

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2011 durch den Oberbürgermeister gem. § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2011 –
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2011 der Sonderrechnungen Hochbau
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft –
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 07. Aug. 2012



Dr. Hoffmann
Oberbürgermeister

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig 19 215 ha

Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt betrug:

nach der Volkszählung am	17.05.1939	196 068
nach der Volkszählung am	06.06.1961	246 085
nach der Volkszählung am	27.05.1970	223 700
nach der Gebietsreform am	01.03.1974	267 303
nach der Volkszählung am	25.05.1987	252 351
nach dem Stand vom	31.12.2010	248 867

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

	Farbe	Seite
I Allgemeines	weiß	9
1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
2. Glossar zu Begriffen des doppelten Haushalts im NKR		21
3. Verwaltungsgliederungsplan		33
4. Übersicht über die Produktgruppen		35
5. Übersicht über die Konten		41
II Bilanz (§54 GemHKVO)	gelb	65
1. Komprimierte Darstellung		67
2. Bilanz		71
3. Vermerke unter der Bilanz		75
III Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)	blau	79
IV Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)	blau	85
V Teilhaushalte	weiß	91
Teilergebnisrechnung	weiß	
Produktübersicht	weiß	
Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
Teilfinanzrechnung	weiß	
VI Anhang (§55 GemHKVO)	rot	605
1. Allgemeine Erläuterungen		611
2. Gliederungssätze		611
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		611
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		612
5. Weitere Erläuterungen		624
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		625
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		629
VII Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)	gelb	635
1. Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)	gelb	637
2. Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)	gelb	641
3. Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)	gelb	645

VIII	Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)	blau	649
	1. Vorbemerkung		653
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		653
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		665
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		764
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		764
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG)	grün	769

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 2011**

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

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

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

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

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

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung:

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung:

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

- Bilanz:

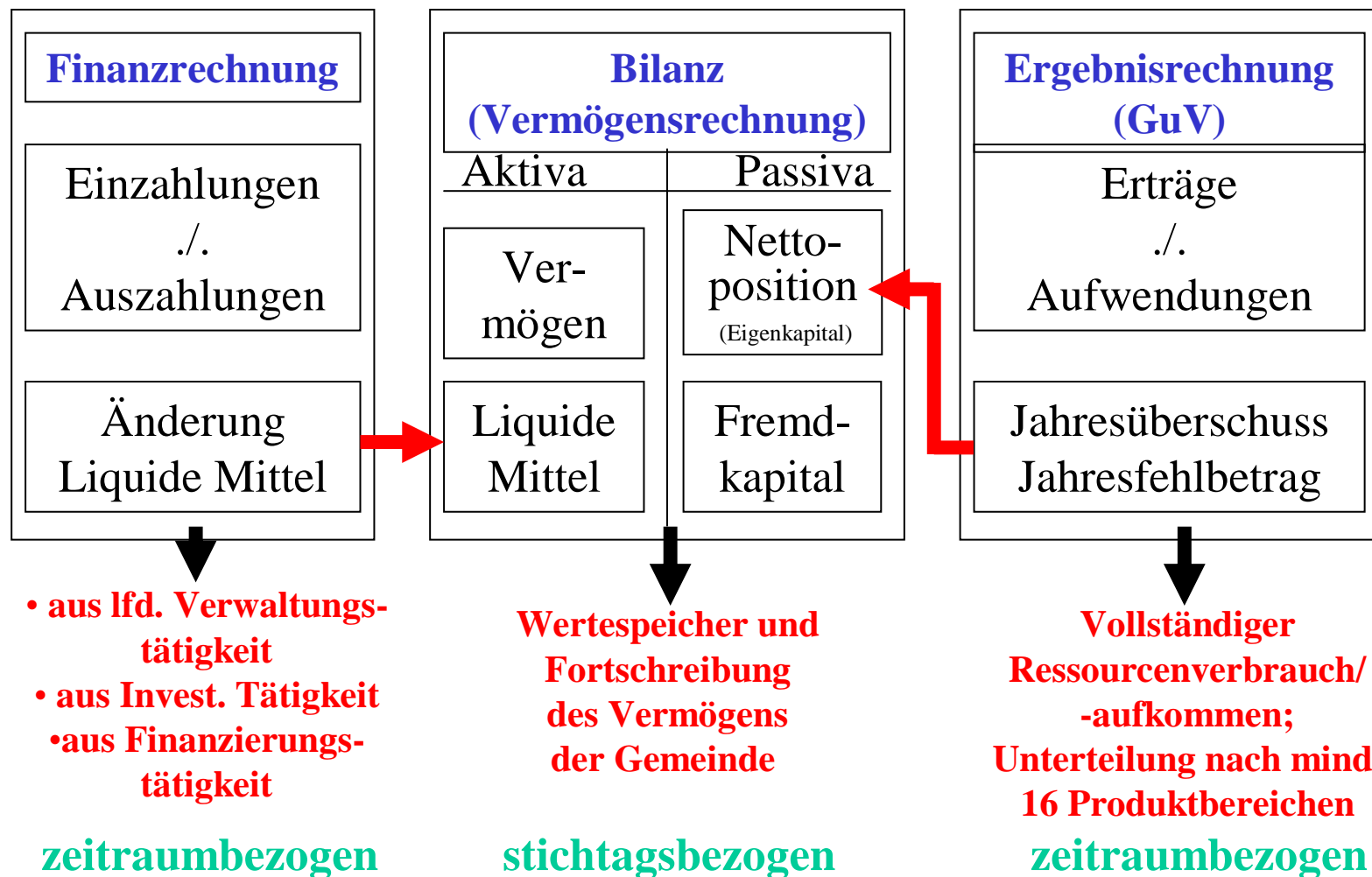
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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

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

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

Drei-Komponenten-Rechnungssystem



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

3.1 Nach § 128 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus

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

Diese neuen Bestandteile des Jahresabschlusses lösen die bisherige Jahresrechnung ab.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

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

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

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

5. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

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

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

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

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

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

6. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

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

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

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

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

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

Bilanz

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

Budget

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

Budgetierung

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

Dezentrale Ressourcenverantwortung

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

Doppelte Buchführung (Doppik)

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

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

- a) Jede durch einen Geschäftsvorfall ausgelöste und aufgrund eines Beleges vorgenommene Buchung berührt mindestens zwei Konten, die im Buchungssatz benannt werden.
- b) Die Ermittlung des Periodenerfolges geschieht zweimal: (1) durch die Bilanz und (2) durch die Ergebnisrechnung.

Eigenkapital

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

Einnahme

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

Einzahlung

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

Ergebnisrechnung

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

Eröffnungsbilanz

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

Ertrag

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

Festwert

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

Finanzrechnung

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

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

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

Jahresfehlbetrag

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

Jahresüberschuss

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

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; gegliedert nach der Art der verbrauchten Produktionsfaktoren in Personalkosten, Sachkosten (Material, Fremdleistungen) etc.

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

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

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

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Nettoposition

Siehe Eigenkapital.

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

outputorientiert

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

Passiva

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

periodengerecht

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

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

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

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

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

Ressourcen

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

Rücklagen

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

Rückstellungen

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

Schlussbilanz

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

Schulden

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

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

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

Verbundene Unternehmen

In NKomVG und GemHKVO ist der Begriff des verbundenen Unternehmens nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 HGB. Danach sind verbundene Unternehmen solche Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzu beziehen sind, das als oberstes Mutterunternehmen den am weitest gehenden Konzernabschluss nach dem zweiten Unterabschnitt aufzustellen hat, auch wenn die Aufstellung unterbleibt, oder das einen befreienden Konzernabschluss nach § 291 HGB oder nach einer nach § 292 HGB erlassenen Rechtsverordnung aufstellt oder aufstellen könnte; Tochterunternehmen, die nach § 296 HGB nicht einbezogen werden, sind ebenfalls verbundene Unternehmen. Somit bilden Anteile an verbundenen Unternehmen einen Sonderfall der Beteiligung. 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 2011

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Januar 2011

Verwaltungsgliederungsplan**1 Allgemeine Verwaltung**

- 01 Fachbereich Zentrale Steuerung
- 0100 Referat Steuerungsdienst
- 0110 Stabsstelle Ideen- und
Beschwerdemanagement
- 0120 Referat Stadtentwicklung und Statistik
- 0130 Referat Pressestelle
- 0140 Referat Rechnungsprüfungsamt
- 0150 Gleichstellungsreferat
- 0300 Rechtsreferat
- 10 Fachbereich Zentrale Dienste

2 Finanzverwaltung

- 20 Fachbereich Finanzen
- 0200 Referat Haushalt, Controlling und
Beteiligungen

**3 Rechts-, Sicherheits- und
Ordnungsverwaltung**

- 32 Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche
Sicherheit
- 37 Fachbereich Feuerwehr

4 Schul- und Kulturverwaltung

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

**5 Sozial- und Gesundheits-
verwaltung**

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

6 Bauverwaltung

- 0600 Baureferat
- 0630 Referat Bauordnung
- 61 Fachbereich Stadtplanung und
Umweltschutz
- 65 Fachbereich Hochbau und
Gebäudemanagement
- 66 Fachbereich Tiefbau und Verkehr
- 67 Fachbereich Stadtgrün und Sport

**8 Verwaltung für Wirtschaft und
Verkehr**

- 0800 Stabsstelle Wirtschaftsdezernat

4. Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen

gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 11 GemHKVO

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

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.11	Innere Verwaltung	
1.11.1110	Politische Gremien	Politische Gremien
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	Ref. 0600 Baureferat
1.11.1120	Rechnungsprüfung	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
1.11.1140	Personalvertretung	Personalvertretung
1.11.1145	Zentrale Dienste	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1150	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
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule
1.21.2410	Schulerbeförderung	FB 40 Schule
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	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
1.25.2710	Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720	Büchereien	FB 41 Kultur
1.25.2732	Sonstige Volksbildung FB 40	FB 40 Schule
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
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	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
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	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
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten und Bädern	FB 40 Schule
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
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	Ref. 0630 Bauordnung
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0630 Bauordnung
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Abfallwirtschaft	FB 20 Finanzen
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32	FB 32 Bürgerservice, 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 -beleuchtung	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 und Sport
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.4000	Vorleistungen FB 40	FB 40 Schule
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 und Sport

5. Übersicht über die Konten

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

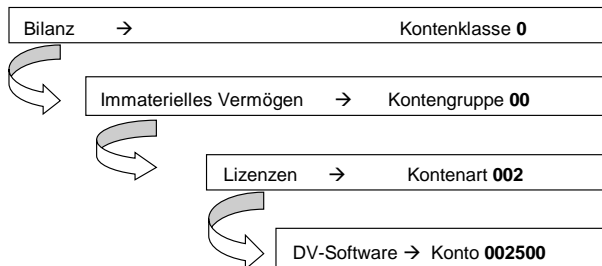
Kontenübersicht 2011 - Bilanz

Stand: April 2012

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

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
0	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1	Immaterielles Vermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.1	Konzessionen	
001	Konzessionen	
001100	Konzessionen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.2	Lizenzen	
002	Lizenzen	
002100	Lizenzen	
002300	Geschäfts- oder Firmenwerte	
002500	DV-Software	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.3	Ähnliche Rechte	
003	Ähnliche Rechte	
003100	Ähnliche Rechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
004	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	
004100	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005100	Aktivierter Umstellungsaufwand	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008100	Sonstiges immaterielles Vermögen	
009	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009100	geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	
009110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	
009200	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	

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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktiviert Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktiviert Anzahlungen auf Sachanlagen	
096	Anlagen im Bau	
096100	Anlagen im Bau (AIB)	
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich über 5 Jahre	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
154100	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	04/2010: neues SAKO
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	04/2009: neues SAKO
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	02/2011: neues SAKO
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	Kreditinstitut 1, Bestand	
171110	Kreditinstitut 1 (Ausgabe), Bestand	
171130	Kreditinstitut 2, Bestand	
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
171150	Kreditinstitut 4, Bestand	
171180	Kreditinstitut 5, Bestand	
171190	Kreditinstitut 6, Bestand	
171200	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171205	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171900	Kreditinstitut 1, 1 Euro-Jobber	
171910	Kreditinstitut 1, Schlossmuseum	
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	
171930	Kreditinstitut 1, Reiterstandbilder	
171931	Kreditinstitut 2, Reiterstandbilder	
171940	Kreditinstitut 8, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	01/2009: neues SAKO
171951	Bankkonten FB 51	04/2010: neues SAKO
171960	Tagesgeld - PPP	03/2012: neues SAKO
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
472400	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	02/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171200
172110	Festgeld - Kreditinstitut 9	
172120	Festgeld - Kreditinstitut 10	
172130	Festgeld - Kreditinstitut 6	
172140	Festgeld - Kreditinstitut 11	
172150	Festgeld - Kreditinstitut 12	
172160	Festgeld - Kreditinstitut 13	
172170	Festgeld - Kreditinstitut 14	
172180	Festgeld - Kreditinstitut 15	
172190	Festgeld - Kreditinstitut 16	
172200	Festgeld - Kreditinstitut 17	
172210	Festgeld - Kreditinstitut 18	
172220	Festgeld - Kreditinstitut 19	
172230	Festgeld - Kreditinstitut 20	
172240	Festgeld - Kreditinstitut 21	
172250	Festgeld - Kreditinstitut 22	
172260	Festgeld - Kreditinstitut 5	
172270	Festgeld - Kreditinstitut 23	
172280	Festgeld - Kreditinstitut 1	
172290	Festgeld - Kreditinstitut 8	08/2009: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
472295	Tagesgeld – Kreditinstitut 8	06/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171205
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	03/2012: neues SAKO
173	Bargeld	
173110	Barkasse 1	
173180	Wechselgeldkassen	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
173184	Kassenautomat FB 32	02/2011: neues SAKO
173185	Zahlstellen (früher auch Wertgutscheine)	02/2012: Anpassung Bezeichnung
173186	Wertgutscheine FB 50	03/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 173185
173190	Schecks	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	02/2009: neues SAKO
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1	Nettoposition	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1	Basis-Reinvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1	Reinvermögen	
2001	Reinvermögen	
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2	Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3	Bewertungsrücklage	
203	Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses.	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1	Fehlbeiträge 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	

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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundschulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
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	Versteigerung / Durchl. Gelder FB 32+B322	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	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
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
272990	Sonstige durchlaufende Posten Abt. 20.2	07/2011: neues SAKO für 272990 - op-verwaltet
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige Wertpapierschulden	
271110	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
279	Sonstige Verbindlichkeiten	
279130	Verbindlichkeit Sonderrechnung Abfall	
279140	Verbindlichkeit Sonderrechnung Stadtentwässerung	
279150	Verbindlichkeit Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279160	Verbindlichkeit Essensgeldkonten	04/2011: neues SAKO
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279900	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: SAKO auslaufend
279901	Zinsabgrenzung Investitionskredite	11/2011: neues SAKO
279902	Zinsabgrenzung Geldanlagen Cashpool	11/2011: neues SAKO
279903	Zinsabgrenzung kreditähnliche Rechtsgeschäfte	03/2012: neues SAKO
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 279900
279906	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung	04/2011: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 279905
279910	Kreditorische Debitoren	
279920	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	
279921	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	
279922	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	
279923	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	
279924	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	
279925	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Zukunft GmbH	
279926	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	
279927	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	
279928	Verbindlichkeiten Cashpool - KOSYNUS GmbH	
279929	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	
279930	Verbindlichkeiten CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
279931	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	
279932	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad BS	09/2009: neues SAKO
279940	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	
279941	Verbindlichkeiten Cashpool - Projekt Region Braunschweig GmbH	
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3	Rückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281110	Pensionsrückstellungen	
281210	Beihilferückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283110	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284110	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
285110	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286110	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
286210	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287110	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
289110	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	11/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	04/2009: SAKO auslaufend
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 290100
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

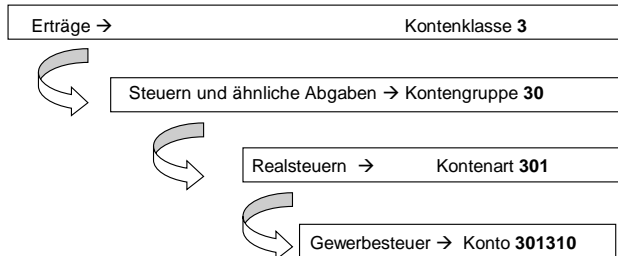
Kontenübersicht 2011 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: März 2012

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 W/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 08.03.2011

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
3	Erträge / Einzahlungen	6	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	GemHKVO § 3 Nr. 1 a	
30	Steuern und ähnliche Abgaben		
301	Realsteuern		
301110	Grundsteuer A	601110	
301210	Grundsteuer B	601210	
301310	Gewerbesteuer	601310	
301320	Gewerbesteuer manuelle Buchungen	nicht zahlungswirksam	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	
303	Sonstige Gemeindesteuern		
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	
303210	Hundesteuer	603210	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	
305	Ausgleichsleistungen		
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	605210	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 b	
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
311	Schlüsselzuweisungen		
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	
312	Bedarfszuweisungen		
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen		
313010	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	613010	
313110	Allgemeine Zuweisungen vom Land	613110	
313120	Zuweisungen übertrag. Wirkungskreis, außerhalb FAG	613120	
313210	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	613210	
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen bei 681
314010	Zuweisungen vom Bund	614010	
314110	Zuweisungen vom Land	614110	
314113	IM Zuweisungen vom Land	614113	Neu
314120	Zuweisungen Festwert vom Land	614120	
314210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	614210	
314310	Zuweisungen von Zweckverbänden	614310	
314410	Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	614410	
314510	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	614510	
314610	Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	614610	
314710	Zuschüsse von privaten Unternehmen	614710	
314713	IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	614713	Neu
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	
314813	IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	614813	Neu
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316999	manuelle Auflösung SoPo unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
318	Allgemeine Umlagen		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich		
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 e	
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
341	Mieten und Pachten		
341110	Mieten und Pachten	641110	
342	Erträge aus Verkauf		
342110	Erträge aus Verkauf	642110	
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		Empfangene Schadensersatzleistungen werden unter 501210 geplant und gebucht.
346110	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	646110	
346120	Erträge private Telefongebühren	646120	
346130	Erträge Abzug Verpflegung	646130	
346140	Erträge Pfändungsgebühren	646140	
346150	Erträge private Dienstwagenkilometer	646150	
346160	Erträge Kostenersatz aus Haftpflichtansprüchen	646160	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 f	
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		
348010	Erstattungen vom Bund	648010	
348110	Erstattungen vom Land	648110	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	
348310	Erstattungen von Zweckverbänden	648310	
348410	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	648410	
348510	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648510	
348513	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648513	Neu
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	
348523	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648523	Neu
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerungsleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	
348813	IM Erstattungen von übrigen Bereichen	648813	Neu
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 i	
35	Sonstige ordentliche Erträge		
351	Konzessionsabgaben		
351110	Konzessionsabgaben	651110	
352	Erstattung von Steuern		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung	652220	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	652310	
356	Besondere Erträge		Neu
356110	Bußgelder	656110	Neu
356120	Zwangsgelder	656120	Neu
356130	Verwarnungsgelder	656130	Neu
356190	Sonstige ordentliche Erträge	656190	Neu
356210	Säumniszuschläge	656210	Neu
356220	Mahngebühren	656220	Neu
356230	Stundungszinsen	656230	Neu
356240	Rücklastschriftgebühren	656240	Neu
356290	Sonstige Nebenforderungen	656290	Neu
356310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	656310	Neu
357	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
357110	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357120	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357220	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357225	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
358110	Erträge aus Zuschreibungen	nicht zahlungswirksam	
358210	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
358310	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358320	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358330	Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Ford. GewSt	nicht zahlungswirksam	neues SaKo 10/2010
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
359	Andere sonstige ordentliche Erträge		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	neues SaKo 08/2010

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 g	
36	Finanzerträge		
361	Zinserträge		
361010	Zinserträge vom Bund	661010	
361110	Zinserträge vom Land	661110	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	
361620	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen/Cashpool	661620	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	
363	Besondere Erträge		
363110	Bußgelder	663110	
363120	Zwangsgelder	663120	
363130	Verwarnungsgelder	663130	
363190	Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	663190	
363210	Säumiszuschläge	663210	
363220	Mahngebühren	663220	
363230	Stundungszinsen	663230	
363240	Rücklastschriftgebühren	663240	
363290	Sonstige Nebenforderungen	663290	
363310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	663310	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
369	Sonstige Finanzerträge		
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
371	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371110	Aktivierete Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	
371120	Aktivierete Sachkosten	nicht zahlungswirksam	
371130	Plan Erlöse Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371140	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	
371150	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	
371999	Aktivierete Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	neues SaKo 08/2010
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	GemHKVO § 3 Nr. 2 a	
40	Personalaufwendungen		
401	Dienstaufwendungen		
	Beamte		
401110	Beamtenbezüge	701110	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	
	Tariflich Beschäftigte		
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	
	ABM-Kräfte		
401810	ABM-Kräfte	701810	
	Sonstige Beschäftigte		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierete Lohnsteuer	701920	
401990	Abgrenzung Zahlungen Personal für Finanzrechnung	701990	
402	Beiträge zu Versorgungskassen		
	Beamte		
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	neues SaKo 08/2010
	Arbeitnehmer		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	Sonstige Beschäftigte		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	Tariflich Beschäftigte		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	Sonstige Beschäftigte		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
407	Rückstellung für Altersteilzeit		
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407140	Sonstige Personalrückstellungen	nicht zahlungswirksam	
407220	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
407230	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
408	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		
408110	Deckungsreserve	708110	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung	GemHKVO § 3 Nr. 2 b	
41	Versorgungsaufwendungen		
411	Versorgungsaufwendungen		
	Beamte		
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	
	Tariflich Beschäftigte		
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	
	Tariflich Beschäftigte		
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	
	Sonstige Beschäftigte		
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger		
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	GemHKVO § 3 Nr. 2 c	
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens		
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		
421210	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	721210	
421270	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen	721270	
421273	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung der Friedhofsflächen	721273	
421278	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen - histor. Friedhöfe	721278	
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	722130	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	
423	Mieten und Pachten		
423110	Mieten, Pachten, Erbbauszinsen	723110	
423120	Inventarmieten	723120	
423130	Leibrenten	723130	Konto kommt zum Tragen, wenn die Zahlung der Rente den Kaufpreis übersteigt.
423210	Leasing	723210	
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
424100	Reinigung	724100	inkl. sonstige Reinigung
424110	Grundstücksabgaben	724110	
424120	Gebäudeversicherungen	724120	Grundstücks- u. Inventarversicherung
424130	Winterdienst	724130	
424140	Gehwegreinigung	724140	
424150	Straßenausbaubeiträge	724150	
424160	Erschließungsbeiträge	724160	
424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten	724190	
425	Haltung von Fahrzeugen		
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	726110	
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	726120	
426125	Zentrale IT-Schulungen	726125	neues SaKo 06/2010
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	
427114	IM Planungskosten	727114	Neu
427115	Planungskosten	727115	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	
427125	Lebensmittel	727125	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	
427135	medizinischer Sachbedarf	727135	
427140	Veranstaltungen	727140	
427145	EDV-Kosten	727145	
427150	Schulsport	727150	
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
427170	Statische Prüfungen	727170	
427180	Veröffentlichungen	727180	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	
427193	IM Sonstige Sachaufwendungen	727193	Neu
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen		
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	
429113	IM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	729113	Neu
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 2 e	
43	Transferaufwendungen		
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	
431110	Zuweisungen an das Land	721110	Krankenhausumlage
431113	IM Zuweisungen an das Land	731113	Neu
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	Zweckverbandsumlage Großraum Braunschweig
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
431513	IM Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731513	Neu
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	721710	
431713	IM Zuschüsse an private Unternehmen	731713	Neu
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	
431813	IM Zuschüsse an übrige Bereiche	731813	Neu
432	Schuldendiensthilfen		
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	
433	Sozialtransferaufwendungen		
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	
	Sonstige soziale Leistungen		
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	
434	Steuerbeteiligungen		
	Gewerbesteuerumlage		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
437	Allgemeine Umlagen		
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 f	
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	Beinhaltet auch: Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Aufwendungen für Umzugskostenvergütung, Arbeitssicherheit/Betriebsarzt
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	
442920	Verfüugungsmittel	742920	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
443	Geschäftsaufwendungen		
	Geschäftsaufwendungen		
443110	IT-Aufwendungen	743110	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	
443155	Kopierkosten	743155	
443160	Zeitschriften	743160	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	
443180	Dienstreisen, Fahrkostensersatz	743180	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	
444130	Unfallversicherung	744130	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	
444150	Körperschaftsteuer	744150	
444160	Gewerbesteuer	744160	
444170	sonstige Versicherungen	744170	
444180	Sonstige Ausgleichsabgaben	744180	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310	
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit		
445010	Erstattungen an den Bund	745010	
445110	Erstattungen an das Land	745110	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	
445223	IM Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745223	Neu
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen		
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	Beinhaltet auch: Miete Wildkrautprojekt
445514	IM Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745514	Neu
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u.Sachkosten)	745519	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u.Sachkosten)	745520	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745521	bitte beachten, dass hier nur über das Modul CO geplant wird (kein 4er Projekt des IM); siehe hierzu Sachkonto 445514
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	Anteil Serviceleistungen bei Instandhaltung von Gebäuden
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	Dieses Sachkonto ist nur für den Gebäudeeigentümer 20.2. - für besondere Gebäudeleistungen; Servicekosten der Mieter sind bei den Konten: 445519 - Schönheitsreparaturen (IM) 445520 - funktionale Umbauten (IM) 445521 - sonst. Serviceleistungen - gebäudeunabhängig (CO) zu planen und zu buchen.
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	Erstattungen an private Unternehmen		
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	Beinhaltet auch: Reinigung der Rathauskollonaden
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenentwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: Indirekteinleiterverordnung
	Erstattungen an übrige Bereiche		
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	
446	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden		
	Leistungsbeteiligung von den Gemeinden für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		
446110	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	746110	
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	
448	Besondere Aufwendungen		Neu
448110	Bußgelder	748110	Neu
448210	Säumniszuschläge	748210	Neu
448310	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	748310	Neu
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
449110	Aufwand für nicht rückzahlb Zuweisungen für Invest.	749110	
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	
449123	IM Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749123	Neu
46	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschleich; Deckungsreserve		
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschleich	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschleich	nicht zahlungswirksam	
462	Deckungsreserve		Neu
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	Neu
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	Neu
462130	Sonstige Deckungsreserve	762130	Neu
49	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses		
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491110	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses - zweckgebunden	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 d	
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
451	Zinsaufwendungen		
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	
453	Besondere Aufwendungen		
	Bußgelder		
453110	Bußgelder	753110	
	Säumniszuschläge		
453210	Säumniszuschläge	753210	
459	Sonstige Finanzaufwendungen		
	Verzinsung von Steuernachzahlungen		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	Neu
	Sonstige Finanzaufwendungen		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen		
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472112	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
472155	Einzelwertberichtigung Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
479	Sonstige Abschreibungen		
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7	
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag		
50	Realisierte außerordentliche Erträge		
501	Außergewöhnliche Erträge		
	Spenden		
501110	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	614710	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501120	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	614810	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	614510	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	614610	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.		
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	Neu - Für erhaltene Schadensersatzleistungen sind ausschließlich diese Konten zu verwenden
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
502	Periodenfremde Erträge		
502110	Erträge aus Abgang von Vermögen		
502210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. AfA)	nicht zahlungswirksam	
502420	Erträge aus Zuschreibung (außerpl. AfA-Forderung)		
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
502815	Laufende Projekte - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Erträge		
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	
502920	Periodenfremde Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
502930	Nicht aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	
502940	Ertrag Erinnerungswert Teilung Vermögensgegenstand	nicht zahlungswirksam	
502950	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	
502960	Erträge aus der Auflösung von sonst. Verbindlichkeiten	nicht zahlungswirksam	Neu
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand		
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		
511	Außergewöhnliche Aufwendungen		
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	Spenden		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Geleisteter Schadensersatz u.ä.		
511310	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	744140	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen		
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme		
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		
511920	außerordentliche Aufwendungen K.A.	749120	nur für FB 20
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
511993	IM Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	Neu
512	Periodenfremde Aufwendungen		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AIB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	Nachholung von Rückstellungen		
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen		
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	
512913	IM Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	Neu
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
512930	Periodenfremde Eigenleistungen (Korrektur)	nicht zahlungswirksam	Neu

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	685110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	685210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	685310	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	686	
	Kapitalmarktpapiere		
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapiere beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	686201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	686202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	686203	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	686380	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzderivaten		
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Entnahmen aus der Versorgungsrücklage)		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Veräußerung v. Wertpapieren (Entnahmen aus Versorgungsrücklage)	686510	
	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687110	
	Rückflüsse von Ausleihungen	688	
	Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688510	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688520	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688530	
	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688810	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688820	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688830	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 b	
	Beiträge und ähnliche Entgelte	689	
	Beiträge und ähnliche Entgelte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	689110	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen	689120	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus sonstigen Entgelten	689130	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Zuwendungen	689900	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 8	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	69	
	Kreditaufnahmen für Investitionen	692	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692010	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692020	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692030	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692031	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692131	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstiger öffentlicher Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692410	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692420	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692430	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692434	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694	
	Sonstige Wertpapiere		
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 e	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78	
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 a	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 c	
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783	Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 d	
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786	
	Kapitalmarktpapiere		
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	
	Geldmarktpapiere		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	Finanzderivate		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 b	
	Baumaßnahmen	787	
	Hochbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	
	Tiefbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 5 f	
	Sonstige Baumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. techn. Anlagen	787340	
	Gewährung von Ausleihungen	788	
	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	
	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung		
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 9	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen		
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792510	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792520	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792610	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792710	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	
	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 2011**

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

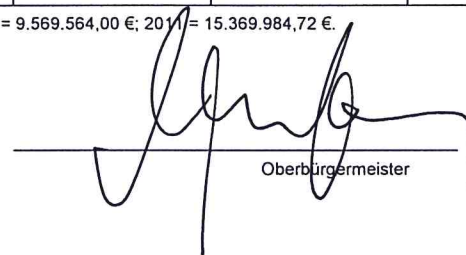
Bilanz zum 31. Dezember 2011

Aktiva	31. Dezember 2010	31. Dezember 2011	Passiva	31. Dezember 2010	31. Dezember 2011
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	18.502.728,53	21.680.916,53	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.164.098.524,79	1.188.812.189,73	1.1 Basis-Reinvermögen	490.435.281,34	490.892.354,02
3. Finanzvermögen	197.855.744,60	199.954.790,55	1.2 Rücklagen	85.311.034,54	79.668.809,16
4. Liquide Mittel	241.880.826,33	262.495.505,75	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	-5.642.225,38	69.293.541,93
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.422.684,51	18.977.966,41	1.4 Sonderposten	344.591.564,28	342.974.562,82
				914.695.654,78	982.829.267,93
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	128.163.177,53	111.350.658,87
				128.163.177,53	111.350.658,87
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	709.245,70	645.174,14
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.406.581,47	3.800.886,59
			2.4 Transferverbindlichkeiten	1.379,00	1.212,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	171.208.754,52	160.532.923,16
				301.489.138,22	276.330.854,76
			3. Rückstellungen	423.524.901,16	432.287.569,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.050.814,60	473.677,21
Bilanzsumme	1.640.760.508,76	1.691.921.368,97	Bilanzsumme	1.640.760.508,76	1.691.921.368,97

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2010 = 9.569.564,00 €; 2011 = 15.369.984,72 €.

Braunschweig,

26. Juni 2012



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011**

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2011

Aktiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	2.149.455,53	1.602.212,53	1.1.1 Reinvermögen	490.435.281,34	490.892.354,02
1.3 Ähnliche Rechte	114.796,00	107.250,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.238.477,00	19.948.793,00		490.435.281,34	490.892.354,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	22.661,00	1.2 Rücklagen		
	18.502.728,53	21.680.916,53	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	35.770.962,01	22.390.510,93
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	49.540.072,53	57.278.298,23
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.047.653,54	235.168.233,09	1.2.3 (nicht besetzt) *)	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	457.432.756,91	462.514.390,27	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	356.927.568,44	368.830.405,10	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	11.224.159,00	11.977.321,00		85.311.034,54	79.668.809,16
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	500.979,06	619.676,27	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.757.692,18	13.193.250,80	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.717.509,79	28.388.232,58	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	-5.642.225,38	69.293.541,93
2.8 Vorräte	0,00	0,00		-5.642.225,38	69.293.541,93
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	63.490.205,87	68.120.680,62	1.4 Sonderposten		
	1.164.098.524,79	1.188.812.189,73	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	261.255.114,64	258.126.189,01
3. Finanzvermögen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	76.594.602,78	77.441.654,08
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	131.376.071,96	131.395.771,96	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	19.446.417,03	23.124.984,91	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	16.697.765,35	15.557.121,21	1.4.6 Sonstige Sonderposten	6.741.846,86	7.406.719,73
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81		344.591.564,28	342.974.562,82
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.290.593,79	9.585.988,01		914.695.654,78	982.829.267,93
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	6.105.468,08	6.089.177,03			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	12.177.846,85	12.955.363,26			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	727.381,73	1.212.184,36			
	197.855.744,60	199.954.790,55			

*) 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 2010 = 9.569.564,00 €; 2011 = 15.369.984,72 €.

Bilanz zum 31. Dezember 2011

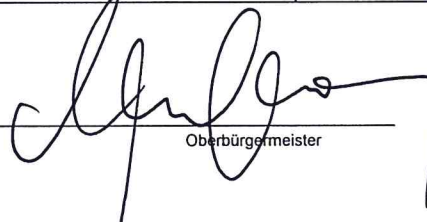
Aktiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -
4. Liquide Mittel	241.880.826,33	262.495.505,75	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.422.684,51	18.977.966,41	2.1. Geldschulden		
			2.1.1. Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128.163.177,53	111.350.658,87
			2.1.3. Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4. Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				128.163.177,53	111.350.658,87
			2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	709.245,70	645.174,14
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.406.581,47	3.800.886,59
			2.4. Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1. Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3. Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4. Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen/Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6. Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7. Andere Transferverbindlichkeiten	1.379,00	1.212,00
				1.379,00	1.212,00
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1. Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	298.406,40	463.644,22
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.375.839,54	1.268.630,56
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	9.720.427,57	9.769.747,47
				11.394.673,51	11.502.022,25
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	6.046.022,49	6.356.683,03
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	153.768.058,52	142.674.217,88
				171.208.754,52	160.532.923,16
				301.489.138,22	276.330.854,76

Bilanz zum 31. Dezember 2011

Aktiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2010 - Euro -	31. Dezember 2011 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	362.025.914,65	369.358.833,34
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.818.269,90	16.323.698,85
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.295.809,16	5.269.069,53
			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	6.901.790,02	9.774.384,52
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	22.257,95	30.599,06
			3.8 Andere Rückstellungen	36.460.859,48	31.530.983,77
				423.524.901,16	432.287.569,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.050.814,60	473.677,21
Bilanzsumme	1.640.760.508,76	1.691.921.368,97	Bilanzsumme	1.640.760.508,76	1.691.921.368,97

Braunschweig,

26. Juni 2012



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011**

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	37.381.211,73
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	8.871.167,82
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	153.967.588,21
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
	3.309.155,48
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹	10.294.654,44
Summe der Vorbelastungen	220.470.523,30

¹ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 9,1 Mio. € enthalten.

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 (2011: 7.625 TEUR / Ansatz 2012: 8.164 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Der aktuelle Vertrag läuft bis 30. November 2014. Es werden ca. 401,2 TEUR pro Jahr gezahlt. Je 3-jährige Vertragslaufzeit ergibt sich eine Verpflichtung in Höhe von rd. 1.203,6 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2011: 1.739 TEUR / Ansatz 2012: 1.278 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174,4 TEUR an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetrags-einlage sind bis einschl. 2016 jährlich 150 TEUR für die „Haus der Wissenschaften Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.
- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages vom 19. März 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der durch laufende Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben (2011: 8.755 TEUR/ Ansatz 2012: 9.713 TEUR). Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt Braunschweig eine Klarstellungsvereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung, insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

- Erstattungen an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH für die Planung, Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die funktionserhaltende Instandhaltung sowie ausgewählte Betriebsleistungen für neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Schulsporthallen ab Februar 2012:
 1. Vergütung für Betriebsleistungen laut Vertrag für 2012: 2.562 TEUR (11 Monate). Es erfolgt eine jährliche Indizierung.
 2. Instandhaltungspauschale laut Vertrag für 2012: 1.955 TEUR. Es erfolgt eine jährliche Indizierung.
 3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch annuitätische Tilgung und Verzinsung beginnt laut Vertrag in 2013. Es erfolgt keine Indizierung.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	249.277.825,12	332.007.133,60	304.215.000,00	27.792.133,60	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.865.630,41	138.977.597,15	128.068.573,00	10.909.024,15	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	13.543.629,63	14.122.824,64	13.972.400,79	150.423,85	-
4 Sonstige Transfererträge	9.691.384,20	9.409.964,78	8.164.300,00	1.245.664,78	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.852.960,06	29.040.582,10	29.045.200,00	-4.617,90	-
6 Privatrechtliche Entgelte	9.100.515,29	8.563.681,20	8.164.400,00	399.281,20	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.549.813,69	107.650.776,76	115.334.400,00	-7.683.623,24	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.702.087,20	11.251.245,52	9.843.400,00	1.407.845,52	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.299.985,94	1.480.311,65	1.431.751,82	48.559,83	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	52.035.190,77	16.245.531,89	15.573.300,00	672.231,89	-
12 Summe ordentliche Erträge	571.919.022,31	668.749.649,29	633.812.725,61	34.936.923,68	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	138.044.463,32	141.241.403,41	147.235.028,00	-5.993.624,59	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	15.270.409,32	15.616.151,06	15.542.299,00	73.852,06	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.707.989,74	44.145.725,78	44.623.100,00	-477.374,22	0,00
16 Abschreibungen	26.321.078,84	32.052.194,92	30.909.444,49	1.142.750,43	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.032.016,32	9.406.184,78	10.731.000,00	-1.324.815,22	0,00
18 Transferaufwendungen	184.058.246,83	200.688.615,47	207.197.800,00	-6.509.184,53	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.865.269,02	167.032.881,07	173.363.400,00	-6.330.518,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	585.299.473,39	610.183.156,49	629.602.071,49	-19.418.915,00	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-13.380.451,08	58.566.492,80	4.210.654,12	54.355.838,68	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	10.179.176,33	11.833.079,80	778.500,00	11.054.579,80	-
23 Außerordentliche Aufwendungen *)	2.440.950,63	1.106.030,67	575.000,00	531.030,67	95.104,56
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	7.738.225,70	10.727.049,13	203.500,00	10.523.549,13	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-5.642.225,38	69.293.541,93	4.414.154,12	64.879.387,81	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					

*) Bei den bisher nicht bewilligten über-/außerplanmäßigen Aufwendungen handelt es sich um außerplanmäßige Abschreibungen. Erläuterungen siehe Teilergebnisrechnung FB 50

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010 - Euro -	Ansätze 2011 - Euro -	Über- u. außerplanm. Bewillig. - Euro -	Reste aus Vorjahr - Euro -	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit - Euro -	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2011 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	249.277.825,12	304.215.000,00	6.126.532,23	0,00	9.074.503,53	319.416.035,76	332.007.133,60	12.591.097,84
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.865.630,41	128.068.573,00	1.175.000,00	0,00	1.236.342,73	130.479.915,73	138.977.597,15	8.497.681,42
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	13.543.629,63	13.972.400,79	0,00	0,00	0,00	13.972.400,79	14.122.824,64	150.423,85
4 Sonstige Transfererträge	9.691.384,20	8.164.300,00	0,00	0,00	0,00	8.164.300,00	9.409.964,78	1.245.664,78
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.852.960,06	29.045.200,00	54.800,00	0,00	512.539,42	29.612.539,42	29.040.582,10	-571.957,32
6 Privatrechtliche Entgelte	9.100.515,29	8.164.400,00	0,00	0,00	60.460,00	8.224.860,00	8.563.681,20	338.821,20
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.549.813,69	115.334.400,00	0,00	0,00	1.068.467,70	116.402.867,70	107.650.776,76	-8.752.090,94
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.702.087,20	9.843.400,00	0,00	0,00	0,00	9.843.400,00	11.251.245,52	1.407.845,52
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.299.985,94	1.431.751,82	0,00	0,00	0,00	1.431.751,82	1.480.311,65	48.559,83
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	52.035.190,77	15.573.300,00	1.330.100,00	0,00	110.688,61	17.014.088,61	16.245.531,89	-768.556,72
12 Summe ordentliche Erträge	571.919.022,31	633.812.725,61	8.686.432,23	0,00	12.063.001,99	654.562.159,83	668.749.649,29	14.187.489,46
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	138.044.463,32	147.235.028,00	-181.800,00	460,00	245.833,94	147.299.521,94	141.241.403,41	-6.058.118,53
14 Aufwendungen für Versorgung	15.270.409,32	15.542.299,00	181.800,00	0,00	0,00	15.724.099,00	15.616.151,06	-107.947,94
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.707.989,74	44.623.100,00	2.927.872,80	7.251.197,53	5.176.257,47	59.978.427,80	44.145.725,78	-15.832.702,02
16 Abschreibungen	26.321.078,84	30.909.444,49	0,00	0,00	0,00	30.909.444,49	32.052.194,92	1.142.750,43
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.032.016,32	10.731.000,00	0,00	0,00	-5.794,03	10.725.205,97	9.406.184,78	-1.319.021,19
18 Transferaufwendungen	184.058.246,83	207.197.800,00	215.260,00	308.337,03	4.700.148,53	212.421.545,56	200.688.615,47	-11.732.930,09
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.865.269,02	173.363.400,00	1.488.699,38	2.003.306,19	531.140,17	177.386.545,74	167.032.881,07	-10.353.664,67
20 Summe ordentliche Aufwendungen	585.299.473,39	629.602.071,49	4.631.832,18	9.563.300,75	10.647.586,08	654.444.790,50	610.183.156,49	-44.261.634,01
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-13.380.451,08	4.210.654,12	4.054.600,05	-9.563.300,75	1.415.415,91	117.369,33	58.566.492,80	58.449.123,47
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	10.179.176,33	778.500,00	177.700,00	0,00	467.949,65	1.424.149,65	11.833.079,80	10.408.930,15
23 Außerordentliche Aufwendungen	2.440.950,63	575.000,00	196.400,00	0,00	677.480,99	1.448.880,99	1.106.030,67	-342.850,32
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	7.738.225,70	203.500,00	-18.700,00	0,00	-209.531,34	-24.731,34	10.727.049,13	10.751.780,47
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-5.642.225,38	4.414.154,12	4.035.900,05	-9.563.300,75	1.205.884,57	92.637,99	69.293.541,93	69.200.903,94
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	265.000.952,63	328.256.887,39	304.215.000,00	24.041.887,39	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.406.163,57	138.874.526,09	128.068.573,00	10.805.953,09	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.884.218,20	8.924.552,77	8.164.300,00	760.252,77	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.854.852,59	28.616.716,56	29.045.200,00	-428.483,44	-
5	Privatrechtliche Entgelte	8.934.330,97	8.784.772,76	8.180.600,00	604.172,76	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.670.184,36	108.670.812,55	115.334.400,00	-6.663.587,45	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.169.403,47	10.424.562,53	9.843.400,00	581.162,53	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.657.771,58	12.891.313,06	17.487.200,00	-4.595.886,94	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	554.577.877,37	645.444.143,71	620.338.673,00	25.105.470,71	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	127.295.726,65	129.154.100,49	131.590.282,00	-2.436.181,51	0,00
12	Auszahlungen für Versorgung	15.270.409,32	15.616.151,06	15.542.299,00	73.852,06	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	34.228.671,27	38.199.708,73	44.623.100,00	-6.423.391,27	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.875.664,92	8.746.460,10	10.731.000,00	-1.984.539,90	0,00
15	Transferauszahlungen	181.818.996,35	198.128.357,80	207.197.800,00	-9.069.442,20	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	168.325.130,35	171.334.869,34	175.090.000,00	-3.755.130,66	0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	537.814.598,86	561.179.647,52	584.774.481,00	-23.594.833,48	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	16.763.278,51	84.264.496,19	35.564.192,00	48.700.304,19	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.625.656,15	9.107.131,84	6.050.300,00	3.056.831,84	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.703.916,45	3.227.436,94	3.196.300,00	31.136,94	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.608.024,52	4.933.632,50	2.351.500,00	2.582.132,50	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	300.000,00	-300.000,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	507.018,04	946.882,42	921.900,00	24.982,42	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.444.615,16	18.215.083,70	12.820.000,00	5.395.083,70	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	953.730,20	2.292.451,57	1.339.400,00	953.051,57	0,00
26	Baumaßnahmen	41.800.700,22	37.988.108,24	37.529.400,00	458.708,24	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.557.334,42	5.385.068,63	5.370.000,00	15.068,63	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.223.903,55	3.397.392,59	3.798.600,00	-401.207,41	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	12.515.184,50	6.059.688,04	11.101.000,00	-5.041.311,96	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.050.852,89	55.122.709,07	59.138.400,00	-4.015.690,93	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.606.237,73	-36.907.625,37	-46.318.400,00	9.410.774,63	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.842.959,22	47.356.870,82	-10.754.208,00	58.111.078,82	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	8.034.000,00	10.323.594,94	16.976.900,00	-6.653.305,06	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	16.995.540,88	27.129.832,23	25.361.500,00	1.768.332,23	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-8.961.540,88	-16.806.237,29	-8.384.600,00	-8.421.637,29	-
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	-37.804.500,10	30.550.633,53	-19.138.808,00	49.689.441,53	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	-2.613.461,64	110.555,65	0,00	110.555,65	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.112.513,58	-2.406.734,64	0,00	-2.406.734,64	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-5.725.975,22	2.517.290,29	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	146.455.281,62	102.924.806,30	102.924.806,30		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	102.924.806,30	135.992.730,12	83.785.998,30		

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	265.000.952,63	304.215.000,00	6.126.532,23	-4.508.604,40	9.074.503,53	314.907.431,36	328.256.887,39	13.349.456,03
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.406.163,57	128.068.573,00	1.175.000,00	-90.689,52	1.236.354,73	130.389.238,21	138.874.526,09	8.485.287,88
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.884.218,20	8.164.300,00	0,00	0,00	0,00	8.164.300,00	8.924.552,77	760.252,77
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.854.852,59	29.045.200,00	54.800,00	-54.161,00	512.539,42	29.558.378,42	28.616.716,56	-941.661,86
5	Privatrechtliche Entgelte	8.934.330,97	8.180.600,00	600,00	-1.787,50	235.033,19	8.414.445,69	8.784.772,76	370.327,07
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.670.184,36	115.334.400,00	0,00	-351.278,04	1.068.467,70	116.051.589,66	108.670.812,55	-7.380.777,11
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.169.403,47	9.843.400,00	0,00	0,00	0,00	9.843.400,00	10.424.562,53	581.162,53
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.657.771,58	17.487.200,00	1.330.100,00	-6.665,89	185.688,27	18.996.322,38	12.891.313,06	-6.105.009,32
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	554.577.877,37	620.338.673,00	8.687.032,23	-5.013.186,35	12.312.586,84	636.325.105,72	645.444.143,71	9.119.037,99
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Auszahlungen für aktives Personal	127.295.726,65	131.590.282,00	-181.800,00	19.056,72	247.833,94	131.675.372,66	129.154.100,49	-2.521.272,17
12	Auszahlungen für Versorgung	15.270.409,32	15.542.299,00	181.800,00	0,00	0,00	15.724.099,00	15.616.151,06	-107.947,94
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	34.228.671,27	44.623.100,00	2.927.872,80	9.922.183,09	5.176.223,44	62.649.379,33	38.199.708,73	-24.449.670,60
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.875.664,92	10.731.000,00	0,00	0,00	-5.794,03	10.725.205,97	8.746.460,10	-1.978.745,87
15	Transferauszahlungen	181.818.996,35	207.197.800,00	215.260,00	2.825.007,78	4.700.148,53	214.938.216,31	198.128.357,80	-16.809.858,51
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	168.325.130,35	175.090.000,00	1.507.999,38	6.560.540,05	988.290,39	184.146.829,82	171.334.869,34	-12.811.960,48
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	537.814.598,86	584.774.481,00	4.651.132,18	19.326.787,64	11.106.702,27	619.859.103,09	561.179.647,52	-58.679.455,57
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	16.763.278,51	35.564.192,00	4.035.900,05	-24.339.973,99	1.205.884,57	16.466.002,63	84.264.496,19	67.798.493,56
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.625.656,15	6.050.300,00	33.945,00	73.636,00	45.065,83	6.202.946,83	9.107.131,84	2.904.185,01
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.703.916,45	3.196.300,00	0,00	0,00	0,00	3.196.300,00	3.227.436,94	31.136,94
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.608.024,52	2.351.500,00	0,00	0,00	0,00	2.351.500,00	4.933.632,50	2.582.132,50
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	507.018,04	921.900,00	0,00	0,00	0,00	921.900,00	946.882,42	24.982,42
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.444.615,16	12.820.000,00	33.945,00	73.636,00	45.065,83	12.972.646,83	18.215.083,70	5.242.436,87

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	953.730,20	1.339.400,00	200,00	1.698.677,76	97.735,56	3.136.013,32	2.292.451,57	-843.561,75
26	Baumaßnahmen	41.800.700,22	37.529.400,00	1.806.811,94	36.671.996,17	798.368,06	76.806.576,17	37.988.108,24	-38.818.467,93
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.557.334,42	5.370.000,00	263.400,88	6.517.595,66	687.284,70	12.838.281,24	5.385.068,63	-7.453.212,61
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.223.903,55	3.798.600,00	19.700,00	39.480,59	0,00	3.857.780,59	3.397.392,59	-460.388,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	12.515.184,50	11.101.000,00	-362.500,00	4.946.842,30	-332.437,92	15.352.904,38	6.059.688,04	-9.293.216,34
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	67.050.852,89	59.138.400,00	1.727.612,82	49.874.592,48	1.250.950,40	111.991.555,70	55.122.709,07	-56.868.846,63
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.606.237,73	-46.318.400,00	-1.693.667,82	-49.800.956,48	-1.205.884,57	-99.018.908,87	-36.907.625,37	62.111.283,50
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.842.959,22	-10.754.208,00	2.342.232,23	-74.140.930,47	0,00	-82.552.906,24	47.356.870,82	129.909.777,06
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	8.034.000,00	16.976.900,00	0,00	0,00	0,00	16.976.900,00	10.323.594,94	-6.653.305,06
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	16.995.540,88	25.361.500,00	1.768.332,23	0,00	0,00	27.129.832,23	27.129.832,23	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-8.961.540,88	-8.384.600,00	-1.768.332,23	0,00	0,00	-10.152.932,23	-16.806.237,29	-6.653.305,06
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	-37.804.500,10	-19.138.808,00	573.900,00	-74.140.930,47	0,00	-92.705.838,47	30.550.633,53	123.256.472,00
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	-2.613.461,64	0,00				110.555,65	110.555,65	
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.112.513,58	0,00				-2.406.734,64	-2.406.734,64	
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-5.725.975,22	0,00				2.517.290,29		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	146.455.281,62	102.924.806,30				102.924.806,30		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	102.924.806,30	83.785.998,30				135.992.730,12		

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

V. Teilhaushalte

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

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.046,99	19.025,60	18.800,00	+ 225,60	0,00
16 Abschreibungen	1.854,44	1.853,00	3.253,00	- 1.400,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	28.219,52	27.709,28	33.000,00	- 5.290,72	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.415.808,58	1.410.202,50	1.442.000,00	- 31.797,50	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.459.929,53	1.458.790,38	1.497.053,00	- 38.262,62	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.459.929,53	- 1.458.790,38	- 1.497.053,00	+ 38.262,62	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.459.929,53	- 1.458.790,38	- 1.497.053,00	+ 38.262,62	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	65.087,64	61.058,49	2.212,00	+ 58.846,49	58.846,49
28 Saldo aus ILV	- 65.087,64	- 61.058,49	- 2.212,00	- 58.846,49	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.525.017,17	- 1.519.848,87	- 1.499.265,00	- 20.583,87	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.046,99	18.800,00	0,00	3.295,07	600,00	22.695,07	19.025,60
16	Abschreibungen	1.854,44	3.253,00	0,00	0,00	0,00	3.253,00	1.853,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	28.219,52	33.000,00	0,00	3.401,20	0,00	36.401,20	27.709,28
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.415.808,58	1.442.000,00	0,00	0,00	208,17	1.442.208,17	1.410.202,50
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.459.929,53	1.497.053,00	0,00	6.696,27	808,17	1.504.557,44	1.458.790,38
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.459.929,53	- 1.497.053,00	0,00	- 6.696,27	- 808,17	- 1.458.790,38	+ 45.767,06

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 1.459.929,53	- 1.497.053,00	0,00	- 6.696,27	- 808,17	- 1.504.557,44	- 1.458.790,38	+ 45.767,06
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	65.087,64	2.212,00	0,00	0,00	0,00	2.212,00	61.058,49	+ 58.846,49
28	Saldo aus ILV	- 65.087,64	- 2.212,00	0,00	0,00	0,00	- 2.212,00	- 61.058,49	- 58.846,49
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.525.017,17	- 1.499.265,00	0,00	- 6.696,27	- 808,17	- 1.506.769,44	- 1.519.848,87	- 13.079,43

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1110	Politische Gremien					
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.525.017,17	0,00	1.519.848,87	-1.519.848,87	-1.499.265,00
Summe Produktgruppe		-1.525.017,17	0,00	1.519.848,87	-1.519.848,87	-1.499.265,00
Summe Teilhaushalt		-1.525.017,17	0,00	1.519.848,87	-1.519.848,87	-1.499.265,00

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	1.454.201,94	1.455.336,28	1.493.800,00	- 38.463,72	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.454.201,94</u>	<u>- 1.455.336,28</u>	<u>- 1.493.800,00</u>	<u>+ 38.463,72</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.805,44	0,00	2.000,00	- 2.000,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.805,44	0,00	2.000,00	- 2.000,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 2.805,44</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>+ 2.000,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.457.007,38	- 1.455.336,28	- 1.495.800,00	+ 40.463,72	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	1.454.201,94	1.493.800,00	0,00	6.696,27	808,17	1.501.304,44	1.455.336,28	- 45.968,16
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.454.201,94</u>	<u>- 1.493.800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.696,27</u>	<u>- 808,17</u>	<u>- 1.501.304,44</u>	<u>- 1.455.336,28</u>	<u>+ 45.968,16</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.805,44	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.805,44	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.805,44</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 2.000,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.457.007,38	- 1.495.800,00	0,00	- 6.696,27	- 808,17	- 1.503.304,44	- 1.455.336,28	+ 47.968,16

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	208,64	143,52	200,00	- 56,48	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	208,64	143,52	200,00	- 56,48	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	945.709,48	1.010.893,92	1.090.189,36	- 79.295,44	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	173.098,10	197.349,09	199.255,00	- 1.905,91	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.279,86	93.013,56	87.500,00	+ 5.513,56	0,00
16 Abschreibungen	3.821,07	4.386,27	5.194,00	- 807,73	-
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	67.272,30	70.814,18	69.700,00	+ 1.114,18	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.242.180,81	1.376.457,02	1.451.838,36	- 75.381,34	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.241.972,17	- 1.376.313,50	- 1.451.638,36	+ 75.324,86	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.241.972,17	- 1.376.313,50	- 1.451.638,36	+ 75.324,86	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	55.267,95	61.237,06	58.100,40	+ 3.136,66	3.136,66
28	Saldo aus ILV	- 55.267,95	- 61.237,06	- 58.100,40	- 3.136,66	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.297.240,12	- 1.437.550,56	- 1.509.738,76	+ 72.188,20	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	208,64	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	143,52	- 56,48
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	208,64	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	143,52	- 56,48
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	945.709,48	1.090.189,36	23.300,00	0,00	0,00	1.113.489,36	1.010.893,92	- 102.595,44
14 Aufwendungen für Versorgung	173.098,10	199.255,00	- 1.900,00	0,00	0,00	197.355,00	197.349,09	- 5,91
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.279,86	87.500,00	0,00	50.000,00	- 4.800,00	132.700,00	93.013,56	- 39.686,44
16 Abschreibungen	3.821,07	5.194,00	0,00	0,00	0,00	5.194,00	4.386,27	- 807,73
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	67.272,30	69.700,00	0,00	0,00	4.960,34	74.660,34	70.814,18	- 3.846,16
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.242.180,81	1.451.838,36	21.400,00	50.000,00	160,34	1.523.398,70	1.376.457,02	- 146.941,68
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.241.972,17	- 1.451.638,36	- 21.400,00	- 50.000,00	- 160,34	- 1.523.198,70	- 1.376.313,50	+ 146.885,20

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 1.241.972,17	- 1.451.638,36	- 21.400,00	- 50.000,00	- 160,34	- 1.523.198,70	- 1.376.313,50	+ 146.885,20
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	55.267,95	58.100,40	0,00	0,00	0,00	58.100,40	61.237,06	+ 3.136,66
28	Saldo aus ILV	- 55.267,95	- 58.100,40	0,00	0,00	0,00	- 58.100,40	- 61.237,06	- 3.136,66
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.297.240,12	- 1.509.738,76	- 21.400,00	- 50.000,00	- 160,34	- 1.581.299,10	- 1.437.550,56	+ 143.748,54

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1115	Verwaltungsführung						
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.297.240,10	143,52	1.437.694,02	-1.437.550,50	-1.509.738,74	72.188,24
Summe Produktgruppe		-1.297.240,10	143,52	1.437.694,02	-1.437.550,50	-1.509.738,74	72.188,24
Summe Teilhaushalt		-1.297.240,10	143,52	1.437.694,02	-1.437.550,50	-1.509.738,74	72.188,24

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	160,80	191,36	200,00	- 8,64	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.123.206,39	1.277.471,35	1.250.453,00	+ 27.018,35	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.123.045,59</u>	<u>- 1.277.279,99</u>	<u>- 1.250.253,00</u>	<u>- 27.026,99</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	981,07	2.890,27	6.000,00	- 3.109,73	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	981,07	2.890,27	6.000,00	- 3.109,73	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 981,07</u>	<u>- 2.890,27</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>+ 3.109,73</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.124.026,66	- 1.280.170,26	- 1.256.253,00	- 23.917,26	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	160,80	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	191,36	- 8,64
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.123.206,39	1.250.453,00	21.400,00	50.033,09	160,34	1.322.046,43	1.277.471,35	- 44.575,08
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 1.123.045,59	- 1.250.253,00	- 21.400,00	- 50.033,09	- 160,34	- 1.321.846,43	- 1.277.279,99	+ 44.566,44
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	981,07	6.000,00	0,00	409,36	0,00	6.409,36	2.890,27	- 3.519,09
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	981,07	6.000,00	0,00	409,36	0,00	6.409,36	2.890,27	- 3.519,09
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 981,07	- 6.000,00	0,00	- 409,36	0,00	- 6.409,36	- 2.890,27	+ 3.519,09
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.124.026,66	- 1.256.253,00	- 21.400,00	- 50.442,45	- 160,34	- 1.328.255,79	- 1.280.170,26	+ 48.085,53

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.201,29	15.976,41	400,00	+ 15.576,41	-
6 Privatrechtliche Entgelte	18.939,90	18.710,00	20.500,00	- 1.790,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.818,88	18.864,54	25.000,00	- 6.135,46	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1,37	0,00	100,00	- 100,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	65.961,44	53.550,95	46.000,00	+ 7.550,95	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.082.496,58	2.121.101,34	2.278.148,32	- 157.046,98	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	337.667,77	363.296,65	364.161,00	- 864,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.934,46	150.092,89	185.400,00	- 35.307,11	0,00
16 Abschreibungen	20.110,63	21.469,89	23.952,00	- 2.482,11	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	3.328,00	4.750,10	5.100,00	- 349,90	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	712.118,46	738.832,26	752.800,00	- 13.967,74	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.283.655,90	3.399.543,13	3.609.561,32	- 210.018,19	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.217.694,46	- 3.345.992,18	- 3.563.561,32	+ 217.569,14	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.217.694,46	- 3.345.992,18	- 3.563.561,32	+ 217.569,14	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	766.093,35	714.762,70	708.365,40	+ 6.397,30	-
27	Aufwendungen aus ILV	335.525,58	377.766,09	305.876,20	+ 71.889,89	71.889,89
28	Saldo aus ILV	430.567,77	336.996,61	402.489,20	- 65.492,59	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.787.126,69	- 3.008.995,57	- 3.161.072,12	+ 152.076,55	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.201,29	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	15.976,41	+ 15.576,41
6 Privatrechtliche Entgelte	18.939,90	20.500,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	18.710,00	- 1.790,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.818,88	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	18.864,54	- 6.135,46
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1,37	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	65.961,44	46.000,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	53.550,95	+ 7.550,95
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.082.496,58	2.278.148,32	41.700,00	0,00	0,00	2.319.848,32	2.121.101,34	- 198.746,98
14 Aufwendungen für Versorgung	337.667,77	364.161,00	- 800,00	0,00	0,00	363.361,00	363.296,65	- 64,35
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.934,46	185.400,00	0,00	38.000,00	0,00	223.400,00	150.092,89	- 73.307,11
16 Abschreibungen	20.110,63	23.952,00	0,00	0,00	0,00	23.952,00	21.469,89	- 2.482,11
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	3.328,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	4.750,10	- 349,90
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	712.118,46	752.800,00	0,00	0,00	- 5.007,78	747.792,22	738.832,26	- 8.959,96
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.283.655,90	3.609.561,32	40.900,00	38.000,00	- 5.007,78	3.683.453,54	3.399.543,13	- 283.910,41
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.217.694,46	- 3.563.561,32	- 40.900,00	- 38.000,00	5.007,78	- 3.637.453,54	- 3.345.992,18	+ 291.461,36

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 3.217.694,46	- 3.563.561,32	- 40.900,00	- 38.000,00	5.007,78	- 3.637.453,54	- 3.345.992,18	+ 291.461,36
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	766.093,35	708.365,40	0,00	0,00	0,00	708.365,40	714.762,70	+ 6.397,30
27	Aufwendungen aus ILV	335.525,58	305.876,20	0,00	0,00	0,00	305.876,20	377.766,09	+ 71.889,89
28	Saldo aus ILV	430.567,77	402.489,20	0,00	0,00	0,00	402.489,20	336.996,61	- 65.492,59
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.787.126,69	- 3.161.072,12	- 40.900,00	- 38.000,00	5.007,78	- 3.234.964,34	- 3.008.995,57	+ 225.968,77

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1116	Steuerungsdiens						
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-229.465,68	0,05	225.209,15	-225.209,10	-213.761,36	-11.447,74
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-325.367,11	0,09	330.312,03	-330.311,94	-284.756,82	-45.555,12
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-237.991,06	0,03	250.442,14	-250.442,11	-229.693,29	-20.748,82
1.11.1116.04	Repräsentationen	-485.089,03	34.080,33	550.267,05	-516.186,72	-573.999,18	57.812,46
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-81.643,64	0,00	55.004,28	-55.004,28	-62.864,38	7.860,10
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-163.124,35	0,00	165.643,43	-165.643,43	-164.769,32	-874,11
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-134.418,45	0,00	140.818,03	-140.818,03	-185.578,80	44.760,77
1.11.1116.09	Reden	-211.634,70	-0,12	195.372,76	-195.372,88	-199.187,37	3.814,49
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften	-252.024,87	-0,07	282.456,01	-282.456,08	-275.631,61	-6.824,47
Summe Produktgruppe		-2.120.758,89	34.080,31	2.195.524,88	-2.161.444,57	-2.190.242,13	28.797,56

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe	Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten						
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	3.374,69	273.612,53	443.090,00	-169.477,47	-136.710,15	-32.767,32
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-328.983,11	265.807,22	563.217,00	-297.409,78	-444.413,97	147.004,19
1.11.1125.03	Versicherungen und Schadensersatz	1,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-42.737,62	194.813,59	225.160,53	-30.346,94	-40.631,44	10.284,50
Summe Produktgruppe		-368.344,67	734.233,34	1.231.467,53	-497.234,19	-621.755,56	124.521,37
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
1.11.1130.01	Medienarbeit	-255.940,26	0,00	217.530,10	-217.530,10	-262.270,02	44.739,92
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-42.082,94	0,00	132.786,53	-132.786,53	-86.805,18	-45.981,35
Summe Produktgruppe		-298.023,20	0,00	350.316,63	-350.316,63	-349.075,20	-1.241,43
Summe Teilhaushalt		-2.787.126,76	768.313,65	3.777.309,04	-3.008.995,39	-3.161.072,89	152.077,50

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1116.03 - Ideen- und Beschwerdemanagement						
Bürgerkontakte		Summe	6.520,0	5.356,0	5.800,0	-444,0
1.11.1130.01 - Medienarbeit						
Pressemitteilungen		Summe	954,0	1.176,0	1.000,0	176,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	72.575,74	54.434,15	46.000,00	+ 8.434,15	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.018.864,55	3.211.681,10	3.227.052,00	- 15.370,90	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 2.946.288,81</u>	<u>- 3.157.246,95</u>	<u>- 3.181.052,00</u>	<u>+ 23.805,05</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	6.328,74	8.712,30	10.500,00	- 1.787,70	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	6.328,74	8.712,30	10.500,00	- 1.787,70	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 6.328,74</u>	<u>- 8.712,30</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>+ 1.787,70</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 2.952.617,55	- 3.165.959,25	- 3.191.552,00	+ 25.592,75	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	72.575,74	46.000,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	54.434,15	+ 8.434,15
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.018.864,55	3.227.052,00	40.900,00	39.034,81	- 5.007,78	3.301.979,03	3.211.681,10	- 90.297,93
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 2.946.288,81</u>	<u>- 3.181.052,00</u>	<u>- 40.900,00</u>	<u>- 39.034,81</u>	<u>5.007,78</u>	<u>- 3.255.979,03</u>	<u>- 3.157.246,95</u>	<u>+ 98.732,08</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.328,74	10.500,00	0,00	2.000,00	0,00	12.500,00	8.712,30	- 3.787,70
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	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	6.328,74	10.500,00	0,00	2.000,00	0,00	12.500,00	8.712,30	- 3.787,70
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 6.328,74</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 12.500,00</u>	<u>- 8.712,30</u>	<u>+ 3.787,70</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 2.952.617,55	- 3.191.552,00	- 40.900,00	- 41.034,81	5.007,78	- 3.268.479,03	- 3.165.959,25	+ 102.519,78

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.728,50	235.668,27	248.700,00	- 13.031,73	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	579,30	2.279,45	1.500,00	+ 779,45	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.852,93	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	129.160,73	237.947,72	250.200,00	- 12.252,28	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	877.758,76	1.050.134,77	955.208,08	+ 94.926,69	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	131.239,39	178.150,93	131.602,00	+ 46.548,93	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.507,23	141.079,93	220.600,00	- 79.520,07	0,00
16 Abschreibungen	4.550,57	4.666,10	3.159,00	+ 1.507,10	-
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	158.574,84	482.996,53	542.600,00	- 59.603,47	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.287.630,79	1.857.028,26	1.853.169,08	+ 3.859,18	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.158.470,06	- 1.619.080,54	- 1.602.969,08	- 16.111,46	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	262,40	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 262,40	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.158.732,46	- 1.619.080,54	- 1.602.969,08	- 16.111,46	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	160.088,31	242.511,50	154.341,92	+ 88.169,58	88.169,58
28	Saldo aus ILV	- 160.088,31	- 242.511,50	- 154.341,92	- 88.169,58	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.318.820,77	- 1.861.592,04	- 1.757.311,00	- 104.281,04	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	24.728,50	248.700,00	0,00	0,00	0,00	248.700,00	235.668,27	- 13.031,73
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	579,30	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	2.279,45	+ 779,45
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.852,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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	129.160,73	250.200,00	0,00	0,00	0,00	250.200,00	237.947,72	- 12.252,28
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	877.758,76	955.208,08	133.500,00	0,00	0,00	1.088.708,08	1.050.134,77	- 38.573,31
14	Aufwendungen für Versorgung	131.239,39	131.602,00	46.600,00	0,00	0,00	178.202,00	178.150,93	- 51,07
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.507,23	220.600,00	- 2.200,00	101.000,00	0,00	319.400,00	141.079,93	- 178.320,07
16	Abschreibungen	4.550,57	3.159,00	0,00	0,00	0,00	3.159,00	4.666,10	+ 1.507,10
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	158.574,84	542.600,00	0,00	0,00	- 7.411,46	535.188,54	482.996,53	- 52.192,01
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.287.630,79	1.853.169,08	177.900,00	101.000,00	- 7.411,46	2.124.657,62	1.857.028,26	- 267.629,36
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.158.470,06	- 1.602.969,08	- 177.900,00	- 101.000,00	7.411,46	- 1.874.457,62	- 1.619.080,54	+ 255.377,08

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	262,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 262,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.158.732,46	- 1.602.969,08	- 177.900,00	- 101.000,00	7.411,46	- 1.874.457,62	- 1.619.080,54	+ 255.377,08
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	160.088,31	154.341,92	0,00	0,00	0,00	154.341,92	242.511,50	+ 88.169,58
28	Saldo aus ILV	- 160.088,31	- 154.341,92	0,00	0,00	0,00	- 154.341,92	- 242.511,50	- 88.169,58
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.318.820,77	- 1.757.311,00	- 177.900,00	- 101.000,00	7.411,46	- 2.028.799,54	- 1.861.592,04	+ 167.207,50

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1210	Statistik und Wahlen					
1.12.1210.01	Statistik	-393.249,14	220.479,60	631.337,43	-410.857,83	24.681,92
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-440.790,89	1.965,12	973.317,78	-971.352,66	-149.317,86
Summe Produktgruppe		-834.040,03	222.444,72	1.604.655,21	-1.382.210,49	-124.635,94
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					
1.51.5114	Stadtentw.. -forschung. Europaangel.					
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-181.886,46	15.503,57	171.302,54	-155.798,97	76.647,34
1.51.5114.02	Stadtforschung	-176.572,34	-0,37	203.985,44	-203.985,81	-99.312,92
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten	-126.322,34	-0,20	119.596,95	-119.597,15	43.020,76
Summe Produktgruppe		-484.781,14	15.503,00	494.884,93	-479.381,93	20.355,18
Summe Teilhaushalt		-1.318.821,17	237.947,72	2.099.540,14	-1.861.592,42	-104.280,76

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	134.101,50	230.526,95	250.200,00	- 19.673,05	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.223.440,54	1.768.087,40	1.720.433,00	+ 47.654,40	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.089.339,04</u>	<u>- 1.537.560,45</u>	<u>- 1.470.233,00</u>	<u>- 67.327,45</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	13.131,55	672,10	3.400,00	- 2.727,90	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	13.131,55	672,10	3.400,00	- 2.727,90	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 13.131,55</u>	<u>- 672,10</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>+ 2.727,90</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.102.470,59	- 1.538.232,55	- 1.473.633,00	- 64.599,55	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	134.101,50	250.200,00	0,00	0,00	0,00	250.200,00	230.526,95	- 19.673,05
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.223.440,54	1.720.433,00	177.900,00	103.814,28	- 7.411,46	1.994.735,82	1.768.087,40	- 226.648,42
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.089.339,04</u>	<u>- 1.470.233,00</u>	<u>- 177.900,00</u>	<u>- 103.814,28</u>	<u>7.411,46</u>	<u>- 1.744.535,82</u>	<u>- 1.537.560,45</u>	<u>+ 206.975,37</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	13.131,55	3.400,00	2.200,00	0,00	0,00	5.600,00	672,10	- 4.927,90
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.131,55	3.400,00	2.200,00	0,00	0,00	5.600,00	672,10	- 4.927,90
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 13.131,55</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>- 2.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 5.600,00</u>	<u>- 672,10</u>	<u>+ 4.927,90</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.102.470,59	- 1.473.633,00	- 180.100,00	- 103.814,28	7.411,46	- 1.750.135,82	- 1.538.232,55	+ 211.903,27

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	25,56	0,00	+ 25,56	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.532,04	212.923,26	214.700,00	- 1.776,74	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	217.532,04	212.948,82	214.700,00	- 1.751,18	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.229.668,67	1.208.264,07	1.343.258,76	- 134.994,69	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	190.599,69	194.056,06	209.333,00	- 15.276,94	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.417,03	13.954,09	16.500,00	- 2.545,91	0,00
16 Abschreibungen	4.083,60	4.054,90	4.218,00	- 163,10	-
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	78.491,08	77.802,87	83.600,00	- 5.797,13	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.516.260,07	1.498.131,99	1.656.909,76	- 158.777,77	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.298.728,03	- 1.285.183,17	- 1.442.209,76	+ 157.026,59	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.298.728,03	- 1.285.183,17	- 1.442.209,76	+ 157.026,59	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.595,16	1.767,60	12.900,00	- 11.132,40	-
27 Aufwendungen aus ILV	148.393,40	135.359,43	148.600,65	- 13.241,22	0,00
28 Saldo aus ILV	- 146.798,24	- 133.591,83	- 135.700,65	+ 2.108,82	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.445.526,27	- 1.418.775,00	- 1.577.910,41	+ 159.135,41	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,56	+ 25,56
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.532,04	214.700,00	0,00	0,00	0,00	214.700,00	212.923,26	- 1.776,74
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	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	217.532,04	214.700,00	0,00	0,00	0,00	214.700,00	212.948,82	- 1.751,18
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.229.668,67	1.343.258,76	0,00	0,00	0,00	1.343.258,76	1.208.264,07	- 134.994,69
14 Aufwendungen für Versorgung	190.599,69	209.333,00	0,00	0,00	0,00	209.333,00	194.056,06	- 15.276,94
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.417,03	16.500,00	0,00	180,40	- 76,65	16.603,75	13.954,09	- 2.649,66
16 Abschreibungen	4.083,60	4.218,00	0,00	0,00	0,00	4.218,00	4.054,90	- 163,10
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	78.491,08	83.600,00	0,00	180,40	- 8,43	83.771,97	77.802,87	- 5.969,10
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.516.260,07	1.656.909,76	0,00	360,80	- 85,08	1.657.185,48	1.498.131,99	- 159.053,49
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 1.298.728,03	- 1.442.209,76	0,00	- 360,80	85,08	- 1.442.485,48	- 1.285.183,17	+ 157.302,31
21 Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 1.298.728,03	- 1.442.209,76	0,00	- 360,80	85,08	- 1.442.485,48	- 1.285.183,17	+ 157.302,31
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	1.595,16	12.900,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	1.767,60	- 11.132,40
27	Aufwendungen aus ILV	148.393,40	148.600,65	0,00	0,00	0,00	148.600,65	135.359,43	- 13.241,22
28	Saldo aus ILV	- 146.798,24	- 135.700,65	0,00	0,00	0,00	- 135.700,65	- 133.591,83	+ 2.108,82
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.445.526,27	- 1.577.910,41	0,00	- 360,80	85,08	- 1.578.186,13	- 1.418.775,00	+ 159.411,13

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011			Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag	Aufwand		
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1120	Rechnungsprüfung						
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-251.392,62	2.040,30	214.540,27	-212.499,97	-316.819,64	104.319,67
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-486.054,56	28,29	488.513,96	-488.485,67	-497.679,16	9.193,49
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-74.935,25	3.093,72	61.492,45	-58.398,73	-74.458,58	16.059,85
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-315.243,11	174.092,89	501.064,43	-326.971,54	-313.021,03	-13.950,51
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-16.243,49	858,21	8.982,67	-8.124,46	-30.385,78	22.261,32
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-95.256,68	-0,52	68.458,94	-68.459,46	-123.849,09	55.389,63
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-92.947,11	23.504,25	125.432,76	-101.928,51	-92.543,46	-9.385,05
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-113.453,45	11.099,28	165.005,94	-153.906,66	-129.153,67	-24.752,99
Summe Produktgruppe		-1.445.526,27	214.716,42	1.633.491,42	-1.418.775,00	-1.577.910,41	159.135,41
Summe Teilhaushalt		-1.445.526,27	214.716,42	1.633.491,42	-1.418.775,00	-1.577.910,41	159.135,41

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	209.235,12	218.553,44	214.700,00	+ 3.853,44	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.380.559,26	1.405.735,49	1.446.580,00	- 40.844,51	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.171.324,14</u>	<u>- 1.187.182,05</u>	<u>- 1.231.880,00</u>	<u>+ 44.697,95</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	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	534,60	351,90	1.200,00	- 848,10	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534,60	351,90	1.200,00	- 848,10	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 534,60</u>	<u>- 351,90</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>+ 848,10</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.171.858,74	- 1.187.533,95	- 1.233.080,00	+ 45.546,05	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	209.235,12	214.700,00	0,00	0,00	0,00	214.700,00	218.553,44	+ 3.853,44
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.380.559,26	1.446.580,00	0,00	360,80	- 85,08	1.446.855,72	1.405.735,49	- 41.120,23
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.171.324,14</u>	<u>- 1.231.880,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 360,80</u>	<u>85,08</u>	<u>- 1.232.155,72</u>	<u>- 1.187.182,05</u>	<u>+ 44.973,67</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	534,60	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	351,90	- 848,10
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534,60	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	351,90	- 848,10
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 534,60</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 351,90</u>	<u>+ 848,10</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.171.858,74	- 1.233.080,00	0,00	- 360,80	85,08	- 1.233.355,72	- 1.187.533,95	+ 45.821,77

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 0150

Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	589,11	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	789,11	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	144.009,72	142.557,43	145.601,00	- 3.043,57	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	41,87	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.311,37	6.176,90	7.200,00	- 1.023,10	0,00
16 Abschreibungen	369,33	334,00	262,00	+ 72,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	700,00	0,00	+ 700,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.035,44	20.129,72	20.200,00	- 70,28	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	171.767,73	169.898,05	173.263,00	- 3.364,95	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 170.978,62	- 169.898,05	- 173.263,00	+ 3.364,95	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 170.978,62	- 169.898,05	- 173.263,00	+ 3.364,95	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	33.714,16	28.344,55	28.547,40	- 202,85	0,00
28 Saldo aus ILV	- 33.714,16	- 28.344,55	- 28.547,40	+ 202,85	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 204.692,78	- 198.242,60	- 201.810,40	+ 3.567,80	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	789,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	144.009,72	145.601,00	0,00	0,00	0,00	145.601,00	142.557,43	- 3.043,57
14 Aufwendungen für Versorgung	41,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.311,37	7.200,00	0,00	0,00	- 908,00	6.292,00	6.176,90	- 115,10
16 Abschreibungen	369,33	262,00	0,00	0,00	0,00	262,00	334,00	+ 72,00
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	700,00	700,00	700,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.035,44	20.200,00	0,00	0,00	138,15	20.338,15	20.129,72	- 208,43
20 Summe ordentliche Aufwendungen	171.767,73	173.263,00	0,00	0,00	- 69,85	173.193,15	169.898,05	- 3.295,10
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 170.978,62	- 173.263,00	0,00	0,00	69,85	- 173.193,15	- 169.898,05	+ 3.295,10

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 170.978,62	- 173.263,00	0,00	0,00	69,85	- 173.193,15	- 169.898,05	+ 3.295,10
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	33.714,16	28.547,40	0,00	0,00	0,00	28.547,40	28.344,55	- 202,85
28	Saldo aus ILV	- 33.714,16	- 28.547,40	0,00	0,00	0,00	- 28.547,40	- 28.344,55	+ 202,85
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 204.692,78	- 201.810,40	0,00	0,00	69,85	- 201.740,55	- 198.242,60	+ 3.497,95

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2010	2011		2011		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit						
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-204.692,78	0,00	198.242,60	-198.242,60	-201.810,40	3.567,80
Summe Produktgruppe		-204.692,78	0,00	198.242,60	-198.242,60	-201.810,40	3.567,80
Summe Teilhaushalt		-204.692,78	0,00	198.242,60	-198.242,60	-201.810,40	3.567,80

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	789,11	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	172.669,03	169.438,31	173.001,00	- 3.562,69	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 171.879,92</u>	<u>- 169.438,31</u>	<u>- 173.001,00</u>	<u>+ 3.562,69</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	860,33	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	860,33	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 860,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 172.740,25	- 169.438,31	- 173.001,00	+ 3.562,69	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	789,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	172.669,03	173.001,00	0,00	293,95	- 69,85	173.225,10	169.438,31	- 3.786,79
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 171.879,92</u>	<u>- 173.001,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 293,95</u>	<u>69,85</u>	<u>- 173.225,10</u>	<u>- 169.438,31</u>	<u>+ 3.786,79</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	860,33	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	860,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 860,33</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)	- 172.740,25	- 173.001,00	0,00	- 293,95	69,85	- 173.225,10	- 169.438,31	+ 3.786,79

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	809.875,17	812.127,82	790.426,48	+ 21.701,34	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	68.482,84	70.554,05	69.118,00	+ 1.436,05	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.299,01	16.107,12	20.500,00	- 4.392,88	0,00
16 Abschreibungen	495,40	745,98	555,00	+ 190,98	-
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	57.334,49	55.065,06	58.900,00	- 3.834,94	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	953.486,91	954.600,03	939.499,48	+ 15.100,55	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 953.486,91	- 954.600,03	- 939.499,48	- 15.100,55	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 953.486,91	- 954.600,03	- 939.499,48	- 15.100,55	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	114.557,07	102.406,08	117.672,93	- 15.266,85	0,00
28	Saldo aus ILV	- 114.557,07	- 102.406,08	- 117.672,93	+ 15.266,85	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.068.043,98	- 1.057.006,11	- 1.057.172,41	+ 166,30	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	809.875,17	790.426,48	61.700,00	0,00	0,00	852.126,48	812.127,82	- 39.998,66
14 Aufwendungen für Versorgung	68.482,84	69.118,00	1.500,00	0,00	0,00	70.618,00	70.554,05	- 63,95
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.299,01	20.500,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	16.107,12	- 4.392,88
16 Abschreibungen	495,40	555,00	0,00	0,00	0,00	555,00	745,98	+ 190,98
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	57.334,49	58.900,00	0,00	0,00	435,24	59.335,24	55.065,06	- 4.270,18
20 Summe ordentliche Aufwendungen	953.486,91	939.499,48	63.200,00	0,00	435,24	1.003.134,72	954.600,03	- 48.534,69
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 953.486,91	- 939.499,48	- 63.200,00	0,00	- 435,24	- 1.003.134,72	- 954.600,03	+ 48.534,69

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 953.486,91	- 939.499,48	- 63.200,00	0,00	- 435,24	- 1.003.134,72	- 954.600,03	+ 48.534,69
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	114.557,07	117.672,93	0,00	0,00	0,00	117.672,93	102.406,08	- 15.266,85
28	Saldo aus ILV	- 114.557,07	- 117.672,93	0,00	0,00	0,00	- 117.672,93	- 102.406,08	+ 15.266,85
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.068.043,98	- 1.057.172,41	- 63.200,00	0,00	- 435,24	- 1.120.807,65	- 1.057.006,11	+ 63.801,54

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1140	Personalvertretung					
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.068.043,98	0,00	1.057.006,11	-1.057.006,11	-1.057.172,41
Summe Produktgruppe		-1.068.043,98	0,00	1.057.006,11	-1.057.006,11	-1.057.172,41
Summe Teilhaushalt		-1.068.043,98	0,00	1.057.006,11	-1.057.006,11	-1.057.172,41

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	905.504,68	925.864,47	870.890,00	+ 54.974,47	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 905.504,68</u>	<u>- 925.864,47</u>	<u>- 870.890,00</u>	<u>- 54.974,47</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 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 905.504,68	- 925.864,47	- 870.890,00	- 54.974,47	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	905.504,68	870.890,00	63.200,00	0,00	435,24	934.525,24	925.864,47	- 8.660,77
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 905.504,68</u>	<u>- 870.890,00</u>	<u>- 63.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 435,24</u>	<u>- 934.525,24</u>	<u>- 925.864,47</u>	<u>+ 8.660,77</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)	- 905.504,68	- 870.890,00	- 63.200,00	0,00	- 435,24	- 934.525,24	- 925.864,47	+ 8.660,77

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.382,49	114.931,79	161.000,00	- 46.068,21	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1,00	1,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	36.002,13	42.354,29	32.100,00	+ 10.254,29	-
6 Privatrechtliche Entgelte	38.651,47	54.660,60	38.300,00	+ 16.360,60	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.224.456,52	2.856.926,47	2.765.300,00	+ 91.626,47	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	147,43	571,11	1.000,00	- 428,89	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1,96	410.688,61	300.000,00	+ 110.688,61	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.417.642,00	3.480.133,87	3.297.701,00	+ 182.432,87	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	10.544.604,90	10.707.167,56	11.683.710,52	- 976.542,96	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.959.518,77	1.952.427,23	1.727.482,00	+ 224.945,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.013.365,96	2.920.998,56	2.901.000,00	+ 19.998,56	0,00
16 Abschreibungen	1.760.636,49	1.231.953,13	1.258.364,41	- 26.411,28	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	186.423,40	200.721,78	245.700,00	- 44.978,22	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.196.345,28	3.560.950,56	3.970.700,00	- 409.749,44	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	20.660.894,80	20.574.218,82	21.786.956,93	- 1.212.738,11	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 17.243.252,80	- 17.094.084,95	- 18.489.255,93	+ 1.395.170,98	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	36.126,64	45.458,27	0,00	+ 45.458,27	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	9.340,71	6.817,57	0,00	+ 6.817,57	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	26.785,93	38.640,70	0,00	+ 38.640,70	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 17.216.466,87	- 17.055.444,25	- 18.489.255,93	+ 1.433.811,68	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	13.324.779,48	12.888.899,45	12.811.035,84	+ 77.863,61	-
27 Aufwendungen aus ILV	913.994,99	778.406,43	718.183,66	+ 60.222,77	60.222,77
28 Saldo aus ILV	12.410.784,49	12.110.493,02	12.092.852,18	+ 17.640,84	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 4.805.682,38	- 4.944.951,23	- 6.396.403,75	+ 1.451.452,52	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	118.382,49	161.000,00	0,00	0,00	0,00	161.000,00	114.931,79	- 46.068,21
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	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	36.002,13	32.100,00	0,00	0,00	0,00	32.100,00	42.354,29	+ 10.254,29
6	Privatrechtliche Entgelte	38.651,47	38.300,00	0,00	0,00	0,00	38.300,00	54.660,60	+ 16.360,60
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.224.456,52	2.765.300,00	0,00	0,00	0,00	2.765.300,00	2.856.926,47	+ 91.626,47
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	147,43	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	571,11	- 428,89
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	1,96	300.000,00	0,00	0,00	110.688,61	410.688,61	410.688,61	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	3.417.642,00	3.297.701,00	0,00	0,00	110.688,61	3.408.389,61	3.480.133,87	+ 71.744,26
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	10.544.604,90	11.683.710,52	- 514.000,00	0,00	110.688,61	11.280.399,13	10.707.167,56	- 573.231,57
14	Aufwendungen für Versorgung	1.959.518,77	1.727.482,00	225.000,00	0,00	0,00	1.952.482,00	1.952.427,23	- 54,77
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.013.365,96	2.901.000,00	257.800,00	64.571,96	192.286,22	3.415.658,18	2.920.998,56	- 494.659,62
16	Abschreibungen	1.760.636,49	1.258.364,41	0,00	0,00	0,00	1.258.364,41	1.231.953,13	- 26.411,28
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	186.423,40	245.700,00	0,00	0,00	0,00	245.700,00	200.721,78	- 44.978,22
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.196.345,28	3.970.700,00	34.700,00	92.380,63	- 184.922,89	3.912.857,74	3.560.950,56	- 351.907,18
20	Summe ordentliche Aufwendungen	20.660.894,80	21.786.956,93	3.500,00	156.952,59	118.051,94	22.065.461,46	20.574.218,82	- 1.491.242,64
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 17.243.252,80	- 18.489.255,93	- 3.500,00	- 156.952,59	- 7.363,33	- 18.657.071,85	- 17.094.084,95	+ 1.562.986,90

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	36.126,64	0,00	600,00	0,00	6.817,57	7.417,57	45.458,27	+ 38.040,70
23	Außerordentliche Aufwendungen	9.340,71	0,00	600,00	0,00	6.817,57	7.417,57	6.817,57	- 600,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	26.785,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.640,70	+ 38.640,70
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 17.216.466,87	- 18.489.255,93	- 3.500,00	- 156.952,59	- 7.363,33	- 18.657.071,85	- 17.055.444,25	+ 1.601.627,60
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	13.324.779,48	12.811.035,84	0,00	0,00	0,00	12.811.035,84	12.888.899,45	+ 77.863,61
27	Aufwendungen aus ILV	913.994,99	718.183,66	0,00	0,00	0,00	718.183,66	778.406,43	+ 60.222,77
28	Saldo aus ILV	12.410.784,49	12.092.852,18	0,00	0,00	0,00	12.092.852,18	12.110.493,02	+ 17.640,84
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 4.805.682,38	- 6.396.403,75	- 3.500,00	- 156.952,59	- 7.363,33	- 6.564.219,67	- 4.944.951,23	+ 1.619.268,44

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	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	-2.003.854,15	1.945.670,98	3.791.712,03	-1.846.041,05	-1.908.041,20	62.000,15
1.11.1145.02	Beschaffungen	17.879,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-669.043,11	37,60	597.268,14	-597.230,54	-751.640,84	154.410,30
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-138.469,75	226.710,58	344.832,77	-118.122,19	-128.931,45	10.809,26
1.11.1145.05	Versicherungen und Schadenersatz	415,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-2.793.072,56	2.172.419,16	4.733.812,94	-2.561.393,78	-2.788.613,49	227.219,71

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1150	Personalverwaltung					
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-1.639.302,88	3.511.529,12	4.906.227,22	-1.394.698,10	686.834,22
1.11.1150.04	Geldleistungen	25.757,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1150.05	Ausbildung	4.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1150.06	Arb.-sicherheit/Gesundh.-vorsorge/Soz.-b	5.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-67.208,51	67.074,50	111.137,14	-44.062,64	68.174,41
1.11.1150.08	Personalzuweisungen	-16.720,39	130.541,16	144.928,07	-14.386,91	147.181,09
Summe Produktgruppe		-1.686.929,78	3.709.144,78	5.162.292,43	-1.453.147,65	902.189,72
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal					
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	843.423,74	2.166.447,76	1.811.704,14	354.743,62	-387.797,54
Summe Produktgruppe		843.423,74	2.166.447,76	1.811.704,14	354.743,62	-387.797,54
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral					
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-202.602,72	0,00	136.867,62	-136.867,62	-69.147,76
Summe Produktgruppe		-202.602,72	0,00	136.867,62	-136.867,62	-69.147,76

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2010	2011		2011		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.035.240,72	900.776,19	1.920.141,95	-1.019.365,76	-1.466.362,85	446.997,09
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	-385.669,68	56.806,76	474.105,75	-417.298,99	-203.091,24	-214.207,75
Summe Produktgruppe		-1.420.910,40	957.582,95	2.394.247,70	-1.436.664,75	-1.669.454,09	232.789,34
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.						
1.11.1155.02	IT-Leistungen	1.165.077,00	7.234.894,15	5.978.475,70	1.256.418,45	279.092,28	977.326,17
1.11.1155.04	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-376.841,25	26,81	638.078,94	-638.052,13	-146.524,86	-491.527,27
1.11.1155.07	Hintergrundleistungen der IT	0,09	928,14	-0,04	928,18	0,00	928,18
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	-5.324,22	70.646,70	77.779,29	-7.132,59	-33.212,08	26.079,49
Summe Produktgruppe		782.911,62	7.306.495,80	6.694.333,89	612.161,91	99.355,34	512.806,57

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-350.106,19	37.683,99	376.702,43	-339.018,44	-378.731,16	39.712,72
Summe Produktgruppe		-350.106,19	37.683,99	376.702,43	-339.018,44	-378.731,16	39.712,72
1.99	Vorleistungen						
1.99.1000	Vorleistungen FB 10						
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	21.603,84	64.717,09	49.481,66	15.235,43	21.554,74	-6.319,31
Summe Produktgruppe		21.603,84	64.717,09	49.481,66	15.235,43	21.554,74	-6.319,31
Summe Teilhaushalt		-4.805.682,45	16.414.491,53	21.359.442,81	-4.944.951,28	-6.396.404,73	1.451.453,45

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung							
	Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	202.983,0	182.606,0	205.000,0	-22.394,0
	Beschaffungen	Anzahl	Summe	3.942,0	4.072,0	4.000,0	72,0
1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung							
	Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.485,0	3.555,0	3.500,0	55,0
	Beurlaubte	Anzahl	Endstand	324,0	295,0	360,0	-65,0
	Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	151,0	146,0	144,0	2,0
	Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	151.983,0	150.430,0	157.920,0	-7.490,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation							
	Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	33,0	80,0	30,0	50,0
	Planstellen	Anzahl	Endstand	3.099,0	3.078,0	3.088,0	-10,0
	Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	246,0	236,0	200,0	36,0
1.11.1155.02 - IT-Leistungen							
	Gelöste Fehler/Arbeitsplatz/Jahr	Anz./PC/Jahr		2,77	2,83	3,0	-0,2

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	3.500.759,72	3.635.073,85	3.341.700,00	+ 293.373,85	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.065.778,59	18.081.174,60	18.610.768,00	- 529.593,40	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 14.565.018,87</u>	<u>- 14.446.100,75</u>	<u>- 15.269.068,00</u>	<u>+ 822.967,25</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	357,00	0,00	500,00	- 500,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	300.000,00	- 300.000,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	357,00	0,00	300.500,00	- 300.500,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	79.587,22	28.396,43	350.000,00	- 321.603,57	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.597.558,84	1.124.628,79	743.400,00	+ 381.228,79	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.222.603,55	3.377.692,59	3.798.600,00	- 420.907,41	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.899.749,61	4.530.717,81	4.892.000,00	- 361.282,19	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.899.392,61</u>	<u>- 4.530.717,81</u>	<u>- 4.591.500,00</u>	<u>+ 60.782,19</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.464.411,48	- 18.976.818,56	- 19.860.568,00	+ 883.749,44	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	3.500.759,72	3.341.700,00	600,00	- 28.800,21	115.688,18	3.429.187,97	3.635.073,85	+ 205.885,88
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.065.778,59	18.610.768,00	489.100,00	584.443,16	123.051,51	19.807.362,67	18.081.174,60	- 1.726.188,07
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 14.565.018,87</u>	<u>- 15.269.068,00</u>	<u>- 488.500,00</u>	<u>- 613.243,37</u>	<u>- 7.363,33</u>	<u>- 16.378.174,70</u>	<u>- 14.446.100,75</u>	<u>+ 1.932.073,95</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	357,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	- 500,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	- 300.000,00
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	357,00	300.500,00	0,00	0,00	0,00	300.500,00	0,00	- 300.500,00
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	79.587,22	350.000,00	0,00	90.619,27	- 202.832,14	237.787,13	28.396,43	- 209.390,70
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.597.558,84	743.400,00	0,00	411.515,36	216.100,00	1.371.015,36	1.124.628,79	- 246.386,57
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.222.603,55	3.798.600,00	0,00	39.480,59	0,00	3.838.080,59	3.377.692,59	- 460.388,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.899.749,61	4.892.000,00	0,00	541.615,22	13.267,86	5.446.883,08	4.530.717,81	- 916.165,27
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.899.392,61</u>	<u>- 4.591.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 541.615,22</u>	<u>- 13.267,86</u>	<u>- 5.146.383,08</u>	<u>- 4.530.717,81</u>	<u>+ 615.665,27</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.464.411,48	- 19.860.568,00	- 488.500,00	- 1.154.858,59	- 20.631,19	- 21.524.557,78	- 18.976.818,56	+ 2.547.739,22

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	439.441,48	635.845,11	589.000,00	+ 46.845,11	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.820.647,80	1.923.788,65	2.059.009,89	- 135.221,24	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	42.318,27	39.299,11	34.200,00	+ 5.099,11	-
6 Privatrechtliche Entgelte	6.486.320,81	6.417.247,81	6.048.800,00	+ 368.447,81	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.430.866,28	21.328.706,33	21.095.200,00	+ 233.506,33	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.493.325,01	1.445.298,47	1.442.200,00	+ 3.098,47	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	450,00	- 4.884,05	0,00	- 4.884,05	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.631.216,91	14.295.453,39	12.963.200,00	+ 1.332.253,39	-
12 Summe ordentliche Erträge	45.344.586,56	46.080.754,82	44.231.609,89	+ 1.849.144,93	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.140.087,48	5.990.998,21	6.558.147,20	- 567.148,99	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.206.379,04	1.207.273,03	1.209.850,00	- 2.576,97	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.032.317,39	9.772.658,38	14.812.200,00	- 5.039.541,62	0,00
16 Abschreibungen	5.876.341,59	6.322.798,04	9.730.508,35	- 3.407.710,31	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70,10	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	5.018.496,72	6.453.345,07	6.576.500,00	- 123.154,93	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.760.744,94	6.452.401,87	5.672.800,00	+ 779.601,87	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	36.034.437,26	36.199.474,60	44.560.005,55	- 8.360.530,95	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	9.310.149,30	9.881.280,22	- 328.395,66	+ 10.209.675,88	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	2.798.338,43	1.975.594,44	700.000,00	+ 1.275.594,44	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.987.128,76	694.706,15	500.000,00	+ 194.706,15	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	811.209,67	1.280.888,29	200.000,00	+ 1.080.888,29	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	10.121.358,97	11.162.168,51	- 128.395,66	+ 11.290.564,17	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	2.583.458,81	2.574.689,39	2.636.691,00	- 62.001,61	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.343.621,72	1.344.388,79	1.440.298,34	- 95.909,55	0,00
28	Saldo aus ILV	1.239.837,09	1.230.300,60	1.196.392,66	+ 33.907,94	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	11.361.196,06	12.392.469,11	+ 1.067.997,00	+ 11.324.472,11	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

12.691,44 €

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	439.441,48	589.000,00	0,00	0,00	278.403,19	867.403,19	635.845,11	- 231.558,08
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.820.647,80	2.059.009,89	0,00	0,00	0,00	2.059.009,89	1.923.788,65	- 135.221,24
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	42.318,27	34.200,00	0,00	0,00	0,00	34.200,00	39.299,11	+ 5.099,11
6 Privatrechtliche Entgelte	6.486.320,81	6.048.800,00	0,00	0,00	0,00	6.048.800,00	6.417.247,81	+ 368.447,81
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.430.866,28	21.095.200,00	0,00	0,00	0,00	21.095.200,00	21.328.706,33	+ 233.506,33
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.493.325,01	1.442.200,00	0,00	0,00	0,00	1.442.200,00	1.445.298,47	+ 3.098,47
9 Aktivierte Eigenleistungen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.884,05	- 4.884,05
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.631.216,91	12.963.200,00	1.330.100,00	0,00	0,00	14.293.300,00	14.295.453,39	+ 2.153,39
12 Summe ordentliche Erträge	45.344.586,56	44.231.609,89	1.330.100,00	0,00	278.403,19	45.840.113,08	46.080.754,82	+ 240.641,74
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.140.087,48	6.558.147,20	- 309.300,00	0,00	0,00	6.248.847,20	5.990.998,21	- 257.848,99
14 Aufwendungen für Versorgung	1.206.379,04	1.209.850,00	- 2.500,00	0,00	0,00	1.207.350,00	1.207.273,03	- 76,97
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.032.317,39	14.812.200,00	905.832,18	4.670.451,51	- 1.431.103,21	18.957.380,48	9.772.658,38	- 9.184.722,10
16 Abschreibungen	5.876.341,59	9.730.508,35	0,00	0,00	0,00	9.730.508,35	6.322.798,04	- 3.407.710,31
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	5.018.496,72	6.576.500,00	58.600,00	0,00	0,00	6.635.100,00	6.453.345,07	- 181.754,93
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.760.744,94	5.672.800,00	792.700,00	1.497.790,07	846.852,03	8.810.142,10	6.452.401,87	- 2.357.740,23
20 Summe ordentliche Aufwendungen	36.034.437,26	44.560.005,55	1.445.332,18	6.168.241,58	- 584.251,18	51.589.328,13	36.199.474,60	- 15.389.853,53
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	9.310.149,30	- 328.395,66	- 115.232,18	- 6.168.241,58	862.654,37	- 5.749.215,05	9.881.280,22	+ 15.630.495,27

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	2.798.338,43	700.000,00	177.100,00	0,00	145.015,42	1.022.115,42	1.975.594,44	+ 953.479,02
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.987.128,76	500.000,00	4.600,00	0,00	200.715,42	705.315,42	694.706,15	- 10.609,27
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	811.209,67	200.000,00	172.500,00	0,00	- 55.700,00	316.800,00	1.280.888,29	+ 964.088,29
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	10.121.358,97	- 128.395,66	57.267,82	- 6.168.241,58	806.954,37	- 5.432.415,05	11.162.168,51	+ 16.594.583,56
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	2.583.458,81	2.636.691,00	0,00	0,00	0,00	2.636.691,00	2.574.689,39	- 62.001,61
27	Aufwendungen aus ILV	1.343.621,72	1.440.298,34	0,00	0,00	0,00	1.440.298,34	1.344.388,79	- 95.909,55
28	Saldo aus ILV	1.239.837,09	1.196.392,66	0,00	0,00	0,00	1.196.392,66	1.230.300,60	+ 33.907,94
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	11.361.196,06	1.067.997,00	57.267,82	- 6.168.241,58	806.954,37	- 4.236.022,39	12.392.469,11	+ 16.628.491,50

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

12.691,44 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-1.876.745,32	1.000.032,40	2.997.370,36	-1.997.337,96	-2.316.657,26	319.319,30
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-1.656.058,16	18.166,42	1.804.695,45	-1.786.529,03	-1.138.373,49	-648.155,54
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.112.607,89	1.673,85	1.158.175,57	-1.156.501,72	-1.275.425,41	118.923,69
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	25.487,98	274.253,86	321.296,83	-47.042,97	-26.048,48	-20.994,49
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-456.430,53	752.651,57	1.174.613,80	-421.962,23	-206.160,35	-215.801,88
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-131.274,48	586.921,11	768.585,23	-181.664,12	-201.240,49	19.576,37
1.11.1160.43	Vollstreckung	-463.941,53	830.701,31	1.235.636,87	-404.935,56	-438.032,63	33.097,07
1.11.1160.60	besondere Finanzangelegenheiten	-54.850,13	48.503,08	122.878,92	-74.375,84	-117.946,37	43.570,53
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-25.829,28	135.122,92	182.849,95	-47.727,03	-11.259,80	-36.467,23
Summe Produktgruppe		-5.752.249,34	3.648.026,52	9.766.102,98	-6.118.076,46	-5.731.144,28	-386.932,18

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1165	Immobilienmanagement					
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-535.784,77	184.315,55	816.294,81	-631.979,26	148.108,01
1.11.1165.21	Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.	9.436.583,73	27.507.092,37	16.734.702,19	10.772.390,18	8.749.997,20
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-1.071.905,81	139.378,42	978.916,03	-839.537,61	1.009.058,45
Summe Produktgruppe		7.828.893,15	27.830.786,34	18.529.913,03	9.300.873,31	9.907.163,66
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement					
1.11.1166.01	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	190,00	0,00	773.500,00	-773.500,00	0,00
Summe Produktgruppe		190,00	0,00	773.500,00	-773.500,00	0,00
1.11.1167	Gebäudemanagement					
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	-2.030.463,96	0,00	1.362.571,04	-1.362.571,04	-910.571,04
Summe Produktgruppe		-2.030.463,96	0,00	1.362.571,04	-1.362.571,04	-910.571,04

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25	Kultur						
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)						
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	947,28	1.560,00	12.599,44	-11.039,44	-18.600,00	7.560,56
Summe Produktgruppe		947,28	1.560,00	12.599,44	-11.039,44	-18.600,00	7.560,56
1.25.2710	Volkshochschulen						
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-790.989,81	242.342,30	876.979,42	-634.637,12	-786.800,00	152.162,88
Summe Produktgruppe		-790.989,81	242.342,30	876.979,42	-634.637,12	-786.800,00	152.162,88
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20						
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	-7.230,75	4.015,91	102.259,89	-98.243,98	-56.200,00	-42.043,98
Summe Produktgruppe		-7.230,75	4.015,91	102.259,89	-98.243,98	-56.200,00	-42.043,98
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.						
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-3.593,93	0,00	34.182,16	-34.182,16	-26.600,00	-7.582,16
Summe Produktgruppe		-3.593,93	0,00	34.182,16	-34.182,16	-26.600,00	-7.582,16

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41	Gesundheitsdienste					
1.41.4110	Krankenhäuser					
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-443.850,00	0,00	535.025,00	-535.025,00	-330.396,00
	Summe Produktgruppe	-443.850,00	0,00	535.025,00	-535.025,00	-330.396,00
1.42	Sportförderung					
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad					
1.42.4242.01	Städtisches Stadion BgA	-281.936,15	105.789,53	353.008,40	-247.218,87	-653.497,20
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-293.025,46	0,00	252.658,12	-252.658,12	-283.800,00
	Summe Produktgruppe	-574.961,61	105.789,53	605.666,52	-499.876,99	-937.297,20
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA					
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung) BgA	0,00	71.577,89	2,50	71.575,39	2.500,00
	Summe Produktgruppe	0,00	71.577,89	2,50	71.575,39	2.500,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften					
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	664.390,42	664.390,42	0,00	664.390,42	90,42
Summe Produktgruppe		664.390,42	664.390,42	0,00	664.390,42	90,42
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen					
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	200.400,63	187.399,97	0,64	187.399,33	-700,67
Summe Produktgruppe		200.400,63	187.399,97	0,64	187.399,33	-700,67
1.53	Ver- und Entsorgung					
1.53.5350	Kombinierte Versorgung					
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	13.329.562,48	14.124.169,59	0,00	14.124.169,59	1.332.169,59
Summe Produktgruppe		13.329.562,48	14.124.169,59	0,00	14.124.169,59	1.332.169,59

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung					
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-231.106,11	8.987,48	227.624,54	-218.637,06	43.862,94
Summe Produktgruppe		-231.106,11	8.987,48	227.624,54	-218.637,06	43.862,94
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA					
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	1.527.675,61	1.733.108,07	253.032,32	1.480.075,75	118.756,11
Summe Produktgruppe		1.527.675,61	1.733.108,07	253.032,32	1.480.075,75	118.756,11
1.54.5470	ÖPNV					
1.54.5470.01	ÖPNV	171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	82,78
Summe Produktgruppe		171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	82,78
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr					
1.54.5480.01	Sonstiger Personen und Güterverkehr	-1.138.020,17	0,00	1.456.950,10	-1.456.950,10	293.134,90
Summe Produktgruppe		-1.138.020,17	0,00	1.456.950,10	-1.456.950,10	293.134,90

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau						
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	168.497,00	118.497,00	0,00	118.497,00	118.400,00	97,00
Summe Produktgruppe		168.497,00	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	-2.692.285,44	0,00	2.959.503,07	-2.959.503,07	-2.939.981,78	-19.521,29
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	-61.000,00	0,00	130.127,00	-130.127,00	-80.000,00	-50.127,00
Summe Produktgruppe		-2.753.285,44	0,00	3.089.630,07	-3.089.630,07	-3.019.981,78	-69.648,29

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen					
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt BgA	139.229,60	150.012,53	20.949,23	129.063,30	1.800,66
1.57.5731.03	Werbeflächen	762.662,09	740.634,30	0,00	740.634,30	-19.365,70
1.57.5731.05	Stadthalle	-156.676,54	35.000,00	132.990,17	-97.990,17	15.381,71
1.57.5731.06	Gaststätten	13.518,44	130.022,37	389.413,01	-259.390,64	-192.618,60
1.57.5731.07	Messen	65.532,27	109.900,86	54.019,99	55.880,87	4.703,59
1.57.5731.08	Sonst. Wirtschaftl. Unternehmen	421.053,00	558.418,83	0,00	558.418,83	254.918,83
Summe Produktgruppe		1.245.318,86	1.723.988,89	597.372,40	1.126.616,49	64.820,49
1.99	Vorleistungen					
1.99.2000	Vorleistungen FB 20					
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-49.366,67	0,03	32.732,98	-32.732,95	32.489,56
Summe Produktgruppe		-49.366,67	0,03	32.732,98	-32.732,95	32.489,56
Summe Teilhaushalt		11.362.040,42	50.635.922,72	38.256.145,03	12.379.777,69	10.836.779,17

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Durchschnitt	25,0	25,0	25,0	0,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf/ Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	39,0	44,0	20,0	24,0
Verkauf v. Wohnbauland- u. sonst. Fläche	Fälle	Summe	10,0	17,0	15,0	2,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m²	Summe	19.891,0	128.834,0	5.000,0	123.834,0
1.11.1165.21 - Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegr	Anzahl	Durchschnitt	140,0	144,0	142,0	2,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	127,0	127,0	127,0	0,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 20 Haushalt und Beteiligungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	48.268.793,63	41.859.288,46	43.654.300,00	- 1.795.011,54	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.729.255,60	32.916.549,12	34.919.952,00	- 2.003.402,88	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>20.539.538,03</u>	<u>8.942.739,34</u>	<u>8.734.348,00</u>	<u>+ 208.391,34</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.841.676,12	2.737.282,00	785.000,00	+ 1.952.282,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.285.760,26	4.859.541,63	2.250.000,00	+ 2.609.541,63	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	507.018,04	946.882,42	921.900,00	+ 24.982,42	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.634.454,42	8.543.706,05	3.956.900,00	+ 4.586.806,05	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	943.998,64	1.939.716,01	1.184.400,00	+ 755.316,01	0,00
26 Baumaßnahmen	27.178.255,48	18.145.166,38	20.330.000,00	- 2.184.833,62	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	612.319,50	443.120,13	127.500,00	+ 315.620,13	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.300,00	19.700,00	0,00	+ 19.700,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	10.813.494,44	5.318.678,68	8.467.000,00	- 3.148.321,32	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.549.368,06	25.866.381,20	30.108.900,00	- 4.242.518,80	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 27.914.913,64</u>	<u>- 17.322.675,15</u>	<u>- 26.152.000,00</u>	<u>+ 8.829.324,85</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 7.375.375,61	- 8.379.935,81	- 17.417.652,00	+ 9.037.716,19	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 20 Haushalt und Beteiligungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	48.268.793,63	43.654.300,00	1.330.100,00	0,00	280.802,83	45.265.202,83	41.859.288,46	- 3.405.914,37
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.729.255,60	34.919.952,00	1.809.932,18	10.745.811,45	0,00	46.949.544,09	32.916.549,12	- 14.032.994,97
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	20.539.538,03	8.734.348,00	- 479.832,18	- 10.745.811,45	806.954,37	- 1.684.341,26	8.942.739,34	+ 10.627.080,60
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.841.676,12	785.000,00	0,00	73.875,00	0,00	858.875,00	2.737.282,00	+ 1.878.407,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.285.760,26	2.250.000,00	0,00	0,00	0,00	2.250.000,00	4.859.541,63	+ 2.609.541,63
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	507.018,04	921.900,00	0,00	0,00	0,00	921.900,00	946.882,42	+ 24.982,42
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.634.454,42	3.956.900,00	0,00	73.875,00	0,00	4.030.775,00	8.543.706,05	+ 4.512.931,05
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	943.998,64	1.184.400,00	200,00	1.598.677,76	0,00	2.783.277,76	1.939.716,01	- 843.561,75
26 Baumaßnahmen	27.178.255,48	20.330.000,00	- 13.288,06	15.202.073,21	750.600,00	36.269.385,15	18.145.166,38	- 18.124.218,77
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	612.319,50	127.500,00	11.000,88	14.210,63	322.800,00	475.511,51	443.120,13	- 32.391,38
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.300,00	0,00	19.700,00	0,00	0,00	19.700,00	19.700,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	10.813.494,44	8.467.000,00	- 400.600,00	56.123,09	- 92.400,00	8.030.123,09	5.318.678,68	- 2.711.444,41
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	39.549.368,06	30.108.900,00	- 382.987,18	16.871.084,69	981.000,00	47.577.997,51	25.866.381,20	- 21.711.616,31
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 27.914.913,64	- 26.152.000,00	382.987,18	- 16.797.209,69	- 981.000,00	- 43.547.222,51	- 17.322.675,15	+ 26.224.547,36
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 7.375.375,61	- 17.417.652,00	- 96.845,00	- 27.543.021,14	- 174.045,63	- 45.231.563,77	- 8.379.935,81	+ 36.851.627,96

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	12.662,00	6.403,39	0,00	+ 6.403,39	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,38	89,00	0,00	+ 89,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.106.822,51	6.014.331,30	5.663.500,00	+ 350.831,30	-
6 Privatrechtliche Entgelte	55.820,43	84.981,59	54.300,00	+ 30.681,59	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.544,25	157.844,36	132.800,00	+ 25.044,36	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.087.161,13	3.389.700,20	4.307.700,00	- 917.999,80	-
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	843,22	1.337,41	0,00	+ 1.337,41	-
12 Summe ordentliche Erträge	8.420.942,92	9.654.687,25	10.158.300,00	- 503.612,75	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.721.407,10	9.598.502,61	10.402.533,84	- 804.031,23	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.692.974,86	1.747.463,08	1.763.901,00	- 16.437,92	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.561,54	494.427,51	617.800,00	- 123.372,49	0,00
16 Abschreibungen	181.791,82	260.787,23	124.577,00	+ 136.210,23	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	403.805,00	434.159,00	350.900,00	+ 83.259,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.029.977,88	3.597.947,15	3.506.300,00	+ 91.647,15	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	15.493.518,20	16.133.286,58	16.766.011,84	- 632.725,26	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 7.072.575,28	- 6.478.599,33	- 6.607.711,84	+ 129.112,51	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	146.243,55	59.190,69	62.300,00	- 3.109,31	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	68.106,63	38.396,04	0,00	+ 38.396,04	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	78.136,92	20.794,65	62.300,00	- 41.505,35	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.994.438,36	- 6.457.804,68	- 6.545.411,84	+ 87.607,16	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.653.029,01	2.550.540,40	2.732.455,14	- 181.914,74	0,00
28	Saldo aus ILV	- 2.653.029,01	- 2.550.540,40	- 2.732.455,14	+ 181.914,74	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.647.467,37	- 9.008.345,08	- 9.277.866,98	+ 269.521,90	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.403,39	+ 6.403,39
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,00	+ 89,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.106.822,51	5.663.500,00	0,00	0,00	141.688,26	5.805.188,26	6.014.331,30	+ 209.143,04
6 Privatrechtliche Entgelte	55.820,43	54.300,00	0,00	0,00	0,00	54.300,00	84.981,59	+ 30.681,59
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.544,25	132.800,00	0,00	0,00	0,00	132.800,00	157.844,36	+ 25.044,36
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.087.161,13	4.307.700,00	0,00	0,00	0,00	4.307.700,00	3.389.700,20	- 917.999,80
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	843,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337,41	+ 1.337,41
12 Summe ordentliche Erträge	8.420.942,92	10.158.300,00	0,00	0,00	141.688,26	10.299.988,26	9.654.687,25	- 645.301,01
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.721.407,10	10.402.533,84	- 329.200,00	0,00	0,00	10.073.333,84	9.598.502,61	- 474.831,23
14 Aufwendungen für Versorgung	1.692.974,86	1.763.901,00	- 16.000,00	0,00	0,00	1.747.901,00	1.747.463,08	- 437,92
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.561,54	617.800,00	- 300,00	31.859,05	- 36.392,19	612.966,86	494.427,51	- 118.539,35
16 Abschreibungen	181.791,82	124.577,00	0,00	0,00	0,00	124.577,00	260.787,23	+ 136.210,23
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	403.805,00	350.900,00	0,00	0,00	83.259,00	434.159,00	434.159,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.029.977,88	3.506.300,00	0,00	20.915,93	110.080,10	3.637.296,03	3.597.947,15	- 39.348,88
20 Summe ordentliche Aufwendungen	15.493.518,20	16.766.011,84	- 345.500,00	52.774,98	156.946,91	16.630.233,73	16.133.286,58	- 496.947,15
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 7.072.575,28	- 6.607.711,84	345.500,00	- 52.774,98	- 15.258,65	- 6.330.245,47	- 6.478.599,33	- 148.353,86

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	146.243,55	62.300,00	0,00	0,00	3.835,81	66.135,81	59.190,69	- 6.945,12
23	Außerordentliche Aufwendungen	68.106,63	0,00	0,00	0,00	38.519,32	38.519,32	38.396,04	- 123,28
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	78.136,92	62.300,00	0,00	0,00	- 34.683,51	27.616,49	20.794,65	- 6.821,84
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.994.438,36	- 6.545.411,84	345.500,00	- 52.774,98	- 49.942,16	- 6.302.628,98	- 6.457.804,68	- 155.175,70
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	2.653.029,01	2.732.455,14	0,00	0,00	0,00	2.732.455,14	2.550.540,40	- 181.914,74
28	Saldo aus ILV	- 2.653.029,01	- 2.732.455,14	0,00	0,00	0,00	- 2.732.455,14	- 2.550.540,40	+ 181.914,74
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.647.467,37	- 9.277.866,98	345.500,00	- 52.774,98	- 49.942,16	- 9.035.084,12	- 9.008.345,08	+ 26.739,04

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32						
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-379.002,72	178.983,06	701.293,24	-522.310,18	-281.771,37	-240.538,81
1.12.1221.12	Gewerbe	-544.785,84	342.008,71	916.599,76	-574.591,05	-666.260,39	91.669,34
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-147.192,37	53.838,08	262.329,17	-208.491,09	-107.195,74	-101.295,35
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-766.105,14	107.288,47	857.435,35	-750.146,88	-1.065.181,04	315.034,16
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnerisch)	-100.921,96	14.928,77	109.385,07	-94.456,30	-105.160,05	10.703,75
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-416.269,28	22.475,87	386.627,47	-364.151,60	-435.250,92	71.099,32
1.12.1221.21	Überwachung des ruhenden Verkehrs	167.094,80	1.884.814,43	1.644.211,39	240.603,04	187.343,13	53.259,91
1.12.1221.22	Verfolg. u. Ahnd. OWi im fließ. Verk.	-197.406,01	1.149.196,34	1.114.183,89	35.012,45	664.607,47	-629.595,02
1.12.1221.23	Verfolg. u. Ahnd. von sonst. Ordnungswid	-402.047,93	251.288,52	645.430,45	-394.141,93	-418.464,07	24.322,14
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-135.497,86	45.111,78	153.793,97	-108.682,19	-160.393,41	51.711,22
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-464.186,75	1.062,78	446.894,20	-445.831,42	-499.357,99	53.526,57
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	-425,53	292.563,63	263.008,24	29.555,39	9.515,05	20.040,34

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2010	2011			2011	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-318.113,48	135.405,74	418.563,36	-283.157,62	-289.132,64	5.975,02
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-39.779,55	17.195,36	52.116,69	-34.921,33	-42.499,91	7.578,58
1.12.1221.36	Zulassungen	605.932,27	2.121.423,33	1.255.652,56	865.770,77	599.479,11	266.291,66
1.12.1221.37	Ordnungsbehörl. Maßnahmen/Genehmigungen	-419.698,17	225.446,88	642.817,08	-417.370,20	-425.441,46	8.071,26
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.358.304,18	237.005,06	1.503.155,63	-1.266.150,57	-1.601.146,80	334.996,23
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-961.920,40	1.398.781,76	2.501.007,13	-1.102.225,37	-479.484,44	-622.740,93
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-334.971,26	306.370,03	600.622,77	-294.252,74	-499.872,01	205.619,27
1.12.1221.44	Serviceleist. f. städt./nichtstädt. Stel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1221.45	Aufenthalt	-795.809,48	170.934,10	901.376,95	-730.442,85	-809.578,14	79.135,29
1.12.1221.46	Aufenthaltsbeendigungen	-108.116,05	0,00	112.135,65	-112.135,65	-108.629,62	-3.506,03
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-238.445,64	69.101,50	270.379,22	-201.277,72	-207.417,48	6.139,76
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-487.167,52	6.761,57	404.901,37	-398.139,80	-464.617,57	66.477,77
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-868.050,46	30.709,46	984.151,39	-953.441,93	-954.112,58	670,65
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-173.718,77	63.973,50	192.376,92	-128.403,42	-227.106,11	98.702,69
1.12.1221.62	Eheschließungen & Lebenspartnerschaften	-332.389,09	144.151,44	487.728,86	-343.577,42	-341.047,14	-2.530,28

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe							
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-9.534,56	10.225,00	22.387,67	-12.162,67	-20.397,45	8.234,78
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-60.806,25	32.020,00	54.188,01	-22.168,01	-74.076,79	51.908,78
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-252.376,39	147.838,79	465.742,74	-317.903,95	-356.354,05	38.450,10
Summe Produktgruppe		-9.540.015,57	9.460.903,96	18.370.496,20	-8.909.592,24	-9.179.004,41	269.412,17
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-76.274,53	6.300,01	78.160,45	-71.860,44	-75.178,17	3.317,73
Summe Produktgruppe		-76.274,53	6.300,01	78.160,45	-71.860,44	-75.178,17	3.317,73
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnerisch)	-31.176,91	246.670,10	273.566,71	-26.896,61	-23.686,51	-3.210,10
Summe Produktgruppe		-31.176,91	246.670,10	273.566,71	-26.896,61	-23.686,51	-3.210,10
*)							
Summe Teilhaushalt		-9.647.467,01	9.713.874,07	18.722.223,36	-9.008.349,29	-9.277.869,09	269.519,80

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

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe							
	Gewerbemeldungen/-registrauskünfte	Anzahl	Summe	11.156,0	9.962,0	11.000,0	-1.038,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit							
	Ermittlungsverfahren	Anzahl	Summe	427,0	404,0	400,0	4,0
1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs							
	Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	137.332,0	142.975,0	158.000,0	-15.025,0
1.12.1221.36 - Zulassungen							
	Neuzulassungen	Anzahl	Summe	12.874,0	21.350,0	14.000,0	7.350,0
1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten							
	Personalausweis	Anzahl	Summe	34.661,0	28.173,0	35.000,0	-6.827,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt							
	Aufenthaltstitel	Anzahl	Summe	6.027,0	7.149,0	5.900,0	1.249,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz							
	Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	2.881,0	2.698,0	3.683,0	-985,0
1.12.1221.62 - Beurkundung von Eheschließungen							
	Anmeldungen zur Eheschließung	Anzahl	Summe	1.341,0	1.302,0	1.500,0	-198,0
	Eheschließungen u. Lebenspartnerschaften	Anzahl	Summe	1.180,0	1.136,0	1.300,0	-164,0
1.57.5733.02 - Märkte (kostenrechnend)							
	Belegte Fläche	m ²	Summe	231.476,0	236.647,0	250.000,0	-13.353,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	8.522.387,67	9.609.928,17	10.220.600,00	- 610.671,83	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.134.935,95	15.156.366,84	14.905.933,00	+ 250.433,84	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.612.548,28</u>	<u>- 5.546.438,67</u>	<u>- 4.685.333,00</u>	<u>- 861.105,67</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	445,38	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	6.642,00	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	7.087,38	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	308.800,00	- 308.800,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	117.076,53	64.401,47	60.400,00	+ 4.001,47	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	117.076,53	64.401,47	369.200,00	- 304.798,53	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 109.989,15</u>	<u>- 64.401,47</u>	<u>- 369.200,00</u>	<u>+ 304.798,53</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.722.537,43	- 5.610.840,14	- 5.054.533,00	- 556.307,14	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	8.522.387,67	10.220.600,00	0,00	- 46.920,00	145.524,07	10.319.204,07	9.609.928,17	- 709.275,90
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.134.935,95	14.905.933,00	79.500,00	127.860,24	195.466,23	15.308.759,47	15.156.366,84	- 152.392,63
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 5.612.548,28	- 4.685.333,00	- 79.500,00	- 174.780,24	- 49.942,16	- 4.989.555,40	- 5.546.438,67	- 556.883,27
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	445,38	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	6.642,00	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	7.087,38	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	308.800,00	0,00	0,00	0,00	308.800,00	0,00	- 308.800,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	117.076,53	60.400,00	300,00	44.349,58	0,00	105.049,58	64.401,47	- 40.648,11
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	117.076,53	369.200,00	300,00	44.349,58	0,00	413.849,58	64.401,47	- 349.448,11
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 109.989,15	- 369.200,00	- 300,00	- 44.349,58	0,00	- 413.849,58	- 64.401,47	+ 349.448,11
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.722.537,43	- 5.054.533,00	- 79.800,00	- 219.129,82	- 49.942,16	- 5.403.404,98	- 5.610.840,14	- 207.435,16

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.566,00	125.103,80	106.000,00	+ 19.103,80	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	62.499,46	96.946,82	74.940,69	+ 22.006,13	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.235.761,43	9.371.982,82	9.928.800,00	- 556.817,18	-
6 Privatrechtliche Entgelte	299.630,28	45.090,55	4.100,00	+ 40.990,55	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.286.616,36	1.518.909,79	1.455.700,00	+ 63.209,79	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,90	0,59	0,00	+ 0,59	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	- 100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	10.996.074,43	11.158.034,37	11.569.640,69	- 411.606,32	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	16.800.766,75	20.304.057,08	17.464.253,76	+ 2.839.803,32	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.738.047,62	3.850.996,36	3.885.211,00	- 34.214,64	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.609.898,42	1.327.130,68	1.418.500,00	- 91.369,32	0,00
16 Abschreibungen	1.416.587,21	1.456.802,34	1.588.233,79	- 131.431,45	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.379,32	34.273,40	37.400,00	- 3.126,60	0,00
18 Transferaufwendungen	27.192,50	27.303,50	28.000,00	- 696,50	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.402.764,23	8.731.244,52	8.240.200,00	+ 491.044,52	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	32.032.636,05	35.731.807,88	32.661.798,55	+ 3.070.009,33	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 21.036.561,62	- 24.573.773,51	- 21.092.157,86	- 3.481.615,65	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	105.366,66	90.511,57	0,00	+ 90.511,57	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	36.060,18	41.667,54	0,00	+ 41.667,54	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	69.306,48	48.844,03	0,00	+ 48.844,03	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 20.967.255,14	- 24.524.929,48	- 21.092.157,86	- 3.432.771,62	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.152.637,82	1.160.697,67	1.163.437,28	- 2.739,61	0,00
28	Saldo aus ILV	- 1.152.637,82	- 1.160.697,67	- 1.163.437,28	+ 2.739,61	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 22.119.892,96	- 25.685.627,15	- 22.255.595,14	- 3.430.032,01	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	111.566,00	106.000,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	125.103,80	+ 19.103,80
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	62.499,46	74.940,69	0,00	0,00	0,00	74.940,69	96.946,82	+ 22.006,13
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.235.761,43	9.928.800,00	0,00	0,00	0,00	9.928.800,00	9.371.982,82	- 556.817,18
6	Privatrechtliche Entgelte	299.630,28	4.100,00	0,00	0,00	1.000,00	5.100,00	45.090,55	+ 39.990,55
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.286.616,36	1.455.700,00	0,00	0,00	0,00	1.455.700,00	1.518.909,79	+ 63.209,79
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	+ 0,59
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	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
12	Summe ordentliche Erträge	10.996.074,43	11.569.640,69	0,00	0,00	1.000,00	11.570.640,69	11.158.034,37	- 412.606,32
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	16.800.766,75	17.464.253,76	2.844.000,00	0,00	0,00	20.308.253,76	20.304.057,08	- 4.196,68
14	Aufwendungen für Versorgung	3.738.047,62	3.885.211,00	- 34.000,00	0,00	0,00	3.851.211,00	3.850.996,36	- 214,64
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.609.898,42	1.418.500,00	98.700,00	30.000,00	- 179.848,04	1.367.351,96	1.327.130,68	- 40.221,28
16	Abschreibungen	1.416.587,21	1.588.233,79	0,00	0,00	0,00	1.588.233,79	1.456.802,34	- 131.431,45
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.379,32	37.400,00	0,00	0,00	- 3.126,60	34.273,40	34.273,40	0,00
18	Transferaufwendungen	27.192,50	28.000,00	0,00	0,00	- 555,99	27.444,01	27.303,50	- 140,51
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.402.764,23	8.240.200,00	327.300,00	0,00	188.510,87	8.756.010,87	8.731.244,52	- 24.766,35
20	Summe ordentliche Aufwendungen	32.032.636,05	32.661.798,55	3.236.000,00	30.000,00	4.980,24	35.932.778,79	35.731.807,88	- 200.970,91
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 21.036.561,62	- 21.092.157,86	- 3.236.000,00	- 30.000,00	- 3.980,24	- 24.362.138,10	- 24.573.773,51	- 211.635,41

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	105.366,66	0,00	0,00	0,00	26.433,58	26.433,58	90.511,57	+ 64.077,99
23	Außerordentliche Aufwendungen	36.060,18	0,00	14.100,00	0,00	27.733,58	41.833,58	41.667,54	- 166,04
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	69.306,48	0,00	- 14.100,00	0,00	- 1.300,00	- 15.400,00	48.844,03	+ 64.244,03
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 20.967.255,14	- 21.092.157,86	- 3.250.100,00	- 30.000,00	- 5.280,24	- 24.377.538,10	- 24.524.929,48	- 147.391,38
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	1.152.637,82	1.163.437,28	0,00	0,00	0,00	1.163.437,28	1.160.697,67	- 2.739,61
28	Saldo aus ILV	- 1.152.637,82	- 1.163.437,28	0,00	0,00	0,00	- 1.163.437,28	- 1.160.697,67	+ 2.739,61
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 22.119.892,96	- 22.255.595,14	- 3.250.100,00	- 30.000,00	- 5.280,24	- 25.540.975,38	- 25.685.627,15	- 144.651,77

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1260	Brandschutz					
1.12.1260.01	Brandbekämpfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	-48,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	-15.542.852,17	351.791,60	19.140.444,90	-18.788.653,30	-4.367.333,19
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	-1.733.026,94	467.660,84	2.057.073,69	-1.589.412,85	1.136.710,68
1.12.1260.13	Leitstelle	-2.973.298,79	916.477,18	3.404.974,84	-2.488.497,66	667.422,23
1.12.1260.14	Service	-592.393,93	573.350,42	1.275.173,99	-701.823,57	108,80
Summe Produktgruppe		-20.841.619,83	2.309.280,04	25.877.667,42	-23.568.387,38	-21.005.295,90

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12.1270	Rettungsdienst						
1.12.1270.11	Notfallrettung	-871.723,38	3.467.491,50	4.999.658,07	-1.532.166,57	-56.084,87	-1.476.081,70
1.12.1270.12	Notarzteininsatz	1.240.096,59	2.366.005,42	1.498.470,71	867.534,71	-3.055.131,54	3.922.666,25
1.12.1270.13	Krankentransport	-1.262.920,55	3.095.642,33	4.205.717,93	-1.110.075,60	2.240.435,67	-3.350.511,27
1.12.1270.21	Notfallrettung	-228,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1270.22	Krankentransport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-894.775,94	8.929.139,25	10.703.846,71	-1.774.707,46	-870.780,74	-903.926,72
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen						
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-383.500,08	10.126,72	352.662,85	-342.536,13	-379.519,94	36.983,81
Summe Produktgruppe		-383.500,08	10.126,72	352.662,85	-342.536,13	-379.519,94	36.983,81
Summe Teilhaushalt		-22.119.895,85	11.248.546,01	36.934.176,98	-25.685.630,97	-22.255.596,58	-3.430.034,39

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr							
	Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.082,0	1.357,0	1.200,0	157,0
	Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	2.948,0	2.593,0	3.300,0	-707,0
1.12.1260.13 - Leitstelle							
	Dokumentierte Leitstellenvorgänge		Summe	166.688,0	183.106,0	160.000,0	23.106,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung							
	Notfallrettungen		Summe	25.511,0	26.399,0	25.000,0	1.399,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse							
	Aufwendungen je 1000 Einwohner		Summe	1.615,0	1.408,0	1.560,0	-152,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.107.347,54	11.127.624,35	11.594.200,00	- 466.575,65	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.731.638,61	27.751.119,92	27.232.960,00	+ 518.159,92	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.624.291,07</u>	<u>- 16.623.495,57</u>	<u>- 15.638.760,00</u>	<u>- 984.735,57</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	483.105,46	485.144,82	400.000,00	+ 85.144,82	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	96.156,25	60.947,87	4.000,00	+ 56.947,87	-
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	579.261,71	546.092,69	404.000,00	+ 142.092,69	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 149,70	149,70	0,00	+ 149,70	0,00
26 Baumaßnahmen	60.965,64	64.071,56	0,00	+ 64.071,56	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.243.580,98	540.899,74	1.083.500,00	- 542.600,26	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	2.304.396,92	605.121,00	1.083.500,00	- 478.379,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.725.135,21</u>	<u>- 59.028,31</u>	<u>- 679.500,00</u>	<u>+ 620.471,69</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.349.426,28	- 16.682.523,88	- 16.318.260,00	- 364.263,88	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.107.347,54	11.594.200,00	0,00	0,00	27.433,58	11.621.633,58	11.127.624,35	- 494.009,23
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.731.638,61	27.232.960,00	660.100,00	54.827,35	149,70	27.980.601,17	27.751.119,92	- 229.481,25
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 16.624.291,07	- 15.638.760,00	- 660.100,00	- 54.827,35	- 5.280,24	- 16.358.967,59	- 16.623.495,57	- 264.527,98
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	483.105,46	400.000,00	0,00	0,00	9.100,00	409.100,00	485.144,82	+ 76.044,82
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	96.156,25	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	60.947,87	+ 56.947,87
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	579.261,71	404.000,00	0,00	0,00	9.100,00	413.100,00	546.092,69	+ 132.992,69
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 149,70	0,00	0,00	0,00	149,70	149,70	149,70	0,00
26 Baumaßnahmen	60.965,64	0,00	0,00	0,00	64.100,00	64.100,00	64.071,56	- 28,44
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.243.580,98	1.083.500,00	300,00	414.876,89	16.350,30	1.515.027,19	540.899,74	- 974.127,45
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	2.304.396,92	1.083.500,00	300,00	414.876,89	80.600,00	1.579.276,89	605.121,00	- 974.155,89
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.725.135,21	- 679.500,00	- 300,00	- 414.876,89	- 71.500,00	- 1.166.176,89	- 59.028,31	+ 1.107.148,58
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.349.426,28	- 16.318.260,00	- 660.400,00	- 469.704,24	- 76.780,24	- 17.525.144,48	- 16.682.523,88	+ 842.620,60

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule

(Zum Haushalt 2011 wurde der Aufgabenbereich Musikschule zum Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft und der Aufgabenbereich Sport zum Teilhaushalt Fachbereich 67 – Stadtgrün und Sport verlagert.)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.308,44	212.616,32	195.200,00	+ 17.416,32	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	17.340,20	253.063,93	0,00	+ 253.063,93	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	77.319,33	128.445,79	70.000,00	+ 58.445,79	-
6 Privatrechtliche Entgelte	14.539,76	12.670,03	10.500,00	+ 2.170,03	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.435.993,10	4.421.976,59	4.434.000,00	- 12.023,41	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.767.500,83	5.028.772,66	4.709.700,00	+ 319.072,66	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	4.737.200,40	4.729.121,00	4.978.108,12	- 248.987,12	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	382.526,46	387.856,02	390.766,00	- 2.909,98	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.461.576,16	2.071.938,20	4.197.800,00	- 2.125.861,80	0,00
16 Abschreibungen	1.219.355,83	1.384.592,99	1.643.071,82	- 258.478,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	176.078,90	175.663,14	176.600,00	- 936,86	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.777.639,72	44.107.734,54	45.058.400,00	- 950.665,46	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	53.754.377,47	52.856.905,89	56.444.745,94	- 3.587.840,05	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 48.986.876,64	- 47.828.133,23	- 51.735.045,94	+ 3.906.912,71	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	41.786,71	35.486,32	0,00	+ 35.486,32	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	566,29	2.265,82	0,00	+ 2.265,82	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	41.220,42	33.220,50	0,00	+ 33.220,50	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 48.945.656,22	- 47.794.912,73	- 51.735.045,94	+ 3.940.133,21	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	71.326,00	1.001.359,35	999.600,00	+ 1.759,35	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.257.755,45	2.722.411,67	2.757.821,22	- 35.409,55	0,00
28	Saldo aus ILV	- 2.186.429,45	- 1.721.052,32	- 1.758.221,22	+ 37.168,90	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 51.132.085,67	- 49.515.965,05	- 53.493.267,16	+ 3.977.302,11	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	222.308,44	195.200,00	0,00	0,00	0,00	195.200,00	212.616,32	+ 17.416,32
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	17.340,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.063,93	+ 253.063,93
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	77.319,33	70.000,00	0,00	0,00	330,00	70.330,00	128.445,79	+ 58.115,79
6	Privatrechtliche Entgelte	14.539,76	10.500,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	12.670,03	+ 2.170,03
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.435.993,10	4.434.000,00	0,00	0,00	0,00	4.434.000,00	4.421.976,59	- 12.023,41
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	4.767.500,83	4.709.700,00	0,00	0,00	330,00	4.710.030,00	5.028.772,66	+ 318.742,66
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	4.737.200,40	4.978.108,12	- 70.000,00	0,00	- 300,00	4.907.808,12	4.729.121,00	- 178.687,12
14	Aufwendungen für Versorgung	382.526,46	390.766,00	0,00	0,00	0,00	390.766,00	387.856,02	- 2.909,98
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.461.576,16	4.197.800,00	21.900,00	698.120,31	- 98.076,05	4.819.744,26	2.071.938,20	- 2.747.806,06
16	Abschreibungen	1.219.355,83	1.643.071,82	0,00	0,00	0,00	1.643.071,82	1.384.592,99	- 258.478,83
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	176.078,90	176.600,00	0,00	0,00	- 900,00	175.700,00	175.663,14	- 36,86
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.777.639,72	45.058.400,00	229.700,00	66.143,64	- 424.806,43	44.929.437,21	44.107.734,54	- 821.702,67
20	Summe ordentliche Aufwendungen	53.754.377,47	56.444.745,94	181.600,00	764.263,95	- 524.082,48	56.866.527,41	52.856.905,89	- 4.009.621,52
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 48.986.876,64	- 51.735.045,94	- 181.600,00	- 764.263,95	524.412,48	- 52.156.497,41	- 47.828.133,23	+ 4.328.364,18

326

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	41.786,71	0,00	0,00	0,00	2.265,82	2.265,82	35.486,32	+ 33.220,50
23	Außerordentliche Aufwendungen	566,29	0,00	0,00	0,00	2.265,82	2.265,82	2.265,82	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	41.220,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.220,50	+ 33.220,50
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 48.945.656,22	- 51.735.045,94	- 181.600,00	- 764.263,95	524.412,48	- 52.156.497,41	- 47.794.912,73	+ 4.361.584,68
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	71.326,00	999.600,00	0,00	0,00	0,00	999.600,00	1.001.359,35	+ 1.759,35
27	Aufwendungen aus ILV	2.257.755,45	2.757.821,22	0,00	0,00	0,00	2.757.821,22	2.722.411,67	- 35.409,55
28	Saldo aus ILV	- 2.186.429,45	- 1.758.221,22	0,00	0,00	0,00	- 1.758.221,22	- 1.721.052,32	+ 37.168,90
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 51.132.085,67	- 53.493.267,16	- 181.600,00	- 764.263,95	524.412,48	- 53.914.718,63	- 49.515.965,05	+ 4.398.753,58

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2110	Grundschulen						
1.21.2110.10	Schule	-14.033.317,84	74.974,14	12.720.366,93	-12.645.392,79	-14.426.112,60	1.780.719,81
1.21.2110.11	Schulentwicklung und -organisation	1.480,00	2.220,00	0,00	2.220,00	0,00	2.220,00
1.21.2110.12	Sachl. Ausstattung	-184,41	0,00	2.488,85	-2.488,85	0,00	-2.488,85
Summe Produktgruppe		-14.032.022,25	77.194,14	12.722.855,78	-12.645.661,64	-14.426.112,60	1.780.450,96
1.21.2120	Hauptschulen						
1.21.2120.10	Schule	-2.123.246,19	5.706,36	1.288.643,87	-1.282.937,51	-2.022.166,89	739.229,38
1.21.2120.11	Schulentwicklung und -organisation	5.920,00	2.220,00	0,00	2.220,00	3.000,00	-780,00
1.21.2120.12	Sachl. Ausstattung	-121,98	0,00	500,93	-500,93	0,00	-500,93
Summe Produktgruppe		-2.117.448,17	7.926,36	1.289.144,80	-1.281.218,44	-2.019.166,89	737.948,45

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen					
1.21.2130.10	Schule	-1.655.928,35	4.998,17	1.374.212,93	-1.369.214,76	283.621,42
1.21.2130.11	Schulentwicklung und -organisation	0,00	740,00	0,00	740,00	740,00
1.21.2130.12	Sachl. Ausstattung	-327,75	0,00	464,00	-464,00	-464,00
Summe Produktgruppe		-1.656.256,10	5.738,17	1.374.676,93	-1.368.938,76	283.897,42
1.21.2150	Realschulen					
1.21.2150.10	Schule	-3.949.352,56	20.778,49	3.727.477,29	-3.706.698,80	855.352,96
1.21.2150.11	Schulentwicklung und -organisation	9.620,00	5.920,00	0,00	5.920,00	-4.080,00
1.21.2150.12	Sachl. Ausstattung	-216,65	0,00	785,26	-785,26	-785,26
1.21.2150.21	IT	-558,00	0,00	324,00	-324,00	-324,00
Summe Produktgruppe		-3.940.507,21	26.698,49	3.728.586,55	-3.701.888,06	850.163,70

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs						
1.21.2170.10	Schule	-9.023.135,05	56.028,46	9.979.184,25	-9.923.155,79	-9.486.119,38	-437.036,41
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	1.945.940,00	1.914.380,00	0,00	1.914.380,00	2.100.000,00	-185.620,00
1.21.2170.12	Sachl. Ausstattung	-1.386,90	0,00	1.782,84	-1.782,84	0,00	-1.782,84
Summe Produktgruppe		-7.078.581,95	1.970.408,46	9.980.967,09	-8.010.558,63	-7.386.119,38	-624.439,25
1.21.2180	Gesamtschulen						
1.21.2180.10	Schule	-4.617.413,69	11.223,53	5.041.165,50	-5.029.941,97	-4.775.606,94	-254.335,03
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	102.120,00	114.700,00	0,00	114.700,00	100.000,00	14.700,00
1.21.2180.12	Sachl. Ausstattung	-57,49	0,00	2.238,06	-2.238,06	0,00	-2.238,06
Summe Produktgruppe		-4.515.351,18	125.923,53	5.043.403,56	-4.917.480,03	-4.675.606,94	-241.873,09

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.21.2210	Förderschulen					
1.21.2210.10	Schule	-2.209.472,33	20.808,82	2.687.018,04	-2.666.209,22	32.779,50
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	456.460,00	502.650,44	0,00	502.650,44	41.650,44
1.21.2210.12	Sachl. Ausstattung	-136,32	0,00	1.457,04	-1.457,04	-1.457,04
Summe Produktgruppe		-1.753.148,65	523.459,26	2.688.475,08	-2.165.015,82	72.972,90
1.21.2310	Berufliche Schulen					
1.21.2310.10	Schule	-8.279.282,62	87.419,35	8.227.110,70	-8.139.691,35	943.947,20
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.965.989,44	1.915.788,08	0,00	1.915.788,08	124.088,08
1.21.2310.12	Sachl. Ausstattung	-1.511,84	0,00	1.801,12	-1.801,12	-1.801,12
1.21.2310.21	IT	-2.423,87	0,00	676,00	-676,00	-676,00
Summe Produktgruppe		-6.317.228,89	2.003.207,43	8.229.587,82	-6.226.380,39	1.065.558,16
1.21.2410	Schülerbeförderung					
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-6.445.180,88	8.361,63	6.697.485,82	-6.689.124,19	-151.928,86
Summe Produktgruppe		-6.445.180,88	8.361,63	6.697.485,82	-6.689.124,19	-151.928,86

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2010	2011			2011	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-76.130,63	0,00	53.334,33	-53.334,33	-77.814,30	24.479,97
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-142.731,91	3,90	147.373,62	-147.369,72	-136.974,98	-10.394,74
1.21.2430.10	Schule	-607.479,59	345,13	633.523,07	-633.177,94	-627.181,00	-5.996,94
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-805.402,04	138,18	880.185,03	-880.046,85	-824.565,36	-55.481,49
1.21.2430.12	Sachl. Ausstattung	-190.597,00	48,95	152.031,61	-151.982,66	-207.580,10	55.597,44
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	76.693,78	1.052.804,50	78.725,26	974.079,24	826.250,00	147.829,24
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-7.015,52	4,46	10.297,23	-10.292,77	-6.855,44	-3.437,33
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadteltern-, -schülerrat	-13.923,85	12,00	27.307,93	-27.295,93	-7.764,67	-19.531,26
1.21.2430.21	IT	-940.935,85	168.974,33	1.075.280,01	-906.305,68	-928.976,68	22.671,00
1.21.2430.22	Medienzentrum	-469.455,53	94.369,42	592.670,67	-498.301,25	-546.175,18	47.873,93
Summe Produktgruppe		-3.176.978,14	1.316.700,87	3.650.728,76	-2.334.027,89	-2.537.637,71	203.609,82

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2010	2011		2011	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung						
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-99.378,90	0,00	175.663,14	-175.663,14	-176.600,00	936,86
Summe Produktgruppe		-99.378,90	0,00	175.663,14	-175.663,14	-176.600,00	936,86
Summe Teilhaushalt		-51.132.082,32	6.065.618,34	55.581.575,33	-49.515.956,99	-53.493.254,06	3.977.297,07

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung						
Zu befördernde Kinder ÖPNV	Anzahl	Durchschnitt	9.557,0	9.566,0	9.700,0	-134,0
1.21.2XXX.10 - Schule						
Schüler	Anzahl	Durchschnitt	38.436,0	37.757,0	38.500,0	-743,0
1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation						
Schulen	Anzahl	Durchschnitt	75,0	75,0	75,0	0,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.703.897,79	4.924.231,05	4.709.700,00	+ 214.531,05	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.709.391,75	51.599.024,84	54.416.923,00	- 2.817.898,16	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 47.005.493,96</u>	<u>- 46.674.793,79</u>	<u>- 49.707.223,00</u>	<u>+ 3.032.429,21</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.120.154,72	2.621.442,12	0,00	+ 2.621.442,12	-
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	1.120.154,72	2.621.442,12	0,00	+ 2.621.442,12	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	475.460,34	2.973.793,22	252.000,00	+ 2.721.793,22	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.229.651,65	1.699.537,33	1.368.500,00	+ 331.037,33	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	108.805,90	116.338,09	0,00	+ 116.338,09	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.813.917,89	4.789.668,64	1.620.500,00	+ 3.169.168,64	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.693.763,17</u>	<u>- 2.168.226,52</u>	<u>- 1.620.500,00</u>	<u>- 547.726,52</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 48.699.257,13	- 48.843.020,31	- 51.327.723,00	+ 2.484.702,69	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.703.897,79	4.709.700,00	0,00	0,00	1.411,82	4.711.111,82	4.924.231,05	+ 213.119,23
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.709.391,75	54.416.923,00	251.600,00	1.904.114,35	- 523.000,66	56.049.636,69	51.599.024,84	- 4.450.611,85
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 47.005.493,96</u>	<u>- 49.707.223,00</u>	<u>- 251.600,00</u>	<u>- 1.904.114,35</u>	<u>524.412,48</u>	<u>- 51.338.524,87</u>	<u>- 46.674.793,79</u>	<u>+ 4.663.731,08</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.120.154,72	0,00	33.945,00	0,00	16.426,83	50.371,83	2.621.442,12	+ 2.571.070,29
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	1.120.154,72	0,00	33.945,00	0,00	16.426,83	50.371,83	2.621.442,12	+ 2.571.070,29
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	475.460,34	252.000,00	238.200,00	3.144.856,39	16.383,32	3.651.439,71	2.973.793,22	- 677.646,49
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.229.651,65	1.368.500,00	227.600,00	1.302.380,92	43,51	2.898.524,43	1.699.537,33	- 1.198.987,10
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	108.805,90	0,00	1.000,00	115.338,09	0,00	116.338,09	116.338,09	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	2.813.917,89	1.620.500,00	466.800,00	4.562.575,40	16.426,83	6.666.302,23	4.789.668,64	- 1.876.633,59
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.693.763,17</u>	<u>- 1.620.500,00</u>	<u>- 432.855,00</u>	<u>- 4.562.575,40</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.615.930,40</u>	<u>- 2.168.226,52</u>	<u>+ 4.447.703,88</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 48.699.257,13	- 51.327.723,00	- 684.455,00	- 6.466.689,75	524.412,48	- 57.954.455,27	- 48.843.020,31	+ 9.111.434,96

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

(Zum Haushalt 2011 wurde der Aufgabenbereich Musikschule vom Teilhaushalt Fachbereich 40 – Schule zum Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft verlagert.)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	621.189,85	663.244,60	119.040,00	+ 544.204,60	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	4.585,70	5.314,81	4.197,00	+ 1.117,81	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.065.064,11	1.116.231,70	980.500,00	+ 135.731,70	-
6 Privatrechtliche Entgelte	222.109,21	149.913,87	73.000,00	+ 76.913,87	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.117,55	21.596,78	0,00	+ 21.596,78	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	8,73	0,00	+ 8,73	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1,50	16,80	0,00	+ 16,80	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.934.067,92	1.956.327,29	1.176.737,00	+ 779.590,29	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.177.737,10	7.268.490,82	7.509.042,88	- 240.552,06	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	309.551,28	321.770,88	309.289,00	+ 12.481,88	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.429.248,27	2.159.747,82	1.606.900,00	+ 552.847,82	0,00
16 Abschreibungen	200.287,72	329.800,26	410.007,81	- 80.207,55	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	10.072.258,55	10.245.186,33	10.287.400,00	- 42.213,67	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.840.449,85	3.782.492,47	3.860.500,00	- 78.007,53	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.029.532,77	24.107.488,58	23.983.139,69	+ 124.348,89	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 22.095.464,85	- 22.151.161,29	- 22.806.402,69	+ 655.241,40	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	201,75	982,35	0,00	+ 982,35	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	733,57	- 1.105,32	0,00	- 1.105,32	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 531,82	2.087,67	0,00	+ 2.087,67	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 22.095.996,67	- 22.149.073,62	- 22.806.402,69	+ 657.329,07	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.206.531,82	865.906,71	633.781,07	+ 232.125,64	232.125,64
28 Saldo aus ILV	- 1.206.531,82	- 865.906,71	- 633.781,07	- 232.125,64	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 23.302.528,49	- 23.014.980,33	- 23.440.183,76	+ 425.203,43	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	621.189,85	119.040,00	0,00	0,00	488.325,29	607.365,29	663.244,60	+ 55.879,31
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	4.585,70	4.197,00	0,00	0,00	0,00	4.197,00	5.314,81	+ 1.117,81
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.065.064,11	980.500,00	54.800,00	0,00	25.500,00	1.060.800,00	1.116.231,70	+ 55.431,70
6 Privatrechtliche Entgelte	222.109,21	73.000,00	0,00	0,00	59.460,00	132.460,00	149.913,87	+ 17.453,87
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.117,55	0,00	0,00	0,00	13.400,00	13.400,00	21.596,78	+ 8.196,78
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,73	+ 8,73
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,80	+ 16,80
12 Summe ordentliche Erträge	1.934.067,92	1.176.737,00	54.800,00	0,00	586.685,29	1.818.222,29	1.956.327,29	+ 138.105,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.177.737,10	7.509.042,88	- 53.000,00	0,00	3.000,00	7.459.042,88	7.268.490,82	- 190.552,06
14 Aufwendungen für Versorgung	309.551,28	309.289,00	13.000,00	0,00	0,00	322.289,00	321.770,88	- 518,12
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.429.248,27	1.606.900,00	104.200,00	126.198,92	485.685,29	2.322.984,21	2.159.747,82	- 163.236,39
16 Abschreibungen	200.287,72	410.007,81	0,00	0,00	0,00	410.007,81	329.800,26	- 80.207,55
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	10.072.258,55	10.287.400,00	0,00	0,00	85.000,00	10.372.400,00	10.245.186,33	- 127.213,67
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.840.449,85	3.860.500,00	0,00	0,00	- 58.534,03	3.801.965,97	3.782.492,47	- 19.473,50
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.029.532,77	23.983.139,69	64.200,00	126.198,92	515.151,26	24.688.689,87	24.107.488,58	- 581.201,29
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 22.095.464,85	- 22.806.402,69	- 9.400,00	- 126.198,92	71.534,03	- 22.870.467,58	- 22.151.161,29	+ 719.306,29

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	201,75	0,00	0,00	0,00	530,51	530,51	982,35	+ 451,84
23	Außerordentliche Aufwendungen	733,57	0,00	0,00	0,00	530,51	530,51	- 1.105,32	- 1.635,83
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 531,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087,67	+ 2.087,67
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 22.095.996,67	- 22.806.402,69	- 9.400,00	- 126.198,92	71.534,03	- 22.870.467,58	- 22.149.073,62	+ 721.393,96
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	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	1.206.531,82	633.781,07	0,00	0,00	0,00	633.781,07	865.906,71	+ 232.125,64
28	Saldo aus ILV	- 1.206.531,82	- 633.781,07	0,00	0,00	0,00	- 633.781,07	- 865.906,71	- 232.125,64
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 23.302.528,49	- 23.440.183,76	- 9.400,00	- 126.198,92	71.534,03	- 23.504.248,65	- 23.014.980,33	+ 489.268,32

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.25	Kultur					
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten					
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-118.982,47	2,30	83.086,84	-83.084,54	21.184,61
Summe Produktgruppe		-118.982,47	2,30	83.086,84	-83.084,54	21.184,61
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung					
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-60.952,28	442,88	51.439,93	-50.997,05	7.167,94
1.25.2511.06	Öffentlichkeitsarbeit Wissenschaft	-40.174,28	0,17	33.175,32	-33.175,15	10.889,15
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-68.055,71	2.120,36	66.651,55	-64.531,19	10.055,36
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-98.390,97	0,00	117.003,67	-117.003,67	1.547,72
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	8.426,07	0,01	14.037,38	-14.037,37	-10.316,83
Summe Produktgruppe		-259.147,17	2.563,42	282.307,85	-279.744,43	19.343,34

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)					
1.25.2512.01	Dienstleistungen Literatur	-6.550,94	0,03	6.193,01	-6.192,98	1.835,96
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-103.593,68	47.229,49	169.332,52	-122.103,03	-6.893,34
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-12.767,19	0,00	13.507,51	-13.507,51	4.913,03
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur (Gerstäcker-Prei	-198.251,97	15.000,53	171.602,52	-156.601,99	30.442,85
Summe Produktgruppe		-321.163,78	62.230,05	360.635,56	-298.405,51	30.298,50
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)					
1.25.2514.01	Dienstleistungen Stadtarchiv	-222.101,32	24.288,06	261.861,82	-237.573,76	15.779,41
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-880.997,85	14.332,02	895.764,07	-881.432,05	127.537,42
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-131.479,16	11,79	139.408,61	-139.396,82	2.829,12
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-25.000,00	0,00	240,00	-240,00	-240,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-17.987,23	7.001,96	37.682,02	-30.680,06	-9.909,47
1.25.2514.14	Einmalige Großprojekte Stadtarchiv	-1.598,65	0,00	511,97	-511,97	-511,97
Summe Produktgruppe		-1.279.164,21	45.633,83	1.335.468,49	-1.289.834,66	135.484,51

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)					
1.25.2521.01	Dienstleistungen Museum	-419.264,43	50.783,12	487.611,96	-436.828,84	37.718,78
1.25.2521.02	Bewahren	-1.347.457,30	186.767,31	1.379.190,19	-1.192.422,88	-208.564,74
1.25.2521.03	Forschen	-189.188,67	25.184,98	178.936,52	-153.751,54	68.207,84
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.090.671,49	226.156,82	1.341.864,28	-1.115.707,46	104.221,53
1.25.2521.05	Sammeln	-30.749,45	4.298,62	50.607,72	-46.309,10	-30.663,49
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	0,00	0,00	85.000,00	-85.000,00	-85.000,00
Summe Produktgruppe		-3.077.331,34	493.190,85	3.523.210,67	-3.030.019,82	-2.915.939,74
1.25.2522	Bildende Kunst					
1.25.2522.01	Dienstleistungen Bildende Kunst	-11,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-29.882,05	-0,20	13.835,08	-13.835,28	47.296,94
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-486.781,88	0,01	544.685,45	-544.685,44	616,94
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-37.897,82	0,01	59.199,76	-59.199,75	44.654,31
Summe Produktgruppe		-554.572,79	-0,18	617.720,29	-617.720,47	92.568,19

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe	Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2610	Theater						
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-69.485,29	2,00	122.318,96	-122.316,96	-70.142,70	-52.174,26
1.25.2610.08	Staatstheater	-8.814.960,94	0,42	8.771.865,74	-8.771.865,32	-8.775.133,02	3.267,70
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-145.190,97	0,01	164.454,10	-164.454,09	-165.551,39	1.097,30
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-56.486,82	0,00	66.784,53	-66.784,53	-49.554,06	-17.230,47
Summe Produktgruppe		-9.086.124,02	2,43	9.125.423,33	-9.125.420,90	-9.060.381,17	-65.039,73
1.25.2620	Musikpflege						
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-9.132,95	0,04	7.411,83	-7.411,79	-9.732,52	2.320,73
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-154.066,77	42.312,33	148.575,88	-106.263,55	-147.441,88	41.178,33
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-76.457,82	0,00	60.198,47	-60.198,47	-157.754,06	97.555,59
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-58.012,83	1.808,96	34.564,26	-32.755,30	-44.417,71	11.662,41
Summe Produktgruppe		-297.670,37	44.121,33	250.750,44	-206.629,11	-359.346,17	152.717,06

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2630	Musikschulen						
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	0,00	877.498,51	2.347.437,14	-1.469.938,63	-1.550.567,34	80.628,71
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	-1.742.635,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.742.635,14	877.498,51	2.347.437,14	-1.469.938,63	-1.550.567,34	80.628,71
1.25.2720	Büchereien						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	15.931,63	20.792,43	0,00	20.792,43	8.000,00	12.792,43
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-4.781.294,11	312.223,07	5.303.663,82	-4.991.440,75	-4.888.417,73	-103.023,02
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-93.209,65	2,73	99.789,47	-99.786,74	-104.054,11	4.267,37
1.25.2720.11	Forschung und Dokumentation Stadtbibliot	-39.890,94	0,00	0,00	0,00	-89.304,36	89.304,36
Summe Produktgruppe		-4.898.463,07	333.018,23	5.403.453,29	-5.070.435,06	-5.073.776,20	3.341,14

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)						
1.25.2733.01	Dienstleistungen Roter Saal	-10.711,87	8.998,42	17.223,91	-8.225,49	-6.793,38	-1.432,11
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-148.782,88	24.676,81	146.461,06	-121.784,25	-147.412,66	25.628,41
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-26.410,81	232,89	19.274,10	-19.041,21	-22.645,64	3.604,43
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-241.349,96	0,00	244.602,91	-244.602,91	-261.641,24	17.038,33
Summe Produktgruppe		-427.255,52	33.908,12	427.561,98	-393.653,86	-438.492,92	44.839,06
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)						
1.25.2734.01	Dienstleistungen GHW	-96.424,23	15.430,14	159.727,29	-144.297,15	-123.880,42	-20.416,73
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen GHW	-168.813,84	19.731,52	182.014,54	-162.283,02	-189.303,29	27.020,27
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit GHW	-44.074,66	5,89	37.135,14	-37.129,25	-44.818,65	7.689,40
Summe Produktgruppe		-309.312,73	35.167,55	378.876,97	-343.709,42	-358.002,36	14.292,94

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-49.436,51	0,46	37.973,27	-37.972,81	-51.015,43	13.042,62
1.25.2811.04	Eigene kult. Veranst. sonst. Kulturpfl.	-240.085,04	12.235,62	491.681,20	-479.445,58	-395.772,88	-83.672,70
1.25.2811.06	Öffentlichkeitsarbeit sonst. Kulturpfl.	-5.381,88	0,02	10.382,15	-10.382,13	-8.580,71	-1.801,42
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpf.	-151.645,91	0,01	131.845,92	-131.845,91	-115.302,38	-16.543,53
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-138.803,30	11.817,68	162.537,60	-150.719,92	-155.359,62	4.639,70
1.25.2811.14	Einmalige Großprojekte sonst. Kulturpfl.	-345.342,64	5.919,67	1.939,18	3.980,49	-89.982,30	93.962,79
Summe Produktgruppe		-930.695,28	29.973,46	836.359,32	-806.385,86	-816.013,32	9.627,46
1.99	Vorleistungen						
1.99.4100	Vorleistungen FB 41						
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-23.302.517,89	1.957.309,90	24.972.292,17	-23.014.982,27	-23.440.187,98	425.205,71

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien						
Auskünfte (neu ab 2011)		Summe		9.093,0	8.500,0	593,0
Besucher (neu ab 2011)		Summe		4.012,0	3.500,0	512,0
Erschlossene Archivalien		Summe	35.072,0	16.336,0	35.000,0	-18.664,0
1.25.2521.02 - Bewahren						
Inventarisierter Gesamtbestand	Stück	Endstand	19.812,0	20.283,0	21.400,0	-1.117,0
1.25.2521.04 - Präsentieren/Ausstellen						
Ausstellungseröffnungen		Summe	2,0	1,0	3,0	-2,0
1.25.2610.08 - Staatstheater						
Zuschussgewährung	EUR	Summe	8.522.000,0	8.754.629,0	8.754.400,0	229,0
1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung						
Schüler		Durchschnitt	1.680,0	1.707,0	1.650,0	57,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek						
Besucher		Summe	497.118,0	510.336,0	450.000,0	60.336,0
Entleihungen		Summe	1.669.192,0	1.840.991,0	1.500.000,0	340.991,0
Medienerwerb		Summe	30.329,0	37.531,0	18.000,0	19.531,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen						
Raumvermietungen		Summe	575,0	714,0	555,0	159,0
Veranstaltungen		Summe	291,0	342,0	253,0	89,0

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Summe	2,0	1,0	2,0	-1,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen	EUR	Summe	1.229.159,0	1.490.558,0	1.446.900,0	43.658,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	2.028.074,89	1.699.162,55	1.172.540,00	+ 526.622,55	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.501.446,31	23.613.449,33	23.269.487,00	+ 343.962,33	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 21.473.371,42</u>	<u>- 21.914.286,78</u>	<u>- 22.096.947,00</u>	<u>+ 182.660,22</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	81.860,40	230.761,81	0,00	+ 230.761,81	-
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	81.860,40	230.761,81	0,00	+ 230.761,81	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.443,02	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	415.736,04	320.487,44	113.500,00	+ 206.987,44	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	419.179,06	320.487,44	113.500,00	+ 206.987,44	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 337.318,66</u>	<u>- 89.725,63</u>	<u>- 113.500,00</u>	<u>+ 23.774,37</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 21.810.690,08	- 22.004.012,41	- 22.210.447,00	+ 206.434,59	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	2.028.074,89	1.172.540,00	54.800,00	- 1.787,50	587.215,80	1.812.768,30	1.699.162,55	- 113.605,75
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.501.446,31	23.269.487,00	104.200,00	163.720,61	515.681,77	24.053.089,38	23.613.449,33	- 439.640,05
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 21.473.371,42	- 22.096.947,00	- 49.400,00	- 165.508,11	71.534,03	- 22.240.321,08	- 21.914.286,78	+ 326.034,30
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	81.860,40	0,00	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00	230.761,81	+ 222.961,81
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	81.860,40	0,00	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00	230.761,81	+ 222.961,81
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.443,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	415.736,04	113.500,00	- 12.400,00	668.717,95	7.800,00	777.617,95	320.487,44	- 457.130,51
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	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	419.179,06	113.500,00	- 12.400,00	668.717,95	7.800,00	777.617,95	320.487,44	- 457.130,51
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 337.318,66	- 113.500,00	12.400,00	- 668.717,95	0,00	- 769.817,95	- 89.725,63	+ 680.092,32
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 21.810.690,08	- 22.210.447,00	- 37.000,00	- 834.226,06	71.534,03	- 23.010.139,03	- 22.004.012,41	+ 1.006.126,62

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 0500

Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.211,71	278.665,91	248.600,00	+ 30.065,91	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.528,00	0,00	+ 6.528,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	290.211,71	285.193,91	248.600,00	+ 36.593,91	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	703.977,98	769.108,46	684.788,00	+ 84.320,46	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	154,65	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.835,21	44.387,96	197.700,00	- 153.312,04	0,00
16 Abschreibungen	1.672,86	3.136,90	1.054,00	+ 2.082,90	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	180.545,71	145.511,01	115.000,00	+ 30.511,01	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.997,40	62.238,07	107.600,00	- 45.361,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	997.183,81	1.024.382,40	1.106.142,00	- 81.759,60	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 706.972,10	- 739.188,49	- 857.542,00	+ 118.353,51	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	26.953,89	0,00	+ 26.953,89	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	26.953,89	0,00	+ 26.953,89	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 706.972,10	- 739.188,49	- 857.542,00	+ 118.353,51	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	158.962,90	134.513,50	149.410,08	- 14.896,58	0,00
28	Saldo aus ILV	- 158.962,90	- 134.513,50	- 149.410,08	+ 14.896,58	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 865.935,00	- 873.701,99	- 1.006.952,08	+ 133.250,09	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.211,71	248.600,00	0,00	0,00	23.953,00	272.553,00	278.665,91	+ 6.112,91
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.528,00	+ 6.528,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	290.211,71	248.600,00	0,00	0,00	23.953,00	272.553,00	285.193,91	+ 12.640,91
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	703.977,98	684.788,00	18.100,00	0,00	73.653,25	776.541,25	769.108,46	- 7.432,79
14 Aufwendungen für Versorgung	154,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.835,21	197.700,00	- 9.000,00	10.500,00	- 67.523,57	131.676,43	44.387,96	- 87.288,47
16 Abschreibungen	1.672,86	1.054,00	0,00	0,00	0,00	1.054,00	3.136,90	+ 2.082,90
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	180.545,71	115.000,00	0,00	0,00	60.511,01	175.511,01	145.511,01	- 30.000,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.997,40	107.600,00	0,00	0,00	- 38.761,93	68.838,07	62.238,07	- 6.600,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	997.183,81	1.106.142,00	9.100,00	10.500,00	27.878,76	1.153.620,76	1.024.382,40	- 129.238,36
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 706.972,10	- 857.542,00	- 9.100,00	- 10.500,00	- 3.925,76	- 881.067,76	- 739.188,49	+ 141.879,27

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	26.953,89	26.953,89	26.953,89	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	26.953,89	26.953,89	26.953,89	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 706.972,10	- 857.542,00	- 9.100,00	- 10.500,00	- 3.925,76	- 881.067,76	- 739.188,49	+ 141.879,27
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	158.962,90	149.410,08	0,00	0,00	0,00	149.410,08	134.513,50	- 14.896,58
28	Saldo aus ILV	- 158.962,90	- 149.410,08	0,00	0,00	0,00	- 149.410,08	- 134.513,50	+ 14.896,58
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 865.935,00	- 1.006.952,08	- 9.100,00	- 10.500,00	- 3.925,76	- 1.030.477,84	- 873.701,99	+ 156.775,85

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen					
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)					
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-865.935,00	285.193,91	1.158.895,90	-873.701,99	133.250,09
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	0,00	26.953,89	26.953,89	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-865.935,00	312.147,80	1.185.849,79	-873.701,99	133.250,09
Summe Teilhaushalt		-865.935,00	312.147,80	1.185.849,79	-873.701,99	133.250,09

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	371.823,44	309.225,14	248.600,00	+ 60.625,14	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	994.842,59	1.041.856,74	1.105.088,00	- 63.231,26	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 623.019,15</u>	<u>- 732.631,60</u>	<u>- 856.488,00</u>	<u>+ 123.856,40</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.245,29	4.209,60	500,00	+ 3.709,60	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.245,29	4.209,60	500,00	+ 3.709,60	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.245,29</u>	<u>- 4.209,60</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 3.709,60</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 627.264,44	- 736.841,20	- 856.988,00	+ 120.146,80	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	371.823,44	248.600,00	0,00	- 51.266,89	50.906,89	248.240,00	309.225,14	+ 60.985,14
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	994.842,59	1.105.088,00	9.100,00	10.500,00	54.832,65	1.179.520,65	1.041.856,74	- 137.663,91
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 623.019,15	- 856.488,00	- 9.100,00	- 61.766,89	- 3.925,76	- 931.280,65	- 732.631,60	+ 198.649,05
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.245,29	500,00	9.000,00	475,10	0,00	9.975,10	4.209,60	- 5.765,50
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.245,29	500,00	9.000,00	475,10	0,00	9.975,10	4.209,60	- 5.765,50
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.245,29	- 500,00	- 9.000,00	- 475,10	0,00	- 9.975,10	- 4.209,60	+ 5.765,50
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 627.264,44	- 856.988,00	- 18.100,00	- 62.241,99	- 3.925,76	- 941.255,75	- 736.841,20	+ 204.414,55

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.410.876,74	6.866.185,97	7.369.900,00	- 503.714,03	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.008.186,99	20.161.879,20	15.827.400,00	+ 4.334.479,20	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.112,14	6.409,89	76,00	+ 6.333,89	-
4 Sonstige Transfererträge	7.419.790,42	7.352.804,51	6.479.300,00	+ 873.504,51	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.326.343,01	1.351.737,91	1.082.200,00	+ 269.537,91	-
6 Privatrechtliche Entgelte	107.030,65	22.230,32	500,00	+ 21.730,32	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.457.638,84	70.267.101,27	69.604.000,00	+ 663.101,27	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.400,49	7.670,22	0,00	+ 7.670,22	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,73	2,22	0,00	+ 2,22	-
12 Summe ordentliche Erträge	104.738.382,01	106.036.021,51	100.363.376,00	+ 5.672.645,51	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	19.595.946,56	18.684.213,31	21.146.438,28	- 2.462.224,97	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.815.270,18	2.867.273,16	2.872.894,00	- 5.620,84	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	855.473,64	802.069,86	959.500,00	- 157.430,14	0,00
16 Abschreibungen	888.890,82	822.971,61	191.000,00	+ 631.971,61	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	95.477.155,50	96.075.397,51	95.019.100,00	+ 1.056.297,51	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.903.580,65	65.931.347,77	69.501.100,00	- 3.569.752,23	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	186.536.317,35	185.183.273,22	189.690.032,28	- 4.506.759,06	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 81.797.935,34	- 79.147.251,71	- 89.326.656,28	+ 10.179.404,57	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	255.355,58	272.225,21	10.000,00	+ 262.225,21	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	26.187,13	179.394,95	0,00	+ 179.394,95	95.104,56
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	229.168,45	92.830,26	10.000,00	+ 82.830,26	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 81.568.766,89	- 79.054.421,45	- 89.316.656,28	+ 10.262.234,83	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	115.396,43	82.463,38	57.900,00	+ 24.563,38	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.895.797,71	2.691.896,84	2.798.821,79	- 106.924,95	0,00
28	Saldo aus ILV	- 2.780.401,28	- 2.609.433,46	- 2.740.921,79	+ 131.488,33	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 84.349.168,17	- 81.663.854,91	- 92.057.578,07	+ 10.393.723,16	-

*) Bei den bisher nicht bewilligten über-/außerplanmäßigen Aufwendungen handelt es sich um außerplanmäßige Abschreibungen.
Gemäß § 117 Abs. 5 NKomVG werden nicht im Haushaltsplan veranschlagte Abschreibungen oder die veranschlagten Abschreibungen überschreitenden Abschreibungen von der Hauptverwaltungsbeamtin oder dem Hauptverwaltungsbeamten ermittelt und in die Erstellung des Jahresabschlusses einbezogen.

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	7.410.876,74	7.369.900,00	0,00	0,00	0,00	7.369.900,00	6.866.185,97	- 503.714,03
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.008.186,99	15.827.400,00	0,00	0,00	311.000,00	16.138.400,00	20.161.879,20	+ 4.023.479,20
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.112,14	76,00	0,00	0,00	0,00	76,00	6.409,89	+ 6.333,89
4 Sonstige Transfererträge	7.419.790,42	6.479.300,00	0,00	0,00	0,00	6.479.300,00	7.352.804,51	+ 873.504,51
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.326.343,01	1.082.200,00	0,00	0,00	0,00	1.082.200,00	1.351.737,91	+ 269.537,91
6 Privatrechtliche Entgelte	107.030,65	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	22.230,32	+ 21.730,32
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.457.638,84	69.604.000,00	0,00	0,00	769.000,00	70.373.000,00	70.267.101,27	- 105.898,73
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.400,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.670,22	+ 7.670,22
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,22	+ 2,22
12 Summe ordentliche Erträge	104.738.382,01	100.363.376,00	0,00	0,00	1.080.000,00	101.443.376,00	106.036.021,51	+ 4.592.645,51
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	19.595.946,56	21.146.438,28	- 975.000,00	0,00	0,00	20.171.438,28	18.684.213,31	- 1.487.224,97
14 Aufwendungen für Versorgung	2.815.270,18	2.872.894,00	0,00	0,00	0,00	2.872.894,00	2.867.273,16	- 5.620,84
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	855.473,64	959.500,00	0,00	31.316,67	14.228,75	1.005.045,42	802.069,86	- 202.975,56
16 Abschreibungen	888.890,82	191.000,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	822.971,61	+ 631.971,61
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	95.477.155,50	95.019.100,00	0,00	0,00	1.080.000,00	96.099.100,00	96.075.397,51	- 23.702,49
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.903.580,65	69.501.100,00	0,00	16.532,09	52.117,17	69.569.749,26	65.931.347,77	- 3.638.401,49
20 Summe ordentliche Aufwendungen	186.536.317,35	189.690.032,28	- 975.000,00	47.848,76	1.146.345,92	189.909.226,96	185.183.273,22	- 4.725.953,74
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 81.797.935,34	- 89.326.656,28	975.000,00	- 47.848,76	- 66.345,92	- 88.465.850,96	- 79.147.251,71	+ 9.318.599,25

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	255.355,58	10.000,00	0,00	0,00	84.290,39	94.290,39	272.225,21	+ 177.934,82
23	Außerordentliche Aufwendungen	26.187,13	0,00	0,00	0,00	95.104,56	84.290,39	179.394,95	+ 95.104,56
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	229.168,45	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	92.830,26	+ 82.830,26
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 81.568.766,89	- 89.316.656,28	975.000,00	- 47.848,76	- 66.345,92	- 88.455.850,96	- 79.054.421,45	+ 9.401.429,51
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	115.396,43	57.900,00	0,00	0,00	0,00	57.900,00	82.463,38	+ 24.563,38
27	Aufwendungen aus ILV	2.895.797,71	2.798.821,79	0,00	0,00	0,00	2.798.821,79	2.691.896,84	- 106.924,95
28	Saldo aus ILV	- 2.780.401,28	- 2.740.921,79	0,00	0,00	0,00	- 2.740.921,79	- 2.609.433,46	+ 131.488,33
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 84.349.168,17	- 92.057.578,07	975.000,00	- 47.848,76	- 66.345,92	- 91.196.772,75	- 81.663.854,91	+ 9.532.917,84

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)						
1.11.1111.01	Politische Führung FB 50	0,00	0,00	1.557,14	-1.557,14	-2.700,00	1.142,86
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	1.557,14	-1.557,14	-2.700,00	1.142,86
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-19.929,42	119,36	31.608,97	-31.489,61	-31.368,04	-121,57
Summe Produktgruppe		-19.929,42	119,36	31.608,97	-31.489,61	-31.368,04	-121,57
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.105.240,20	0,00	1.088.058,15	-1.088.058,15	-1.195.144,00	107.085,85
Summe Produktgruppe		-1.105.240,20	0,00	1.088.058,15	-1.088.058,15	-1.195.144,00	107.085,85

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-5.081.392,09	306.891,51	5.225.848,04	-4.918.956,53	-5.541.321,38	622.364,85
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-888.021,17	41.474,75	751.160,72	-709.685,97	-485.271,27	-224.414,70
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-495.584,18	60.274,15	483.444,11	-423.169,96	-354.642,46	-68.527,50
Summe Produktgruppe		-6.464.997,44	408.640,41	6.460.452,87	-6.051.812,46	-6.381.235,11	329.422,65

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-104.281,89	4.903,74	119.928,64	-115.024,90	-114.579,41	-445,49
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-54.613,61	2,58	71.345,35	-71.342,77	-58.599,86	-12.742,91
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-58.953,52	1,29	51.803,53	-51.802,24	-70.408,81	18.606,57
1.31.3112.40	sonst. andere Leistungen	-190.824,10	23.229,44	154.770,66	-131.541,22	-240.881,50	109.340,28
1.31.3112.41	angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.548,14	0,00	1.235,38	-1.235,38	-1.191,06	-44,32
1.31.3112.42	angemessene Beihilfen	-115.014,02	4.826,24	116.008,61	-111.182,37	-131.762,82	20.580,45
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-835.187,89	25.659,48	929.767,92	-904.108,44	-824.944,68	-79.163,76
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-31.608,33	2,58	31.096,40	-31.093,82	-36.381,50	5.287,68
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	-3.852.485,44	5.483.437,39	9.132.871,48	-3.649.434,09	-4.872.761,58	1.223.327,49
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-110.631,59	6,32	143.942,01	-143.935,69	-108.483,09	-35.452,60
Summe Produktgruppe		-5.355.148,53	5.542.069,06	10.752.769,98	-5.210.700,92	-6.459.994,31	1.249.293,39

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-1.188.118,66	198.077,80	318.341,81	-120.264,01	-1.245.624,04	1.125.360,03
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-2.744.245,29	455.471,33	3.301.071,36	-2.845.600,03	-3.074.856,05	229.256,02
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-29.751,00	1,54	33.111,85	-33.110,31	-23.902,92	-9.207,39
1.31.3113.23	Hilfe z. Ausb. f. e. sonst. ang. Tätigk.	-3.895,40	0,52	4.140,45	-4.139,93	-4.634,68	494,75
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	-3.895,40	0,52	4.140,45	-4.139,93	-4.634,68	494,75
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-9.825.119,48	252.247,67	10.573.251,70	-10.321.004,03	-10.077.150,50	-243.853,53
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-22.682,28	2,14	20.194,33	-20.192,19	-24.723,01	4.530,82
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-2.743.893,70	177.653,88	4.045.165,31	-3.867.511,43	-2.731.964,29	-1.135.547,14
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-4.775.989,78	12.009,77	5.267.668,76	-5.255.658,99	-4.768.152,43	-487.506,56
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	-42.107,43	5,05	43.394,26	-43.389,21	-46.119,53	2.730,32
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff., Ausst., Erh. Wohnung	-10.880,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-19.439.537,79	4.111.807,06	24.140.092,04	-20.028.284,98	-19.277.820,31	-750.464,67
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-595.957,80	656,93	602.948,51	-602.291,58	-606.119,10	3.827,52
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-8.917,88	1,04	8.813,64	-8.812,60	-140.414,66	131.602,06
Summe Produktgruppe		-41.434.992,81	5.207.935,25	48.362.334,47	-43.154.399,22	-42.026.116,20	-1.128.283,02

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit					
1.31.3114.10	Vorbeugende Gesundheitshilfe	102,87	11,26	0,00	11,26	11,26
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-111.092,16	16.639,32	151.232,91	-134.593,59	-1.769,90
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-56.320,74	2,42	54.544,02	-54.541,60	-281,16
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-23.045,17	300,80	6.759,68	-6.458,88	11.921,88
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.296.180,04	7.428,38	2.410.318,13	-2.402.889,75	-152.889,75
Summe Produktgruppe		-2.486.535,24	24.382,18	2.622.854,74	-2.598.472,56	-143.007,67

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- 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.	-198.580,75	1.048.645,52	1.158.425,40	-109.779,88	196.981,37
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-77.612,86	168.462,29	264.147,75	-95.685,46	-21.156,16
1.31.3115.40	Altenhilfe	-17.027,31	16.309,41	64.960,63	-48.651,22	125.272,22
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-358.751,13	1.505,49	320.643,66	-319.138,17	29.649,40
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-4.795,97	0,13	4.101,61	-4.101,48	134,44
Summe Produktgruppe		-656.768,02	1.234.922,84	1.812.279,05	-577.356,21	330.881,27
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.					
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	-12.555.511,63	2.964.017,51	16.355.168,30	-13.391.150,79	-48.435,90
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.294.914,90	4.261,63	5.285.761,86	-5.281.500,23	-48.176,63
Summe Produktgruppe		-17.850.426,53	2.968.279,14	21.640.930,16	-18.672.651,02	-96.612,53
1.31.3117	Zahlungen Quotales System					
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	43.768.612,34	44.966.291,12	25.554,01	44.940.737,11	-186.698,69
Summe Produktgruppe		43.768.612,34	44.966.291,12	25.554,01	44.940.737,11	-186.698,69

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Eindr.)						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Eindr./Wohnen)	65.806,37	8.459,54	53.412,54	-44.953,00	-53.000,12	8.047,12
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-26.829,12	0,00	23.244,03	-23.244,03	-23.423,82	179,79
Summe Produktgruppe		38.977,25	8.459,54	76.656,57	-68.197,03	-76.423,94	8.226,91
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-36.451.529,01	24.869.873,63	55.445.267,96	-30.575.394,33	-38.376.799,47	7.801.405,14
Summe Produktgruppe		-36.451.529,01	24.869.873,63	55.445.267,96	-30.575.394,33	-38.376.799,47	7.801.405,14
1.31.3122	Eingliederungsleistungen						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-214.665,48	0,00	214.769,03	-214.769,03	-214.623,12	-145,91
Summe Produktgruppe		-214.665,48	0,00	214.769,03	-214.769,03	-214.623,12	-145,91
1.31.3123	Einmalige Leistungen						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-773.159,41	0,00	503.342,04	-503.342,04	-794.217,20	290.875,16
Summe Produktgruppe		-773.159,41	0,00	503.342,04	-503.342,04	-794.217,20	290.875,16

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II					
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	0,00	0,00	581.695,99	-581.695,99	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	581.695,99	-581.695,99	0,00
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende					
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-1.680.293,44	5.268.599,37	7.682.008,50	-2.413.409,13	-2.206.416,20
Summe Produktgruppe		-1.680.293,44	5.268.599,37	7.682.008,50	-2.413.409,13	-2.206.416,20
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz					
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-183.704,63	146.347,01	276.073,07	-129.726,06	-146.354,54
Summe Produktgruppe		-183.704,63	146.347,01	276.073,07	-129.726,06	-146.354,54

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-426.825,55	4.059,06	444.916,96	-440.857,90	-428.300,89	-12.557,01
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.110.170,11	500,44	1.019.135,95	-1.018.635,51	-1.127.454,33	108.818,82
1.31.3151.30	Altenpflege	-293.012,17	144,08	308.007,34	-307.863,26	-342.428,94	34.565,68
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-113.891,89	1.476,95	117.772,34	-116.295,39	0,00	-116.295,39
Summe Produktgruppe		-1.943.899,72	6.180,53	1.889.832,59	-1.883.652,06	-1.898.184,16	14.532,10
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	-532.585,18	128.954,31	149.815,31	-20.861,00	-13.633,40	-7.227,60
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-31.303,53	92.905,86	83.306,32	9.599,54	50.000,00	-40.400,46
1.31.3152.30	Sozialstationen	0,00	0,00	5.224,51	-5.224,51	0,00	-5.224,51
Summe Produktgruppe		-563.888,71	221.860,17	238.346,14	-16.485,97	36.366,60	-52.852,57
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-71.034,98	5.000,81	82.686,40	-77.685,59	-84.532,47	6.846,88
Summe Produktgruppe		-71.034,98	5.000,81	82.686,40	-77.685,59	-84.532,47	6.846,88

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose					
1.31.3154.10	Unterbringung	-746.438,56	511.445,21	1.244.957,28	-733.512,07	126.293,65
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-198.675,48	100,09	183.442,78	-183.342,69	25.421,57
Summe Produktgruppe		-945.114,04	511.545,30	1.428.400,06	-916.854,76	151.715,22
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer					
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-269.320,25	20.295,00	282.624,37	-262.329,37	2.841,90
Summe Produktgruppe		-269.320,25	20.295,00	282.624,37	-262.329,37	2.841,90
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen					
1.31.3156.10	Beschäftigungsbetrieb	-1.238.236,03	2.406.497,46	5.129.994,86	-2.723.497,40	1.183.102,73
Summe Produktgruppe		-1.238.236,03	2.406.497,46	5.129.994,86	-2.723.497,40	1.183.102,73
1.31.3157	Frauenhäuser					
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-322.858,87	49.132,27	434.021,69	-384.889,42	-31.819,46
Summe Produktgruppe		-322.858,87	49.132,27	434.021,69	-384.889,42	-31.819,46

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3158	Sozialstationen						
1.31.3158.10	Sozialstationen	-180.727,45	693.500,82	805.134,92	-111.634,10	-153.021,95	41.387,85
Summe Produktgruppe		-180.727,45	693.500,82	805.134,92	-111.634,10	-153.021,95	41.387,85
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-47.357,56	23.326,30	115.527,75	-92.201,45	-63.761,25	-28.440,20
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-66.346,91	1.315.928,65	1.420.965,19	-105.036,54	-101.639,04	-3.397,50
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-21.660,08	21.190,28	56.097,29	-34.907,01	-32.821,47	-2.085,54
1.31.3210.40	Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich	-1.252,25	1.512,27	3.762,49	-2.250,22	-2.117,10	-133,12
1.31.3210.70	OEG	-30.372,18	71.922,99	93.657,94	-21.734,95	-8.469,98	-13.264,97
Summe Produktgruppe		-166.988,98	1.433.880,49	1.690.010,66	-256.130,17	-208.808,84	-47.321,33
1.31.3430	Betreuungsleistungen						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-470.482,16	8.061,86	486.062,23	-478.000,37	-530.768,40	52.768,03
Summe Produktgruppe		-470.482,16	8.061,86	486.062,23	-478.000,37	-530.768,40	52.768,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.					
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-77.059,10	181.791,02	260.916,53	-79.125,51	3.590,64
Summe Produktgruppe		-77.059,10	181.791,02	260.916,53	-79.125,51	3.590,64
1.31.3450	Landesblindengeld					
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-2.358,54	727.013,88	757.036,41	-30.022,53	1.860,11
Summe Produktgruppe		-2.358,54	727.013,88	757.036,41	-30.022,53	1.860,11
1.31.3460	Wohngeld					
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.293.873,54	6.408.177,88	7.596.318,08	-1.188.140,20	220.004,20
Summe Produktgruppe		-1.293.873,54	6.408.177,88	7.596.318,08	-1.188.140,20	220.004,20
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG					
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	0,00	1.358,24	561.348,78	-559.990,54	-559.990,54
Summe Produktgruppe		0,00	1.358,24	561.348,78	-559.990,54	-559.990,54

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.					
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-22.442,12	0,57	18.996,67	-18.996,10	10.044,12
Summe Produktgruppe		-22.442,12	0,57	18.996,67	-18.996,10	10.044,12
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich					
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-681.123,74	79.478,91	764.062,96	-684.584,05	145.523,07
Summe Produktgruppe		-681.123,74	79.478,91	764.062,96	-684.584,05	145.523,07
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten					
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-340.974,15	184,17	269.534,46	-269.350,29	115.892,20
Summe Produktgruppe		-340.974,15	184,17	269.534,46	-269.350,29	115.892,20
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.					
1.31.3519.10	Leistungen des Ausgleichsamtes	-258.473,48	1.464.611,17	1.382.886,96	81.724,21	764.651,22
Summe Produktgruppe		-258.473,48	1.464.611,17	1.382.886,96	81.724,21	764.651,22

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.36	<i>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>						
1.36.3651	<u>Tageseinrichtungen für Kinder FB 50</u>						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-82.883,92	0,00	81.896,85	-81.896,85	-89.700,00	7.803,15
<u>Summe Produktgruppe</u>		-82.883,92	0,00	81.896,85	-81.896,85	-89.700,00	7.803,15
1.41	<i>Gesundheitsdienste</i>						
1.41.4120	<u>Gesundheitseinrichtungen</u>						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-1.445.309,29	29.475,40	1.541.790,94	-1.512.315,54	-1.655.474,81	143.159,27
<u>Summe Produktgruppe</u>		-1.445.309,29	29.475,40	1.541.790,94	-1.512.315,54	-1.655.474,81	143.159,27

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege					
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-385.162,83	614.067,33	1.068.138,79	-454.071,46	208.288,11
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-279.657,20	172.613,57	493.691,84	-321.078,27	29.473,49
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.110.147,23	298.534,64	1.425.351,24	-1.126.816,60	68.110,06
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-611.909,97	160.393,49	763.787,34	-603.393,85	77.682,33
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-474.903,55	1.367,02	462.211,03	-460.844,01	90.407,68
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-133.459,75	10.237,75	148.601,59	-138.363,84	5.286,15
Summe Produktgruppe		-2.995.240,53	1.257.213,80	4.361.781,83	-3.104.568,03	479.247,82
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5221	Wohnbauförderung					
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-120.879,61	196.795,07	382.100,72	-185.305,65	-44.662,89
Summe Produktgruppe		-120.879,61	196.795,07	382.100,72	-185.305,65	-44.662,89

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen					
1.99.5000	Vorleistungen FB 50					
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	13.801,27	42.736,44	30.561,55	12.174,89	-6.002,93
Summe Produktgruppe		13.801,27	42.736,44	30.561,55	12.174,89	-6.002,93
Summe Teilhaushalt		-84.349.168,51	106.390.710,17	188.054.559,36	-81.663.849,19	-92.057.573,38
						10.393.724,19

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)							
	Personen HLU a.v.E		Durchschnitt	376,0	374,0	385,0	-11,0
1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)							
	Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	239,0	252,0	250,0	2,0
	Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	1.041,0	1.032,0	1.050,0	-18,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen							
	Eingliederungshilfe	Fälle	Durchschnitt	2.826,0	2.926,0	2.800,0	126,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit							
	GMG-Fallzahlen		Durchschnitt	411,0	391,0	400,0	-9,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.							
	Personen Grundsicherung a.v.E.		Durchschnitt	2.737,0	2.831,0	2.850,0	-19,0
1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung							
	Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	13.634,0	13.524,0	13.900,0	-376,0
1.31.3122 - Eingliederungsleistungen							
	Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	13.634,0	13.524,0	13.900,0	-376,0
1.31.3156 - Andere soziale Einrichtungen							
	Platzbesetzungsquote in Prozent		Durchschnitt	97,0	90,0	90,0	0,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	106.255.460,22	107.187.577,48	100.373.300,00	+ 6.814.277,48	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.918.504,86	182.888.344,29	186.672.828,00	- 3.784.483,71	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 77.663.044,64</u>	<u>- 75.700.766,81</u>	<u>- 86.299.528,00</u>	<u>+ 10.598.761,19</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	- 2.551,02	15.256,77	0,00	+ 15.256,77	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	9.565,99	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	7.014,97	15.256,77	0,00	+ 15.256,77	-
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	62.191,33	119.982,25	292.200,00	- 172.217,75	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	62.191,33	119.982,25	292.200,00	- 172.217,75	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 55.176,36</u>	<u>- 104.725,48</u>	<u>- 292.200,00</u>	<u>+ 187.474,52</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 77.718.221,00	- 75.805.492,29	- 86.591.728,00	+ 10.786.235,71	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	106.255.460,22	100.373.300,00	0,00	- 289.975,34	1.137.570,47	101.220.895,13	107.187.577,48	+ 5.966.682,35
17	183.918.504,86	186.672.828,00	0,00	78.042,60	1.203.916,39	187.954.786,99	182.888.344,29	- 5.066.442,70
18	<u>- 77.663.044,64</u>	<u>- 86.299.528,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 368.017,94</u>	<u>- 66.345,92</u>	<u>- 86.733.891,86</u>	<u>- 75.700.766,81</u>	<u>+ 11.033.125,05</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19	- 2.551,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.256,77	+ 15.256,77
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	9.565,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	7.014,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.256,77	+ 15.256,77
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	62.191,33	292.200,00	0,00	287.365,54	0,00	579.565,54	119.982,25	- 459.583,29
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	62.191,33	292.200,00	0,00	287.365,54	0,00	579.565,54	119.982,25	- 459.583,29
32	<u>- 55.176,36</u>	<u>- 292.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 287.365,54</u>	<u>0,00</u>	<u>- 579.565,54</u>	<u>- 104.725,48</u>	<u>+ 474.840,06</u>
33	- 77.718.221,00	- 86.591.728,00	0,00	- 655.383,48	- 66.345,92	- 87.313.457,40	- 75.805.492,29	+ 11.507.965,11

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.879.656,29	8.757.644,20	7.603.833,00	+ 1.153.811,20	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	67.666,93	82.865,15	59.175,00	+ 23.690,15	-
4 Sonstige Transfererträge	2.126.414,01	1.922.258,49	1.326.400,00	+ 595.858,49	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.753.931,67	4.233.374,47	4.500.700,00	- 267.325,53	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.215.420,05	1.195.572,43	1.222.500,00	- 26.927,57	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.652,05	3.778.171,19	12.573.600,00	- 8.795.428,81	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5,50	1.098,96	0,00	+ 1.098,96	-
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	6.440,63	67,21	0,00	+ 67,21	-
12 Summe ordentliche Erträge	19.755.187,13	19.971.052,10	27.286.208,00	- 7.315.155,90	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	29.728.813,84	29.966.857,64	29.417.948,60	+ 548.909,04	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	792.665,34	785.011,47	806.423,00	- 21.411,53	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.773.637,20	2.011.338,12	1.626.600,00	+ 384.738,12	0,00
16 Abschreibungen	566.824,45	492.177,71	577.351,03	- 85.173,32	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	49.254.764,12	54.364.019,37	64.277.400,00	- 9.913.380,63	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.154.056,19	7.172.036,55	7.648.600,00	- 476.563,45	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	89.270.761,14	94.791.440,86	104.354.322,63	- 9.562.881,77	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 69.515.574,01	- 74.820.388,76	- 77.068.114,63	+ 2.247.725,87	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	411.058,30	64.409,58	200,00	+ 64.209,58	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	82.553,28	48.501,63	0,00	+ 48.501,63	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	328.505,02	15.907,95	200,00	+ 15.707,95	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 69.187.068,99	- 74.804.480,81	- 77.067.914,63	+ 2.263.433,82	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	3.163.913,48	3.053.965,31	3.151.836,99	- 97.871,68	0,00
28 Saldo aus ILV	- 3.163.913,48	- 3.053.965,31	- 3.151.836,99	+ 97.871,68	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 72.350.982,47	- 77.858.446,12	- 80.219.751,62	+ 2.361.305,50	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.879.656,29	7.603.833,00	0,00	0,00	134.661,25	7.738.494,25	8.757.644,20	+ 1.019.149,95
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	67.666,93	59.175,00	0,00	0,00	0,00	59.175,00	82.865,15	+ 23.690,15
4 Sonstige Transfererträge	2.126.414,01	1.326.400,00	0,00	0,00	0,00	1.326.400,00	1.922.258,49	+ 595.858,49
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.753.931,67	4.500.700,00	0,00	0,00	345.021,16	4.845.721,16	4.233.374,47	- 612.346,69
6 Privatrechtliche Entgelte	1.215.420,05	1.222.500,00	0,00	0,00	0,00	1.222.500,00	1.195.572,43	- 26.927,57
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.652,05	12.573.600,00	0,00	0,00	11.584,55	12.585.184,55	3.778.171,19	- 8.807.013,36
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098,96	+ 1.098,96
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	6.440,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,21	+ 67,21
12 Summe ordentliche Erträge	19.755.187,13	27.286.208,00	0,00	0,00	491.266,96	27.777.474,96	19.971.052,10	- 7.806.422,86
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	29.728.813,84	29.417.948,60	906.000,00	460,00	58.792,08	30.383.200,68	29.966.857,64	- 416.343,04
14 Aufwendungen für Versorgung	792.665,34	806.423,00	- 21.300,00	0,00	0,00	785.123,00	785.011,47	- 111,53
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.773.637,20	1.626.600,00	- 3.360,00	240.269,85	269.173,87	2.132.683,72	2.011.338,12	- 121.345,60
16 Abschreibungen	566.824,45	577.351,03	0,00	0,00	0,00	577.351,03	492.177,71	- 85.173,32
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	49.254.764,12	64.277.400,00	- 11.840,00	163.349,00	386.058,54	64.814.967,54	54.364.019,37	- 10.450.948,17
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.154.056,19	7.648.600,00	23.200,00	21.641,00	- 99.399,65	7.594.041,35	7.172.036,55	- 422.004,80
20 Summe ordentliche Aufwendungen	89.270.761,14	104.354.322,63	892.700,00	425.719,85	614.624,84	106.287.367,32	94.791.440,86	- 11.495.926,46
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 69.515.574,01	- 77.068.114,63	- 892.700,00	- 425.719,85	- 123.357,88	- 78.509.892,36	- 74.820.388,76	+ 3.689.503,60

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	411.058,30	200,00	0,00	0,00	50.728,78	50.928,78	64.409,58	+ 13.480,80
23	Außerordentliche Aufwendungen	82.553,28	0,00	0,00	0,00	50.728,78	50.728,78	48.501,63	- 2.227,15
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	328.505,02	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	15.907,95	+ 15.707,95
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 69.187.068,99	- 77.067.914,63	- 892.700,00	- 425.719,85	- 123.357,88	- 78.509.692,36	- 74.804.480,81	+ 3.705.211,55
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	3.163.913,48	3.151.836,99	0,00	0,00	0,00	3.151.836,99	3.053.965,31	- 97.871,68
28	Saldo aus ILV	- 3.163.913,48	- 3.151.836,99	0,00	0,00	0,00	- 3.151.836,99	- 3.053.965,31	+ 97.871,68
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 72.350.982,47	- 80.219.751,62	- 892.700,00	- 425.719,85	- 123.357,88	- 81.661.529,35	- 77.858.446,12	+ 3.803.083,23

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-448.174,49	3.436.255,12	4.067.584,16	-631.329,04	-1.016.998,09	385.669,05
Summe Produktgruppe		-448.174,49	3.436.255,12	4.067.584,16	-631.329,04	-1.016.998,09	385.669,05
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagespflege als Hilfe zur Erziehung	-2.488.341,83	1.884.950,98	4.631.502,34	-2.746.551,36	-2.772.625,85	26.074,49
Summe Produktgruppe		-2.488.341,83	1.884.950,98	4.631.502,34	-2.746.551,36	-2.772.625,85	26.074,49
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-738.799,00	329.053,31	1.030.857,77	-701.804,46	-595.370,12	-106.434,34
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-662.278,04	4.178,52	635.714,89	-631.536,37	-644.054,83	12.518,46
Summe Produktgruppe		-1.401.077,04	333.231,83	1.666.572,66	-1.333.340,83	-1.239.424,95	-93.915,88

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.01	Außenvertretung	-216.616,23	0,00	0,00	0,00	-215.684,99	215.684,99
1.36.3630.02	Serviceleistungen	-136.544,79	3.185,00	86.482,78	-83.297,78	-122.811,72	39.513,94
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-224.351,62	2.328,87	223.518,35	-221.189,48	-243.371,73	22.182,25
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-1.277.912,16	1.035.212,36	1.915.522,90	-880.310,54	-1.222.950,16	342.639,62
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-119.937,50	0,00	124.796,69	-124.796,69	-120.331,40	-4.465,29
1.36.3630.06	Beratung	-3.046.395,98	2.091,03	3.223.522,17	-3.221.431,14	-3.121.099,35	-100.331,79
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-4.569.792,92	9.810,81	5.142.029,83	-5.132.219,02	-4.708.032,15	-424.186,87
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-2.460.435,65	405.942,07	2.633.396,84	-2.227.454,77	-2.363.957,10	136.502,33
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-7.374.641,60	610.347,28	8.341.678,84	-7.731.331,56	-7.673.799,77	-57.531,79
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-754.131,07	145.408,52	1.199.564,03	-1.054.155,51	-849.751,77	-204.403,74
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-1.083.965,29	749.174,29	1.713.695,64	-964.521,35	-967.257,92	2.736,57
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-512.780,91	637,85	498.463,61	-497.825,76	-499.840,21	2.014,45
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-449.535,67	36.027,42	492.947,28	-456.919,86	-451.637,19	-5.282,67
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-914.588,02	535,04	968.075,19	-967.540,15	-949.326,16	-18.213,99
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-1.234.248,45	365.369,51	1.428.684,15	-1.063.314,64	-990.647,22	-72.667,42
Summe Produktgruppe		-24.375.877,86	3.366.070,05	27.992.378,30	-24.626.308,25	-24.500.498,84	-125.809,41

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder						
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-4.063.077,06	1.382.799,00	6.957.203,50	-5.574.404,50	-6.385.365,31	810.960,81
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-26.418.190,17	6.825.641,09	36.224.182,22	-29.398.541,13	-30.021.626,38	623.085,25
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-3.236.255,82	356.252,51	2.552.882,05	-2.196.629,54	-3.241.601,37	1.044.971,83
1.36.3650.04	Essensversorgung	-64.800,96	1.126.503,91	1.211.485,90	-84.981,99	-67.504,96	-17.477,03
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-33.782.324,01	9.691.196,51	46.945.753,67	-37.254.557,16	-39.716.098,02	2.461.540,86
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit						
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	-4.598.418,04	199.454,19	5.971.336,79	-5.771.882,60	-5.811.994,93	40.112,33
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-4.978.463,88	142.808,18	5.279.765,28	-5.136.957,10	-4.944.303,34	-192.653,76
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-154.381,37	339.186,13	534.211,60	-195.025,47	-111.289,87	-83.735,60
Summe Produktgruppe		-9.731.263,29	681.448,50	11.785.313,67	-11.103.865,17	-10.867.588,14	-236.277,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen					
1.36.3670.01	Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper	-123.922,10	642.308,68	804.803,06	-162.494,38	-106.502,94
Summe Produktgruppe		-123.922,10	642.308,68	804.803,06	-162.494,38	-106.502,94
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
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-72.350.980,62	20.035.461,67	97.893.907,86	-77.858.446,19	-80.219.736,83

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3610.01 - Tagespflege						
Vorhandene Plätze Kindertagespflege		Endstand	618,0	755,0	535,0	220,0
1.36.3650.01 - Krippenbetreuung						
Vorhandene Plätze Krippe		Endstand	935,0	1.229,0	1.308,0	-79,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
Vorhandene Plätze Kindergarten		Endstand	6.066,0	6.168,0	6.041,0	127,0
1.36.3650.03 - Schulkindbetreuung in Kitas						
Vorhandene Plätze Schuki in Kitas		Endstand	431,0	399,0	391,0	8,0
1.36.3660.01 - Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS						
Vorhandene Plätze Schuki in/an Schulen,		Endstand	1.829,0	2.181,0	2.166,0	15,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.598.235,90	19.501.278,66	27.227.233,00	- 7.725.954,34	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.179.047,06	93.832.857,18	102.983.678,00	- 9.150.820,82	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 68.580.811,16</u>	<u>- 74.331.578,52</u>	<u>- 75.756.445,00</u>	<u>+ 1.424.866,48</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	838.244,93	127.950,00	280.400,00	- 152.450,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.699,99	3.740,00	0,00	+ 3.740,00	-
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	839.944,92	131.690,00	280.400,00	- 148.710,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	34.308,21	4.311,26	18.000,00	- 13.688,74	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	147.751,34	141.785,37	179.500,00	- 37.714,63	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.223.532,92	244.028,56	1.424.000,00	- 1.179.971,44	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.405.592,47	390.125,19	1.621.500,00	- 1.231.374,81	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 565.647,55</u>	<u>- 258.435,19</u>	<u>- 1.341.100,00</u>	<u>+ 1.082.664,81</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 69.146.458,71	- 74.590.013,71	- 77.097.545,00	+ 2.507.531,29	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.598.235,90	27.227.233,00	0,00	- 49.160,86	502.554,74	27.680.626,88	19.501.278,66	- 8.179.348,22
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.179.047,06	102.983.678,00	982.700,00	557.448,32	625.912,62	105.149.738,94	93.832.857,18	- 11.316.881,76
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 68.580.811,16</u>	<u>- 75.756.445,00</u>	<u>- 982.700,00</u>	<u>- 606.609,18</u>	<u>- 123.357,88</u>	<u>- 77.469.112,06</u>	<u>- 74.331.578,52</u>	<u>+ 3.137.533,54</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	838.244,93	280.400,00	0,00	- 239,00	2.239,00	282.400,00	127.950,00	- 154.450,00
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	1.699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.740,00	+ 3.740,00
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	839.944,92	280.400,00	0,00	- 239,00	2.239,00	282.400,00	131.690,00	- 150.710,00
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	34.308,21	18.000,00	0,00	0,00	- 12.772,78	5.227,22	4.311,26	- 915,96
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	147.751,34	179.500,00	11.400,00	70.373,55	31.537,12	292.810,67	141.785,37	- 151.025,30
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.223.532,92	1.424.000,00	0,00	3.954.504,46	10.538,74	5.389.043,20	244.028,56	- 5.145.014,64
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	1.405.592,47	1.621.500,00	11.400,00	4.024.878,01	29.303,08	5.687.081,09	390.125,19	- 5.296.955,90
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 565.647,55</u>	<u>- 1.341.100,00</u>	<u>- 11.400,00</u>	<u>- 4.025.117,01</u>	<u>- 27.064,08</u>	<u>- 5.404.681,09</u>	<u>- 258.435,19</u>	<u>+ 5.146.245,90</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 69.146.458,71	- 77.097.545,00	- 994.100,00	- 4.631.726,19	- 150.421,96	- 82.873.793,15	- 74.590.013,71	+ 8.283.779,44

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,50	125,00	0,00	+ 125,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.129,80	7.898,83	7.500,00	+ 398,83	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.386,57	33.316,68	30.000,00	+ 3.316,68	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	34.676,87	41.340,51	37.500,00	+ 3.840,51	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	420.611,78	420.934,54	437.423,44	- 16.488,90	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	47.308,50	48.464,63	48.322,00	+ 142,63	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.693,76	52.277,95	48.000,00	+ 4.277,95	0,00
16 Abschreibungen	2.417,51	3.325,85	2.371,00	+ 954,85	-
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	131.072,24	135.401,44	140.600,00	- 5.198,56	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	638.103,79	660.404,41	676.716,44	- 16.312,03	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 603.426,92	- 619.063,90	- 639.216,44	+ 20.152,54	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	382,10	403,40	0,00	+ 403,40	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	6.184,43	0,00	+ 6.184,43	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	382,10	- 5.781,03	0,00	- 5.781,03	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 603.044,82	- 624.844,93	- 639.216,44	+ 14.371,51	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	63.695,58	60.699,25	54.632,12	+ 6.067,13	6.067,13
28 Saldo aus ILV	- 63.695,58	- 60.699,25	- 54.632,12	- 6.067,13	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 666.740,40	- 685.544,18	- 693.848,56	+ 8.304,38	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	+ 125,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.129,80	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.898,83	+ 398,83
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.386,57	30.000,00	0,00	0,00	10.000,00	40.000,00	33.316,68	- 6.683,32
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	34.676,87	37.500,00	0,00	0,00	10.000,00	47.500,00	41.340,51	- 6.159,49
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	420.611,78	437.423,44	8.100,00	0,00	0,00	445.523,44	420.934,54	- 24.588,90
14 Aufwendungen für Versorgung	47.308,50	48.322,00	200,00	0,00	0,00	48.522,00	48.464,63	- 57,37
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.693,76	48.000,00	0,00	0,00	10.000,00	58.000,00	52.277,95	- 5.722,05
16 Abschreibungen	2.417,51	2.371,00	0,00	0,00	0,00	2.371,00	3.325,85	+ 954,85
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	131.072,24	140.600,00	8.200,00	0,00	- 10.257,77	138.542,23	135.401,44	- 3.140,79
20 Summe ordentliche Aufwendungen	638.103,79	676.716,44	16.500,00	0,00	- 257,77	692.958,67	660.404,41	- 32.554,26
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 603.426,92	- 639.216,44	- 16.500,00	0,00	10.257,77	- 645.458,67	- 619.063,90	+ 26.394,77

456

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	382,10	0,00	0,00	0,00	0,00	403,40	+ 403,40
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.184,43	6.184,43	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	382,10	0,00	0,00	0,00	- 6.184,43	- 5.781,03	+ 403,40
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 603.044,82	- 639.216,44	- 16.500,00	0,00	4.073,34	- 624.844,93	+ 26.798,17
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	63.695,58	54.632,12	0,00	0,00	0,00	60.699,25	+ 6.067,13
28	Saldo aus ILV	- 63.695,58	- 54.632,12	0,00	0,00	0,00	- 60.699,25	- 6.067,13
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 666.740,40	- 693.848,56	- 16.500,00	0,00	4.073,34	- 685.544,18	+ 20.731,04

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010		Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III						
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-205.884,85	8.302,25	208.146,60	-199.844,35	-175.404,10	-24.440,25
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-143.023,14	33.316,71	177.368,16	-144.051,45	-177.027,64	32.976,19
1.11.1117.03	Projektsteuerung Bauverwaltung	-99.112,70	0,02	98.486,69	-98.486,67	-101.982,56	3.495,89
	Summe Produktgruppe	-448.020,69	41.618,98	484.001,45	-442.382,47	-454.414,30	12.031,83
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege						
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-143.495,11	125,00	166.686,65	-166.561,65	-158.298,21	-8.263,44
	Summe Produktgruppe	-143.495,11	125,00	166.686,65	-166.561,65	-158.298,21	-8.263,44
1.99	Vorleistungen						
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600						
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-75.224,60	-0,07	76.599,99	-76.600,06	-81.136,05	4.535,99
	Summe Produktgruppe	-75.224,60	-0,07	76.599,99	-76.600,06	-81.136,05	4.535,99
	Summe Teilhaushalt	-666.740,40	41.743,91	727.288,09	-685.544,18	-693.848,56	8.304,38

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	32.435,07	53.515,85	37.500,00	+ 16.015,85	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	604.378,46	638.098,06	626.766,00	+ 11.332,06	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 571.943,39</u>	<u>- 584.582,21</u>	<u>- 589.266,00</u>	<u>+ 4.683,79</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.964,50	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	2.964,50	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	44.232,18	40.000,00	+ 4.232,18	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.313,28	0,00	500,00	- 500,00	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	9.313,28	44.232,18	40.500,00	+ 3.732,18	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 6.348,78</u>	<u>- 44.232,18</u>	<u>- 40.500,00</u>	<u>- 3.732,18</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 578.292,17	- 628.814,39	- 629.766,00	+ 951,61	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	32.435,07	37.500,00	0,00	0,00	10.000,00	47.500,00	53.515,85	+ 6.015,85
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	604.378,46	626.766,00	16.500,00	4.211,57	5.926,66	653.404,23	638.098,06	- 15.306,17
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 571.943,39</u>	<u>- 589.266,00</u>	<u>- 16.500,00</u>	<u>- 4.211,57</u>	<u>4.073,34</u>	<u>- 605.904,23</u>	<u>- 584.582,21</u>	<u>+ 21.322,02</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.964,50	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	2.964,50	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	- 10.000,00	37.976,50	0,00	67.976,50	44.232,18	- 23.744,32
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.313,28	500,00	0,00	1.900,00	0,00	2.400,00	0,00	- 2.400,00
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	9.313,28	40.500,00	- 10.000,00	39.876,50	0,00	70.376,50	44.232,18	- 26.144,32
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 6.348,78</u>	<u>- 40.500,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>- 39.876,50</u>	<u>0,00</u>	<u>- 70.376,50</u>	<u>- 44.232,18</u>	<u>+ 26.144,32</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 578.292,17	- 629.766,00	- 6.500,00	- 44.088,07	4.073,34	- 676.280,73	- 628.814,39	+ 47.466,34

466

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0630

Bauordnung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.153,00	28.862,00	25.500,00	+ 3.362,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	127,00	179,30	0,00	+ 179,30	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.329.585,34	1.815.362,27	1.493.500,00	+ 321.862,27	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.138,04	10.523,28	15.000,00	- 4.476,72	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.041.933,36	1.234.349,32	1.549.600,00	- 315.250,68	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.260,95	19.274,20	0,00	+ 19.274,20	-
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	2.418.197,69	3.108.550,37	3.083.600,00	+ 24.950,37	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.249.581,28	2.324.714,84	2.455.287,60	- 130.572,76	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	216.417,03	222.894,54	252.733,00	- 29.838,46	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047.958,82	1.299.182,75	1.584.200,00	- 285.017,25	0,00
16 Abschreibungen	103.831,16	43.680,23	9.493,00	+ 34.187,23	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	91.877,00	77.280,00	79.800,00	- 2.520,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.974,66	356.811,50	358.400,00	- 1.588,50	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.052.639,95	4.324.563,86	4.739.913,60	- 415.349,74	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.634.442,26	- 1.216.013,49	- 1.656.313,60	+ 440.300,11	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	591,35	1.662,75	0,00	+ 1.662,75	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3.892,65	1.662,75	0,00	+ 1.662,75	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.638.334,91	- 1.214.350,74	- 1.656.313,60	+ 441.962,86	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.404,09	2.356,86	300,00	+ 2.056,86	-
27	Aufwendungen aus ILV	368.694,39	302.797,36	261.098,72	+ 41.698,64	41.698,64
28	Saldo aus ILV	- 367.290,30	- 300.440,50	- 260.798,72	- 39.641,78	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.005.625,21	- 1.514.791,24	- 1.917.112,32	+ 402.321,08	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.153,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	28.862,00	+ 3.362,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179,30	+ 179,30
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.329.585,34	1.493.500,00	0,00	0,00	0,00	1.493.500,00	1.815.362,27	+ 321.862,27
6 Privatrechtliche Entgelte	12.138,04	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	10.523,28	- 4.476,72
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.041.933,36	1.549.600,00	0,00	0,00	0,00	1.549.600,00	1.234.349,32	- 315.250,68
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.260,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.274,20	+ 19.274,20
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	2.418.197,69	3.083.600,00	0,00	0,00	0,00	3.083.600,00	3.108.550,37	+ 24.950,37
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.249.581,28	2.455.287,60	28.000,00	0,00	0,00	2.483.287,60	2.324.714,84	- 158.572,76
14 Aufwendungen für Versorgung	216.417,03	252.733,00	- 28.000,00	0,00	0,00	224.733,00	222.894,54	- 1.838,46
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047.958,82	1.584.200,00	0,00	6.670,00	0,00	1.590.870,00	1.299.182,75	- 291.687,25
16 Abschreibungen	103.831,16	9.493,00	0,00	0,00	0,00	9.493,00	43.680,23	+ 34.187,23
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	91.877,00	79.800,00	0,00	0,00	0,00	79.800,00	77.280,00	- 2.520,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.974,66	358.400,00	0,00	1.000,00	16.631,22	376.031,22	356.811,50	- 19.219,72
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.052.639,95	4.739.913,60	0,00	7.670,00	16.631,22	4.764.214,82	4.324.563,86	- 439.650,96
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.634.442,26	- 1.656.313,60	0,00	- 7.670,00	- 16.631,22	- 1.680.614,82	- 1.216.013,49	+ 464.601,33

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	591,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,75	+ 1.662,75
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3.892,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,75	+ 1.662,75
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.638.334,91	- 1.656.313,60	0,00	- 7.670,00	- 16.631,22	- 1.214.350,74	+ 466.264,08
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus ILV	1.404,09	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	+ 2.056,86
27	Aufwendungen aus ILV	368.694,39	261.098,72	0,00	0,00	0,00	261.098,72	+ 41.698,64
28	Saldo aus ILV	- 367.290,30	- 260.798,72	0,00	0,00	0,00	- 260.798,72	- 39.641,78
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.005.625,21	- 1.917.112,32	0,00	- 7.670,00	- 16.631,22	- 1.941.413,54	+ 426.622,30

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5210	Baurecht						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-177.464,36	64.435,44	369.124,81	-304.689,37	-287.123,31	-17.566,06
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-112.360,67	15.002,60	98.070,89	-83.068,29	-103.645,73	20.577,44
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-54.867,93	27.489,18	63.121,71	-35.632,53	-53.201,54	17.569,01
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	-25.907,50	1.483.168,59	1.249.312,62	233.855,97	-82.622,88	316.478,85
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-126.434,24	1.250.410,12	1.408.798,77	-158.388,65	-129.914,28	-28.474,37
1.52.5210.06	Baulasten	-118.771,87	87.152,65	155.184,70	-68.032,05	-64.546,40	-3.485,65
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	17.464,06	38.216,64	17.134,65	21.081,99	10.344,26	10.737,73
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-160.765,27	61.822,01	169.012,33	-107.190,32	-158.744,19	51.553,87
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-528.402,68	31.892,74	424.172,55	-392.279,81	-340.269,71	-52.010,10
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren Bauaufsicht	-141.064,96	-1.300,86	97.270,81	-98.571,67	-102.762,16	4.190,49
1.52.5210.11	Berichte, Mitwirkungen außerh. v.Verf. B	-41.306,39	6.156,96	94.065,61	-87.908,65	-97.662,12	9.753,47
1.52.5210.12	Steuerung und Registratur B	-31.291,32	0,00	0,00	0,00	-28.222,79	28.222,79

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.52.5210.13	Fachspezifische Ausbildung Bauaufsicht	-26.183,09	0,93	21.521,20	-21.520,27	-16.730,36	-4.789,91
1.52.5210.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. B	-4.773,46	0,13	3.344,55	-3.344,42	-6.046,22	2.701,80
Summe Produktgruppe		-1.532.129,68	3.064.447,13	4.170.135,20	-1.105.688,07	-1.461.147,43	355.459,36
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-242.389,84	17.963,08	225.456,73	-207.493,65	-236.060,38	28.566,73
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-169.779,16	30.156,70	154.871,31	-124.714,61	-131.728,94	7.014,33
1.52.5231.03	Rechtsbehelfsverfahren Denkmalwesen	-1.766,90	0,17	4.092,95	-4.092,78	-4.233,99	141,21
1.52.5231.04	Berichte, Mitwirkungen außerh. v.Verf. D	-30.245,19	1,22	30.042,56	-30.041,34	-31.577,36	1.536,02
1.52.5231.05	Steuerung und Registratur D	-3.535,35	0,00	0,00	0,00	-3.897,80	3.897,80
1.52.5231.06	Fachspezifische Ausbildung Denkmalwesen	-7.577,76	0,04	1.052,67	-1.052,63	-1.208,09	155,46
1.52.5231.07	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. D	-18.201,23	1,63	41.709,79	-41.708,16	-47.257,63	5.549,47
Summe Produktgruppe		-473.495,43	48.122,84	457.226,01	-409.103,17	-455.964,19	46.861,02
Summe Teilhaushalt		-2.005.625,11	3.112.569,97	4.627.361,21	-1.514.791,24	-1.917.111,62	402.320,38

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung						
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	1.198,0	1.541,0	1.300,0	241,0
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratung	Anzahl	Summe	2.328,0	3.658,0	2.200,0	1.458,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.180,0	1.127,0	1.000,0	127,0
1.52.5231.01 - Denkmalschutz						
Erteilte steuerrechtl. Bescheinigungen	Anzahl	Summe	17,0	14,0	22,0	-8,0
Ertl. denkmalrechtl. Bescheide	Anzahl	Summe	114,0	139,0	110,0	29,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	2.685.127,99	2.674.371,93	3.083.600,00	- 409.228,07	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.792.313,71	4.144.960,92	4.481.576,00	- 336.615,08	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.107.185,72</u>	<u>- 1.470.588,99</u>	<u>- 1.397.976,00</u>	<u>- 72.612,99</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	636,00	921,30	0,00	+ 921,30	-
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	636,00	921,30	0,00	+ 921,30	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.104,00	20.213,48	3.700,00	+ 16.513,48	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.104,00	20.213,48	3.700,00	+ 16.513,48	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.468,00</u>	<u>- 19.292,18</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>- 15.592,18</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.110.653,72	- 1.489.881,17	- 1.401.676,00	- 88.205,17	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	2.685.127,99	3.083.600,00	0,00	0,00	0,00	3.083.600,00	2.674.371,93	- 409.228,07
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.792.313,71	4.481.576,00	0,00	61.655,00	16.631,22	4.559.862,22	4.144.960,92	- 414.901,30
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.107.185,72</u>	<u>- 1.397.976,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 61.655,00</u>	<u>- 16.631,22</u>	<u>- 1.476.262,22</u>	<u>- 1.470.588,99</u>	<u>+ 5.673,23</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921,30	+ 921,30
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	636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921,30	+ 921,30
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.104,00	3.700,00	0,00	21.016,77	0,00	24.716,77	20.213,48	- 4.503,29
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.104,00	3.700,00	0,00	21.016,77	0,00	24.716,77	20.213,48	- 4.503,29
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.468,00</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 21.016,77</u>	<u>0,00</u>	<u>- 24.716,77</u>	<u>- 19.292,18</u>	<u>+ 5.424,59</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.110.653,72	- 1.401.676,00	0,00	- 82.671,77	- 16.631,22	- 1.500.978,99	- 1.489.881,17	+ 11.097,82

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- 215.324,74	392.567,56	785.600,00	- 393.032,44	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	39.333,00	103.338,00	- 64.005,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	58.572,63	68.972,54	57.800,00	+ 11.172,54	-
6 Privatrechtliche Entgelte	22.031,81	13.137,57	10.000,00	+ 3.137,57	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559.516,64	810.983,94	538.700,00	+ 272.283,94	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.910,45	32.865,56	0,00	+ 32.865,56	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	5.230,03	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	678.952,75	59.313,00	2.310.000,00	- 2.250.687,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.113.889,57	1.417.173,17	3.805.438,00	- 2.388.264,83	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.816.452,12	6.766.550,26	7.172.670,84	- 406.120,58	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	549.633,79	574.490,74	590.897,00	- 16.406,26	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.692.068,59	1.829.092,63	2.498.200,00	- 669.107,37	0,00
16 Abschreibungen	237.726,83	181.071,83	393.984,79	- 212.912,96	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104.000,00	15,00	0,00	+ 15,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.404.098,01	1.488.782,51	1.628.000,00	- 139.217,49	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.215.415,46	1.102.226,36	2.932.700,00	- 1.830.473,64	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	12.019.394,80	11.942.229,33	15.216.452,63	- 3.274.223,30	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 10.905.505,23	- 10.525.056,16	- 11.411.014,63	+ 885.958,47	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	3.074,30	105.740,79	0,00	+ 105.740,79	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.120,81	- 419.050,67	0,00	- 419.050,67	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.953,49	524.791,46	0,00	+ 524.791,46	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.903.551,74	- 10.000.264,70	- 11.411.014,63	+ 1.410.749,93	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.522.439,44	1.453.763,29	1.331.300,00	+ 122.463,29	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.109.779,54	1.198.728,27	1.036.083,28	+ 162.644,99	162.644,99
28	Saldo aus ILV	412.659,90	255.035,02	295.216,72	- 40.181,70	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 10.490.891,84	- 9.745.229,68	- 11.115.797,91	+ 1.370.568,23	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

152.428,89 €

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	- 215.324,74	785.600,00	0,00	0,00	0,00	785.600,00	392.567,56	- 393.032,44
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	103.338,00	0,00	0,00	0,00	103.338,00	39.333,00	- 64.005,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	58.572,63	57.800,00	0,00	0,00	0,00	57.800,00	68.972,54	+ 11.172,54
6	Privatrechtliche Entgelte	22.031,81	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	13.137,57	+ 3.137,57
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559.516,64	538.700,00	0,00	0,00	49.718,15	588.418,15	810.983,94	+ 222.565,79
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.910,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.865,56	+ 32.865,56
9	Aktivierete Eigenleistungen	5.230,03	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	678.952,75	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	2.310.000,00	59.313,00	- 2.250.687,00
12	Summe ordentliche Erträge	1.113.889,57	3.805.438,00	0,00	0,00	49.718,15	3.855.156,15	1.417.173,17	- 2.437.982,98
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.816.452,12	7.172.670,84	- 30.000,00	0,00	0,00	7.142.670,84	6.766.550,26	- 376.120,58
14	Aufwendungen für Versorgung	549.633,79	590.897,00	0,00	0,00	0,00	590.897,00	574.490,74	- 16.406,26
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.692.068,59	2.498.200,00	- 56.400,00	480.799,51	- 167.062,30	2.755.537,21	1.829.092,63	- 926.444,58
16	Abschreibungen	237.726,83	393.984,79	0,00	0,00	0,00	393.984,79	181.071,83	- 212.912,96
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104.000,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.404.098,01	1.628.000,00	72.300,00	0,00	- 30.800,00	1.669.500,00	1.488.782,51	- 180.717,49
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.215.415,46	2.932.700,00	- 6.600,00	172.400,33	181.276,84	3.279.777,17	1.102.226,36	- 2.177.550,81
20	Summe ordentliche Aufwendungen	12.019.394,80	15.216.452,63	- 20.700,00	653.199,84	- 16.570,46	15.832.382,01	11.942.229,33	- 3.890.152,68
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 10.905.505,23	- 11.411.014,63	20.700,00	- 653.199,84	66.288,61	- 11.977.225,86	- 10.525.056,16	+ 1.452.169,70

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	3.074,30	0,00	0,00	0,00	3.433,10	3.433,10	105.740,79	+ 102.307,69
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.120,81	0,00	0,00	0,00	3.433,10	3.433,10	- 419.050,67	- 422.483,77
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.953,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.791,46	+ 524.791,46
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.903.551,74	- 11.411.014,63	20.700,00	- 653.199,84	66.288,61	- 11.977.225,86	- 10.000.264,70	+ 1.976.961,16
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	1.522.439,44	1.331.300,00	0,00	0,00	0,00	1.331.300,00	1.453.763,29	+ 122.463,29
27	Aufwendungen aus ILV	1.109.779,54	1.036.083,28	0,00	0,00	0,00	1.036.083,28	1.198.728,27	+ 162.644,99
28	Saldo aus ILV	412.659,90	295.216,72	0,00	0,00	0,00	295.216,72	255.035,02	- 40.181,70
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 10.490.891,84	- 11.115.797,91	20.700,00	- 653.199,84	66.288,61	- 11.682.009,14	- 9.745.229,68	+ 1.936.779,46

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

152.428,89 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1170	Graphik-Service-Center					
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	-13.547,03	481.326,87	470.738,03	10.588,84	-144.304,24
	Summe Produktgruppe	-13.547,03	481.326,87	470.738,03	10.588,84	-144.304,24
1.25	Kultur					
1.25.2812	Heimatspfleger					
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatspfleger	-19.482,33	0,00	22.066,60	-22.066,60	-22.100,00
	Summe Produktgruppe	-19.482,33	0,00	22.066,60	-22.066,60	-22.100,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5111	Stadtplanung						
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-584.447,19	0,32	148.458,70	-148.458,38	-256.563,94	108.105,56
1.51.5111.02	Flächennutzungsplanung	-142.772,94	0,00	0,00	0,00	-1.200,90	1.200,90
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-844.056,80	22.832,93	792.665,01	-769.832,08	-776.109,40	6.277,32
1.51.5111.04	Sanierungsplanung und -durchführung	-2.164.124,85	0,00	0,00	0,00	-748.550,64	748.550,64
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-177.669,66	180.805,57	271.284,92	-90.479,35	-349.561,69	259.082,34
1.51.5111.06	Umsetzung der Bebauungsplanung	-248.104,66	0,41	315.466,20	-315.465,79	304.712,21	-620.178,00
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-442.423,29	2.745,37	278.512,46	-275.767,09	-799.954,63	524.187,54
1.51.5111.08	Mitgliedschaften Vereine u. Verbände	-1.099.099,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.51.5111.09	Fachspezifische Ausbildung 61.1	-8.417,03	0,02	8.254,35	-8.254,33	-29.935,40	21.681,07
1.51.5111.10	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1	-46.761,04	17.867,39	21.132,70	-3.265,31	-93.021,03	89.755,72
Summe Produktgruppe		-5.757.876,88	224.252,01	1.835.774,34	-1.611.522,33	-2.750.185,42	1.138.663,09

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5112	<u>Geoinformation</u>					
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-24.585,28	283.567,84	381.263,43	-97.695,59	57.009,83
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-5.256,85	159.053,55	243.236,44	-84.182,89	7.126,76
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-45.933,59	-0,01	171.277,27	-171.277,28	-115.322,76
1.51.5112.04	Geodatenservice	-607.094,85	267.920,24	877.040,89	-609.120,65	2.884,91
1.51.5112.06	GDI / GDM	-528.396,95	230.632,31	793.653,62	-563.021,31	106.519,20
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-103.385,82	0,07	64.645,24	-64.645,17	-17.249,06
1.51.5112.08	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.2	-78.811,54	4.350,00	32.383,76	-28.033,76	21.692,90
Summe Produktgruppe		-1.393.464,88	945.524,00	2.563.500,65	-1.617.976,65	62.661,78
1.51.5113	<u>Zentraler Bürgerservice</u>					
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-9.030,64	6.477,85	49.093,83	-42.615,98	-13.350,26
Summe Produktgruppe		-9.030,64	6.477,85	49.093,83	-42.615,98	-13.350,26

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Ertrag	Aufwand		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung					
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-22,30	429.384,49	1.530.333,61	-1.100.949,12	-438.009,44
Summe Produktgruppe		-22,30	429.384,49	1.530.333,61	-1.100.949,12	-438.009,44
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung					
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	0,00	0,40	402.209,78	-402.209,38	-270.224,20
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	0,00	0,30	71.127,42	-71.127,12	-83.907,34
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	0,00	0,29	43.552,03	-43.551,74	-63.385,51
1.51.5117.04	Mitgliedschaften Vereine und Verbände	0,00	0,08	1.255.708,25	-1.255.708,17	-1.184.912,91
1.51.5117.05	Fachspezifische Ausbildung 61.5	0,00	0,00	1.897,15	-1.897,15	-2.208,94
1.51.5117.06	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.5	0,00	-0,03	5.619,78	-5.619,81	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	1,04	1.780.114,41	-1.780.113,37	-1.604.638,90
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61					
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	-50.727,33	34.570,00	79.297,70	-44.727,70	-83.962,82
Summe Produktgruppe		-50.727,33	34.570,00	79.297,70	-44.727,70	-83.962,82

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2010	2011			2011	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.56	Umweltschutz						
1.56.5610	Umweltschutz						
1.56.5610.01	Abfallrecht	-247.866,23	90.243,38	236.220,59	-145.977,21	-241.543,82	95.566,61
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-212.640,87	28.023,51	309.194,83	-281.171,32	-296.053,65	14.882,33
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-68.925,84	391,01	56.517,91	-56.126,90	-70.671,56	14.544,66
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-289.235,88	24.618,47	316.443,03	-291.824,56	-298.544,58	6.720,02
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	184.725,20	69.884,20	476.759,25	-406.875,05	-526.076,84	119.201,79
1.56.5610.06	Artenschutz	-82.945,07	22.865,56	85.330,19	-62.464,63	-116.816,89	54.352,26
1.56.5610.07	Bodenabbau	-39.718,07	3.539,34	42.432,68	-38.893,34	-39.889,75	996,41
1.56.5610.08	Wasserrecht	-707.081,84	381.761,33	1.124.378,31	-742.616,98	-793.866,81	51.249,83
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten	-1.112.059,51	180.801,54	1.107.665,08	-926.863,54	-1.172.411,82	245.548,28
1.56.5610.10	Umweltplanung	-205.221,29	52,41	173.145,70	-173.093,29	-247.205,37	74.112,08
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-254.758,00	56,36	217.142,65	-217.086,29	-209.301,16	-7.785,13
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-52.615,22	410,43	50.929,03	-50.518,60	-54.891,72	4.373,12

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe							
Produkt							
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-4.385,73	0,00	4.138,56	-4.138,56	-4.682,92	544,36
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.4	-63.128,74	49.772,89	120.066,25	-70.293,36	-36.222,82	-34.070,54
1.56.5610.15	Klimaschutz	0,00	2.404,00	51.471,55	-49.067,55	-65.421,84	16.354,29
Summe Produktgruppe		-3.155.857,09	854.824,43	4.371.835,61	-3.517.011,18	-4.173.601,55	656.590,37
1.99	Vorleistungen						
1.99.6100	Vorleistungen FB 61						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-105.844,39	0,27	171.265,20	-171.264,93	-189.093,88	17.828,95
Summe Produktgruppe		-105.844,39	0,27	171.265,20	-171.264,93	-189.093,88	17.828,95
Summe Teilhaushalt		-10.505.852,87	2.976.360,96	12.874.019,98	-9.897.659,02	-11.115.800,40	1.218.141,38

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung							
	Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Summe	91,0	94,0	80,0	14,0
	Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	12,0	11,0	8,0	3,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice							
	Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	272,0	270,0	310,0	-40,0
1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung							
	Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	85,0	70,0	50,0	20,0
	Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	Anzahl	Summe	243,0	286,0	220,0	66,0
1.56.5610.02 - Immissionsschutz							
	Aufgewendete Zeit Lärminderungsplanung	Std.	Summe	209,0	139,0	160,0	-21,0
1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten							
	Zu bearbeitende Altlastenfälle	Anzahl	Summe	137,0	136,0	130,0	6,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	1.958.122,91	1.567.360,34	3.726.900,00	- 2.159.539,66	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.065.324,74	11.147.479,37	14.293.855,00	- 3.146.375,63	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 10.107.201,83</u>	<u>- 9.580.119,03</u>	<u>- 10.566.955,00</u>	<u>+ 986.835,97</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.068.069,94	631.718,16	1.843.100,00	- 1.211.381,84	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.000,00	0,00	+ 1.000,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.068.069,94	632.718,16	1.843.100,00	- 1.210.381,84	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.881,26	352.585,86	155.000,00	+ 197.585,86	0,00
26 Baumaßnahmen	3.152.505,70	440.274,07	1.621.200,00	- 1.180.925,93	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.787,74	50.271,18	66.300,00	- 16.028,82	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	365.000,00	225.000,00	1.150.000,00	- 925.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.548.174,70	1.068.131,11	2.992.500,00	- 1.924.368,89	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.480.104,76</u>	<u>- 435.412,95</u>	<u>- 1.149.400,00</u>	<u>+ 713.987,05</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 11.587.306,59	- 10.015.531,98	- 11.716.355,00	+ 1.700.823,02	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	1.958.122,91	3.726.900,00	0,00	- 29.430,15	53.151,25	3.750.621,10	1.567.360,34	- 2.183.260,76
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.065.324,74	14.293.855,00	9.300,00	874.492,63	- 13.137,36	15.164.510,27	11.147.479,37	- 4.017.030,90
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 10.107.201,83	- 10.566.955,00	- 9.300,00	- 903.922,78	66.288,61	- 11.413.889,17	- 9.580.119,03	+ 1.833.770,14
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.068.069,94	1.843.100,00	0,00	0,00	0,00	1.843.100,00	631.718,16	- 1.211.381,84
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	1.000,00	+ 1.000,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.068.069,94	1.843.100,00	0,00	0,00	0,00	1.843.100,00	632.718,16	- 1.210.381,84
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.881,26	155.000,00	0,00	100.000,00	97.585,86	352.585,86	352.585,86	0,00
26 Baumaßnahmen	3.152.505,70	1.621.200,00	53.900,00	572.520,62	- 97.563,23	2.150.057,39	440.274,07	- 1.709.783,32
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.787,74	66.300,00	10.900,00	41.000,00	0,00	118.200,00	50.271,18	- 67.928,82
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	365.000,00	1.150.000,00	0,00	400.000,00	0,00	1.550.000,00	225.000,00	- 1.325.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.548.174,70	2.992.500,00	64.800,00	1.113.520,62	22,63	4.170.843,25	1.068.131,11	- 3.102.712,14
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.480.104,76	- 1.149.400,00	- 64.800,00	- 1.113.520,62	- 22,63	- 2.327.743,25	- 435.412,95	+ 1.892.330,30
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 11.587.306,59	- 11.716.355,00	- 74.100,00	- 2.017.443,40	66.265,98	- 13.741.632,42	- 10.015.531,98	+ 3.726.100,44

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.328,79	50.000,00	0,00	+ 50.000,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.840.229,17	5.946.701,46	5.929.170,21	+ 17.531,25	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.618.871,44	2.763.183,78	2.901.500,00	- 138.316,22	-
6 Privatrechtliche Entgelte	871,26	0,71	20.000,00	- 19.999,29	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.307,92	198.761,60	289.800,00	- 91.038,40	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.024.507,09	1.162.373,03	1.151.798,42	+ 10.574,61	-
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	9.796.115,67	10.121.020,58	10.292.268,63	- 171.248,05	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.025.305,49	5.945.482,98	6.587.983,80	- 642.500,82	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	453.425,37	441.212,16	490.235,00	- 49.022,84	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.135.526,48	6.835.315,97	6.118.200,00	+ 717.115,97	0,00
16 Abschreibungen	8.097.147,49	8.236.024,33	10.154.978,91	- 1.918.954,58	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,92	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	53.643,17	273.579,00	100.500,00	+ 173.079,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.219.956,71	16.173.631,88	16.171.100,00	+ 2.531,88	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	34.985.009,63	37.905.246,32	39.622.997,71	- 1.717.751,39	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 25.188.893,96	- 27.784.225,74	- 29.330.729,08	+ 1.546.503,34	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

520

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	130.045,38	29.060,75	6.000,00	+ 23.060,75	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	164.811,11	283.536,60	75.000,00	+ 208.536,60	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 34.765,73	- 254.475,85	- 69.000,00	- 185.475,85	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 25.223.659,69	- 28.038.701,59	- 29.399.729,08	+ 1.361.027,49	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.068.630,21	868.229,96	1.099.707,08	- 231.477,12	0,00
28 Saldo aus ILV	- 1.068.630,21	- 868.229,96	- 1.099.707,08	+ 231.477,12	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 26.292.289,90	- 28.906.931,55	- 30.499.436,16	+ 1.592.504,61	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

- 27.117,98 €

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	41.328,79	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	+ 50.000,00	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.840.229,17	5.929.170,21	0,00	0,00	0,00	5.929.170,21	5.946.701,46	+ 17.531,25
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.618.871,44	2.901.500,00	0,00	0,00	0,00	2.901.500,00	2.763.183,78	- 138.316,22
6	Privatrechtliche Entgelte	871,26	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,71	- 19.999,29
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.307,92	289.800,00	0,00	0,00	0,00	289.800,00	198.761,60	- 91.038,40
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierete Eigenleistungen	1.024.507,09	1.151.798,42	0,00	0,00	0,00	1.151.798,42	1.162.373,03	+ 10.574,61
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	9.796.115,67	10.292.268,63	0,00	0,00	0,00	10.292.268,63	10.121.020,58	- 171.248,05
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.025.305,49	6.587.983,80	- 115.000,00	0,00	0,00	6.472.983,80	5.945.482,98	- 527.500,82
14	Aufwendungen für Versorgung	453.425,37	490.235,00	0,00	0,00	0,00	490.235,00	441.212,16	- 49.022,84
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.135.526,48	6.118.200,00	535.200,62	192.198,23	66.818,21	6.912.417,06	6.835.315,97	- 77.101,09
16	Abschreibungen	8.097.147,49	10.154.978,91	0,00	0,00	0,00	10.154.978,91	8.236.024,33	- 1.918.954,58
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Transferaufwendungen	53.643,17	100.500,00	33.300,00	116.856,83	59.784,97	310.441,80	273.579,00	- 36.862,80
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.219.956,71	16.171.100,00	79.499,38	114.322,10	- 88.433,83	16.276.487,65	16.173.631,88	- 102.855,77
20	Summe ordentliche Aufwendungen	34.985.009,63	39.622.997,71	533.000,00	423.377,16	38.169,35	40.617.544,22	37.905.246,32	- 2.712.297,90
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 25.188.893,96	- 29.330.729,08	- 533.000,00	- 423.377,16	- 38.169,35	- 30.325.275,59	- 27.784.225,74	+ 2.541.049,85

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	130.045,38	6.000,00	0,00	0,00	20.120,02	26.120,02	29.060,75	+ 2.940,73
23	Außerordentliche Aufwendungen	164.811,11	75.000,00	177.100,00	0,00	31.508,60	283.608,60	283.536,60	- 72,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 34.765,73	- 69.000,00	- 177.100,00	0,00	- 11.388,58	- 257.488,58	- 254.475,85	+ 3.012,73
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 25.223.659,69	- 29.399.729,08	- 710.100,00	- 423.377,16	- 49.557,93	- 30.582.764,17	- 28.038.701,59	+ 2.544.062,58
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	1.068.630,21	1.099.707,08	0,00	0,00	0,00	1.099.707,08	868.229,96	- 231.477,12
28	Saldo aus ILV	- 1.068.630,21	- 1.099.707,08	0,00	0,00	0,00	- 1.099.707,08	- 868.229,96	+ 231.477,12
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 26.292.289,90	- 30.499.436,16	- 710.100,00	- 423.377,16	- 49.557,93	- 31.682.471,25	- 28.906.931,55	+ 2.775.539,70

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von: - 27.117,98 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1223	Verkehrsbehörde						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-255.121,63	0,04	237.853,39	-237.853,35	-175.653,98	-62.199,37
1.12.1223.02	Überw. der ruhenden/fließenden Verkehrs	-139.250,45	0,02	161.741,35	-161.741,33	-98.410,62	-63.330,71
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	138.677,67	726.342,08	526.134,88	200.207,20	-139.174,20	339.381,40
Summe Produktgruppe		-255.694,41	726.342,14	925.729,62	-199.387,48	-413.238,80	213.851,32
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-720.935,56	-0,13	745.766,30	-745.766,43	-767.735,39	21.968,96
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-22.646,65	0,01	18.651,51	-18.651,50	-21.004,85	2.353,35
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-144.122,15	-0,10	121.557,36	-121.557,46	-150.184,47	28.627,01
Summe Produktgruppe		-887.704,36	-0,22	885.975,17	-885.975,39	-938.924,71	52.949,32

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)				
			Produktgruppe	Produkt			Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV									
1.54.5400	Verkehrsflächen									
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-1.779.738,47	-2.342,67	1.789.876,54	-1.792.219,21	-1.650.910,38	-141.308,83			
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-17.856.587,86	6.014.174,34	23.986.061,52	-17.971.887,18	-19.742.295,69	1.770.408,51			
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-108.283,92	31.811,38	101.889,19	-70.077,81	-106.513,95	36.436,14			
1.54.5400.04	Informationsdienst	-477.395,32	0,02	448.217,59	-448.217,57	-445.453,03	-2.764,54			
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-4.222.632,44	4.887,68	7.132.927,43	-7.128.039,75	-6.604.841,07	-523.198,68			
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-267.561,23	0,00	194.079,61	-194.079,61	-250.105,74	56.026,13			
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-36.387,90	24.453,99	60.595,98	-36.141,99	-53.905,02	17.763,03			
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-62.411,08	0,30	78.034,14	-78.033,84	-77.956,58	-77,26			
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-9.716,54	0,00	4.516,26	-4.516,26	-9.987,57	5.471,31			
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	-27.532,49	145.740,13	78.167,72	67.572,41	51.772,73	15.799,68			
Summe Produktgruppe		-24.848.247,25	6.218.725,17	33.874.365,98	-27.655.640,81	-28.890.196,30	1.234.555,49			

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.54.5460	Parkeinrichtungen						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	1.013.362,51	2.033.594,83	694.854,07	1.338.740,76	1.428.613,98	-89.873,22
Summe Produktgruppe		1.013.362,51	2.033.594,83	694.854,07	1.338.740,76	1.428.613,98	-89.873,22
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe						
1.55.5521.01	Betr./Unterh. öff. Gewässer / Wasserläufe	-918.630,00	9.046,00	1.423.356,00	-1.414.310,00	-1.320.100,00	-94.210,00
Summe Produktgruppe		-918.630,00	9.046,00	1.423.356,00	-1.414.310,00	-1.320.100,00	-94.210,00
1.56	Umweltschutz						
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66						
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-344.000,00	0,00	63.242,37	-63.242,37	-137.762,34	74.519,97
Summe Produktgruppe		-344.000,00	0,00	63.242,37	-63.242,37	-137.762,34	74.519,97
Summe Teilhaushalt		-26.240.913,51	8.987.707,92	37.867.523,21	-28.879.815,29	-30.271.608,17	1.391.792,88

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen	Anzahl	Summe	5.049,0	5.333,0	4.900,0	433,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe	8.917,5	9.626,5	9.300,0	326,5
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte		Durchschnitt	38,0	41,0	41,0	0,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Straße	€	Summe	3.991,0	7.099,0	4.300,0	2.799,0
Kosten Straßenunterh. eig. Kolonnen/Std	€	Durchschnitt	44,13	42,67	45,0	-2,3
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe	1.521,0	1.116,0	1.500,0	-384,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	2.943.600,43	3.115.432,52	3.225.800,00	- 110.367,48	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.346.549,14	29.130.648,23	29.069.100,00	+ 61.548,23	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 24.402.948,71</u>	<u>- 26.015.215,71</u>	<u>- 25.843.300,00</u>	<u>- 171.915,71</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.188.330,57	2.180.054,15	2.741.800,00	- 561.745,85	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.353.916,45	3.227.436,94	3.196.300,00	+ 31.136,94	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	56.000,10	8.403,00	0,00	+ 8.403,00	-
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	4.598.247,12	5.415.894,09	5.938.100,00	- 522.205,91	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	9.796.498,46	13.470.153,16	11.435.400,00	+ 2.034.753,16	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.967,11	38.033,59	44.800,00	- 6.766,41	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	4.351,24	21.646,20	0,00	+ 21.646,20	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.840.816,81	13.529.832,95	11.480.200,00	+ 2.049.632,95	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.242.569,69</u>	<u>- 8.113.938,86</u>	<u>- 5.542.100,00</u>	<u>- 2.571.838,86</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 29.645.518,40	- 34.129.154,57	- 31.385.400,00	- 2.743.754,57	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	2.943.600,43	3.225.800,00	0,00	0,00	20.120,02	3.245.920,02	3.115.432,52	- 130.487,50
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.346.549,14	29.069.100,00	648.000,00	729.666,83	69.677,95	30.516.444,78	29.130.648,23	- 1.385.796,55
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 24.402.948,71	- 25.843.300,00	- 648.000,00	- 729.666,83	- 49.557,93	- 27.270.524,76	- 26.015.215,71	+ 1.255.309,05
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.188.330,57	2.741.800,00	0,00	0,00	0,00	2.741.800,00	2.180.054,15	- 561.745,85
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.353.916,45	3.196.300,00	0,00	0,00	0,00	3.196.300,00	3.227.436,94	+ 31.136,94
21 Veräußerung von Sachvermögen	56.000,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.403,00	+ 8.403,00
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	4.598.247,12	5.938.100,00	0,00	0,00	0,00	5.938.100,00	5.415.894,09	- 522.205,91
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	9.796.498,46	11.435.400,00	278.000,00	12.937.443,33	187.216,26	24.838.059,59	13.470.153,16	- 11.367.906,43
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.967,11	44.800,00	3.100,00	28.360,06	13.660,40	89.920,46	38.033,59	- 51.886,87
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	4.351,24	0,00	0,00	200.876,66	- 179.176,66	21.700,00	21.646,20	- 53,80
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	9.840.816,81	11.480.200,00	281.100,00	13.166.680,05	21.700,00	24.949.680,05	13.529.832,95	- 11.419.847,10
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 5.242.569,69	- 5.542.100,00	- 281.100,00	- 13.166.680,05	- 21.700,00	- 19.011.580,05	- 8.113.938,86	+ 10.897.641,19
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 29.645.518,40	- 31.385.400,00	- 929.100,00	- 13.896.346,88	- 71.257,93	- 46.282.104,81	- 34.129.154,57	+ 12.152.950,24

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

(Zum Haushaltsjahr 2011 wurde der Aufgabenbereich Sport vom Teilhaushalt Fachbereich 40 zum Teilhaushalt Fachbereich 67 verlagert.)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.838,00	0,00	1.200,00	- 1.200,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	102.604,85	141.405,63	115.767,00	+ 25.638,63	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.173.037,10	2.071.430,88	2.292.500,00	- 221.069,12	-
6 Privatrechtliche Entgelte	606.223,68	536.493,91	645.200,00	- 108.706,09	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.082,08	748.347,73	577.300,00	+ 171.047,73	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	269.798,82	322.822,67	279.953,40	+ 42.869,27	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,90	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.726.585,43	3.820.500,82	3.911.920,40	- 91.419,58	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.132.714,34	11.286.098,43	11.740.422,88	- 454.324,45	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	161.841,55	168.149,94	169.251,00	- 1.101,06	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.724.812,58	6.031.541,40	5.426.300,00	+ 605.241,40	0,00
16 Abschreibungen	2.844.244,23	3.064.813,50	4.783.735,58	- 1.718.922,08	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.130.411,74	2.059.759,51	2.251.500,00	- 191.740,49	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.227.599,74	2.979.090,36	3.189.800,00	- 210.709,64	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	23.221.624,18	25.589.453,14	27.561.009,46	- 1.971.556,32	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.495.038,75	- 21.768.952,32	- 23.649.089,06	+ 1.880.136,74	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	319.777,89	124.991,07	0,00	+ 124.991,07	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	54.188,73	100.349,51	0,00	+ 100.349,51	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	265.589,16	24.641,56	0,00	+ 24.641,56	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.229.449,59	- 21.744.310,76	- 23.649.089,06	+ 1.904.778,30	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	2.796.269,11	2.068.853,16	2.255.558,55	- 186.705,39	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.879.306,93	2.016.735,80	1.964.704,48	+ 52.031,32	52.031,32
28	Saldo aus ILV	916.962,18	52.117,36	290.854,07	- 238.736,71	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 18.312.487,41	- 21.692.193,40	- 23.358.234,99	+ 1.666.041,59	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von: - 103.650,80 €

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.838,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	- 1.200,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	102.604,85	115.767,00	0,00	0,00	0,00	115.767,00	141.405,63	+ 25.638,63
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.173.037,10	2.292.500,00	0,00	0,00	0,00	2.292.500,00	2.071.430,88	- 221.069,12
6 Privatrechtliche Entgelte	606.223,68	645.200,00	0,00	0,00	0,00	645.200,00	536.493,91	- 108.706,09
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.082,08	577.300,00	0,00	0,00	214.765,00	792.065,00	748.347,73	- 43.717,27
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	269.798,82	279.953,40	0,00	0,00	0,00	279.953,40	322.822,67	+ 42.869,27
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.726.585,43	3.911.920,40	0,00	0,00	214.765,00	4.126.685,40	3.820.500,82	- 306.184,58
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.132.714,34	11.740.422,88	0,00	0,00	0,00	11.740.422,88	11.286.098,43	- 454.324,45
14 Aufwendungen für Versorgung	161.841,55	169.251,00	0,00	0,00	0,00	169.251,00	168.149,94	- 1.101,06
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.724.812,58	5.426.300,00	1.075.500,00	475.766,05	120.572,71	7.098.138,76	6.031.541,40	- 1.066.597,36
16 Abschreibungen	2.844.244,23	4.783.735,58	0,00	0,00	0,00	4.783.735,58	3.064.813,50	- 1.718.922,08
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.130.411,74	2.251.500,00	- 37.100,00	21.000,00	0,00	2.235.400,00	2.059.759,51	- 175.640,49
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.227.599,74	3.189.800,00	0,00	0,00	47.551,60	3.237.351,60	2.979.090,36	- 258.261,24
20 Summe ordentliche Aufwendungen	23.221.624,18	27.561.009,46	1.038.400,00	496.766,05	168.124,31	29.264.299,82	25.589.453,14	- 3.674.846,68
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.495.038,75	- 23.649.089,06	- 1.038.400,00	- 496.766,05	46.640,69	- 25.137.614,42	- 21.768.952,32	+ 3.368.662,10

544

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	319.777,89	0,00	0,00	0,00	97.524,76	97.524,76	124.991,07	+ 27.466,31
23	Außerordentliche Aufwendungen	54.188,73	0,00	0,00	0,00	100.387,05	100.387,05	100.349,51	- 37,54
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	265.589,16	0,00	0,00	0,00	- 2.862,29	- 2.862,29	24.641,56	+ 27.503,85
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.229.449,59	- 23.649.089,06	- 1.038.400,00	- 496.766,05	43.778,40	- 25.140.476,71	- 21.744.310,76	+ 3.396.165,95
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	2.796.269,11	2.255.558,55	0,00	0,00	0,00	2.255.558,55	2.068.853,16	- 186.705,39
27	Aufwendungen aus ILV	1.879.306,93	1.964.704,48	0,00	0,00	0,00	1.964.704,48	2.016.735,80	+ 52.031,32
28	Saldo aus ILV	916.962,18	290.854,07	0,00	0,00	0,00	290.854,07	52.117,36	- 238.736,71
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 18.312.487,41	- 23.358.234,99	- 1.038.400,00	- 496.766,05	43.778,40	- 24.849.622,64	- 21.692.193,40	+ 3.157.429,24

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt auch Vorplanungsprojekte. Bei diesen Projekten wird die Entscheidung zur Aktivierung als Anlagevermögen i. d. R. nicht in dem Geschäftsjahr getroffen, in dem der Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von: - 103.650,80 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42	Sportförderung						
1.42.4210	Förderung des Sports						
1.42.4210.01	Sportförderung	0,00	392,86	2.347.260,44	-2.346.867,58	-3.730.609,14	1.383.741,56
1.42.4210.02	Repräsentation	0,00	1,90	45.680,27	-45.678,37	-77.473,45	31.795,08
1.42.4210.42	Sportförderung	-2.419.045,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-2.419.045,74	394,76	2.392.940,71	-2.392.545,95	-3.808.082,59	1.415.536,64

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten						
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	0,00	0,00	3.051,38	-3.051,38	-16.583,92	13.532,54
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	0,00	16.255,58	3.574.946,98	-3.558.691,40	-1.902.724,84	-1.655.966,56
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	0,00	325.257,51	204.371,72	120.885,79	-574.765,43	695.651,22
1.42.4241.41	Sportentwicklungsplanung	-10.755,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.42.4241.43	Repräsentation	-67.979,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.42.4241.44	Sportstättenverwaltung	-2.112.616,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.42.4241.45	Schulraum- und Sportstättenvergabe	79.436,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-2.111.914,91	341.513,09	3.782.370,08	-3.440.856,99	-2.494.074,19	-946.782,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2010	2011			2011	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.116.157,32	6.364,41	1.339.131,74	-1.332.767,33	-1.365.362,06	32.594,73
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-29.056,40	1.398.794,57	1.820.205,92	-421.411,35	-225.021,07	-196.390,28
1.55.5510.03	Sportflächen	-1.153.349,41	3.547,19	1.243.083,86	-1.239.536,67	-1.049.753,90	-189.782,77
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-2.090.315,54	755.488,72	3.632.914,13	-2.877.425,41	-2.918.448,89	41.023,48
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-54.705,10	827,11	88.398,51	-87.571,40	-78.358,84	-9.212,56
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-2.749.041,28	31.338,54	4.125.178,43	-4.093.839,89	-3.875.760,84	-218.079,05
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-17.180,99	108,91	26.618,83	-26.509,92	-11.189,76	-15.320,16
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-4.760,24	17,28	21.615,85	-21.598,57	-4.520,95	-17.077,62
1.55.5510.09	Revierreinigung	-624.288,57	484,62	659.843,59	-659.358,97	-889.092,65	229.733,68
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-100.564,12	465.831,80	498.746,17	-32.914,37	44.078,61	-76.992,98
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-282.714,09	1.675,25	257.080,43	-255.405,18	-329.026,19	73.621,01
1.55.5510.12	Kleingärten	320.805,16	518.642,54	225.159,54	293.483,00	166.090,67	127.392,33

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.55.5510.13	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-316.078,33	0,01	332.064,66	-332.064,65	-434.297,31	102.232,66
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-653.771,85	693,97	658.590,46	-657.896,49	-705.432,36	47.535,87
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-312.048,66	338,75	254.528,72	-254.189,97	-161.697,68	-92.492,29
1.55.5510.16	Winterdienst	-1.428.724,34	185.294,98	586.370,49	-401.075,51	-567.916,74	166.841,23
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-1.711.897,75	141.360,63	1.961.182,56	-1.819.821,93	-3.021.365,90	1.201.543,97
Summe Produktgruppe		-12.323.848,83	3.510.809,28	17.730.713,89	-14.219.904,61	-15.427.075,86	1.207.171,25

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
		Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen						
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-36.032,30	0,00	40.782,88	-40.782,88	-24.536,66	-16.246,22
1.55.5530.02	Krematorium	-360.058,18	717.455,01	1.100.270,98	-382.815,97	-295.797,91	-87.018,06
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	354.710,19	442.453,00	72.934,50	369.518,50	381.848,68	-12.330,18
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	267.891,05	284.450,00	14.851,88	269.598,12	299.669,33	-30.071,21
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-55.054,54	68.645,99	119.737,38	-51.091,39	-44.228,71	-6.862,68
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-57.392,37	152.725,01	195.218,85	-42.493,84	-86.718,71	44.224,87
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	10.165,16	25.344,00	15.703,13	9.640,87	12.996,15	-3.355,28
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-1.007.940,14	1.052,23	1.054.442,68	-1.053.390,45	-1.180.174,40	126.783,95
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-11.059,45	98.138,19	104.277,16	-6.138,97	11.152,14	-17.291,11
1.55.5530.10	Abräumungen	-50.525,88	37.790,00	94.737,16	-56.947,16	-73.660,16	16.713,00
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-57.859,70	0,00	53.582,01	-53.582,01	-48.295,53	-5.286,48
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-7.766,12	0,00	1.040,00	-1.040,00	-6.013,98	4.973,98
Summe Produktgruppe		-1.010.922,28	1.828.053,43	2.867.578,61	-1.039.525,18	-1.053.759,76	14.234,58

*)

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-190.684,20	4.230,89	253.150,98	-248.920,09	-226.004,80	-22.915,29
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-107.693,85	1.883,39	122.081,22	-120.197,83	-112.887,40	-7.310,43
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-9.761,74	17,54	8.751,48	-8.733,94	-6.002,28	-2.731,66
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-4.865,25	31,04	11.512,67	-11.481,63	-13.338,66	1.857,03
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-11.570,44	9,09	3.025,32	-3.016,23	-3.336,43	320,20
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-42.219,43	114,34	41.826,54	-41.712,20	-24.044,75	-17.667,45
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-24.396,83	1.798,93	26.841,56	-25.042,63	-26.402,32	1.359,69
Summe Produktgruppe		-391.191,74	8.085,22	467.189,77	-459.104,55	-412.016,64	-47.087,91
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft						
1.55.5550.01	Stadtwald	1.304,34	2.666,59	31.566,82	-28.900,23	-12.649,14	-16.251,09
Summe Produktgruppe		1.304,34	2.666,59	31.566,82	-28.900,23	-12.649,14	-16.251,09

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen					
1.99.6700	Vorleistungen FB 67					
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-536,10	0,00	7.706,58	-7.706,58	-577,52
Summe Produktgruppe		-536,10	0,00	7.706,58	-7.706,58	-577,52
Summe Teilhaushalt		-18.256.155,26	5.691.522,37	27.280.066,46	-21.588.544,09	-23.208.235,70
						1.619.691,61

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

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze							
	Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m²		21,21	20,98	20,8	0,2
1.55.5510.02 - Außenanlagen an städt. Objekten							
	Außenanlagen	m²		861.984,0	861.984,0	878.968,0	-16.984,0
1.55.5510.03 - Sportflächen							
	Sportflächen	m²		1.537.781,0	1.537.781,0	1.567.543,0	-29.762,0
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün							
	Anzahl Straßenbäume			30.351,0	30.813,0	30.984,0	-171,0
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen							
	Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m²		28,48	28,31	28,06	0,3
1.55.5510.10 - Leistungen für Dritte							
	Nettoumsatz			384.846,0	462.752,0	230.000,0	232.752,0
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung							
	Fahrzeug-/Arbeitsmaschinenbeschaffung			5,0	37,0	41,0	-4,0
1.55.5510.12 - Kleingärten							
	Anzahl Kleingartenanlagen			89,0	89,0	89,0	0,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen							
	Auslastung Krematorium	%	Summe	82,0	83,0	82,0	1,0
	Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe		Summe	232,0	224,0	275,0	-51,0
	Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhö		Summe	809,0	811,0	770,0	41,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	3.458.950,12	3.801.768,16	3.709.300,00	+ 92.468,16	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.932.523,81	22.208.727,25	22.803.728,00	- 595.000,75	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.473.573,69</u>	<u>- 18.406.959,09</u>	<u>- 19.094.428,00</u>	<u>+ 687.468,91</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.719,15	76.600,71	0,00	+ 76.600,71	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	350.000,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	151.842,93	0,00	97.000,00	- 97.000,00	-
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	504.562,08	76.600,71	97.000,00	- 20.399,29	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	1.019.676,15	2.817.709,98	3.174.000,00	- 356.290,02	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.028.409,06	804.871,69	1.262.400,00	- 457.528,31	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	133.996,51	60.000,00	+ 73.996,51	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.048.085,21	3.756.578,18	4.496.400,00	- 739.821,82	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.543.523,13</u>	<u>- 3.679.977,47</u>	<u>- 4.399.400,00</u>	<u>+ 719.422,53</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.017.096,82	- 22.086.936,56	- 23.493.828,00	+ 1.406.891,44	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	3.458.950,12	3.709.300,00	0,00	- 7.241,00	305.703,66	4.007.762,66	3.801.768,16	- 205.994,50
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.932.523,81	22.803.728,00	1.038.400,00	806.324,80	261.925,26	24.910.378,06	22.208.727,25	- 2.701.650,81
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.473.573,69</u>	<u>- 19.094.428,00</u>	<u>- 1.038.400,00</u>	<u>- 813.565,80</u>	<u>43.778,40</u>	<u>- 20.902.615,40</u>	<u>- 18.406.959,09</u>	<u>+ 2.495.656,31</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.719,15	0,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	76.600,71	+ 67.100,71
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	151.842,93	97.000,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00	0,00	- 97.000,00
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	504.562,08	97.000,00	0,00	0,00	9.500,00	106.500,00	76.600,71	- 29.899,29
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	1.019.676,15	3.174.000,00	1.260.000,00	4.686.506,85	93.236,63	9.213.743,48	2.817.709,98	- 6.396.033,50
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.028.409,06	1.262.400,00	0,00	3.208.643,95	78.993,37	4.550.037,32	804.871,69	- 3.745.165,63
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	60.000,00	37.100,00	220.000,00	- 71.400,00	245.700,00	133.996,51	- 111.703,49
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	2.048.085,21	4.496.400,00	1.297.100,00	8.115.150,80	100.830,00	14.009.480,80	3.756.578,18	- 10.252.902,62
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.543.523,13</u>	<u>- 4.399.400,00</u>	<u>- 1.297.100,00</u>	<u>- 8.115.150,80</u>	<u>- 91.330,00</u>	<u>- 13.902.980,80</u>	<u>- 3.679.977,47</u>	<u>+ 10.223.003,33</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.017.096,82	- 23.493.828,00	- 2.335.500,00	- 8.928.716,60	- 47.551,60	- 34.805.596,20	- 22.086.936,56	+ 12.718.659,64

562

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 0800

Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	145.179,77	134.901,78	358.600,00	- 223.698,22	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	145.179,77	134.901,78	358.600,00	- 223.698,22	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	159.737,82	134.026,32	202.851,24	- 68.824,92	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	43.565,22	37.461,04	51.576,00	- 14.114,96	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.461,39	885,47	3.100,00	- 2.214,53	0,00
16 Abschreibungen	0,00	0,00	120,00	- 120,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	274.093,99	749.157,36	1.114.800,00	- 365.642,64	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.304,09	31.482,91	34.800,00	- 3.317,09	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	511.162,51	953.013,10	1.407.247,24	- 454.234,14	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 365.982,74	- 818.111,32	- 1.048.647,24	+ 230.535,92	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 365.982,74	- 818.111,32	- 1.048.647,24	+ 230.535,92	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	33.776,21	30.314,02	36.028,04	- 5.714,02	0,00
28	Saldo aus ILV	- 33.776,21	- 30.314,02	- 36.028,04	+ 5.714,02	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 399.758,95	- 848.425,34	- 1.084.675,28	+ 236.249,94	-

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	145.179,77	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	134.901,78	- 223.698,22
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	145.179,77	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	134.901,78	- 223.698,22
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	159.737,82	202.851,24	0,00	0,00	0,00	202.851,24	134.026,32	- 68.824,92
14 Aufwendungen für Versorgung	43.565,22	51.576,00	0,00	0,00	0,00	51.576,00	37.461,04	- 14.114,96
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.461,39	3.100,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	885,47	- 2.214,53
16 Abschreibungen	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	- 120,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	274.093,99	1.114.800,00	100.000,00	3.730,00	0,00	1.218.530,00	749.157,36	- 469.372,64
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.304,09	34.800,00	0,00	0,00	- 77,36	34.722,64	31.482,91	- 3.239,73
20 Summe ordentliche Aufwendungen	511.162,51	1.407.247,24	100.000,00	3.730,00	- 77,36	1.510.899,88	953.013,10	- 557.886,78
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 365.982,74	- 1.048.647,24	- 100.000,00	- 3.730,00	77,36	- 1.152.299,88	- 818.111,32	+ 334.188,56

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 (-)	- 365.982,74	- 1.048.647,24	- 100.000,00	- 3.730,00	77,36	- 1.152.299,88	- 818.111,32	+ 334.188,56
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	33.776,21	36.028,04	0,00	0,00	0,00	36.028,04	30.314,02	- 5.714,02
28	Saldo aus ILV	- 33.776,21	- 36.028,04	0,00	0,00	0,00	- 36.028,04	- 30.314,02	+ 5.714,02
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 399.758,95	- 1.084.675,28	- 100.000,00	- 3.730,00	77,36	- 1.188.327,92	- 848.425,34	+ 339.902,58

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5711	Wirtschaftsförderung						
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-399.758,95	134.901,78	983.327,12	-848.425,34	-1.084.675,28	236.249,94
Summe Produktgruppe		-399.758,95	134.901,78	983.327,12	-848.425,34	-1.084.675,28	236.249,94
Summe Teilhaushalt		-399.758,95	134.901,78	983.327,12	-848.425,34	-1.084.675,28	236.249,94

Jahresabschluss 2011

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	117.807,46	150.959,88	358.600,00	- 207.640,12	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	508.117,63	671.154,22	1.356.345,00	- 685.190,78	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 390.310,17</u>	<u>- 520.194,34</u>	<u>- 997.745,00</u>	<u>+ 477.550,66</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)	- 390.310,17	- 520.194,34	- 997.945,00	+ 477.750,66	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	117.807,46	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	150.959,88	- 207.640,12
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	508.117,63	1.356.345,00	100.000,00	126.883,53	- 77,36	1.583.151,17	671.154,22	- 911.996,95
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 390.310,17</u>	<u>- 997.745,00</u>	<u>- 100.000,00</u>	<u>- 126.883,53</u>	<u>77,36</u>	<u>- 1.224.551,17</u>	<u>- 520.194,34</u>	<u>+ 704.356,83</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 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<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)	- 390.310,17	- 997.945,00	- 100.000,00	- 126.883,53	77,36	- 1.224.751,17	- 520.194,34	+ 704.556,83

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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 2011
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	241.866.948,38	325.140.947,63	296.845.100,00	+ 28.295.847,63	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.283.552,00	107.314.040,00	102.157.500,00	+ 5.156.540,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.726,00	5.626.726,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.298,32	35.468,91	48.700,00	- 13.231,09	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.098.873,97	6.354.757,48	4.092.400,00	+ 2.262.357,48	-
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	37.717.730,17	1.478.653,25	0,00	+ 1.478.653,25	-
12 Summe ordentliche Erträge	354.606.129,84	445.950.593,27	408.770.426,00	+ 37.180.167,27	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	2.190.585,00	- 2.190.585,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.032.758,38	6.053.282,43	50.600,00	+ 6.002.682,43	0,00
16 Abschreibungen	2.888.037,79	8.180.748,83	0,00	+ 8.180.748,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.890.561,98	9.371.896,38	10.693.600,00	- 1.321.703,62	0,00
18 Transferaufwendungen	19.275.855,00	27.885.591,00	24.908.500,00	+ 2.977.091,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.059.754,79	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	41.146.967,94	51.491.518,64	37.843.285,00	+ 13.648.233,64	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	313.459.161,90	394.459.074,63	370.927.141,00	+ 23.531.933,63	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	5.930.827,69	9.000.408,72	0,00	+ 9.000.408,72	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.407,03	97.412,53	0,00	+ 97.412,53	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	5.925.420,66	8.902.996,19	0,00	+ 8.902.996,19	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	319.384.582,56	403.362.070,82	370.927.141,00	+ 32.434.929,82	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	319.384.582,56	403.362.070,82	+ 370.927.141,00	+ 32.434.929,82	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	241.866.948,38	296.845.100,00	6.126.532,23	0,00	9.074.503,53	312.046.135,76	325.140.947,63	+ 13.094.811,87
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.283.552,00	102.157.500,00	1.175.000,00	0,00	0,00	103.332.500,00	107.314.040,00	+ 3.981.540,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.726,00	0,00	0,00	0,00	5.626.726,00	5.626.726,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.298,32	48.700,00	0,00	0,00	0,00	48.700,00	35.468,91	- 13.231,09
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.098.873,97	4.092.400,00	0,00	0,00	0,00	4.092.400,00	6.354.757,48	+ 2.262.357,48
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	37.717.730,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.478.653,25	+ 1.478.653,25
12 Summe ordentliche Erträge	354.606.129,84	408.770.426,00	7.301.532,23	0,00	9.074.503,53	425.146.461,76	445.950.593,27	+ 20.804.131,51
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	2.190.585,00	- 1.850.700,00	0,00	0,00	339.885,00	0,00	- 339.885,00
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	8.032.758,38	50.600,00	0,00	0,00	6.002.682,43	6.053.282,43	6.053.282,43	0,00
16 Abschreibungen	2.888.037,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.180.748,83	+ 8.180.748,83
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.890.561,98	10.693.600,00	0,00	0,00	- 2.682,43	10.690.917,57	9.371.896,38	- 1.319.021,19
18 Transferaufwendungen	19.275.855,00	24.908.500,00	0,00	0,00	2.977.091,00	27.885.591,00	27.885.591,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.059.754,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	41.146.967,94	37.843.285,00	- 1.850.700,00	0,00	8.977.091,00	44.969.676,00	51.491.518,64	+ 6.521.842,64
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	313.459.161,90	370.927.141,00	9.152.232,23	0,00	97.412,53	380.176.785,76	394.459.074,63	+ 14.282.288,87

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	5.930.827,69	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.408,72	+ 9.000.408,72	
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.407,03	0,00	0,00	0,00	97.412,53	97.412,53	0,00	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	5.925.420,66	0,00	0,00	0,00	- 97.412,53	8.902.996,19	+ 9.000.408,72	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	319.384.582,56	370.927.141,00	9.152.232,23	0,00	- 0,00	380.079.373,23	403.362.070,82	+ 23.282.697,59
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	319.384.582,56	370.927.141,00	9.152.232,23	0,00	- 0,00	380.079.373,23	403.362.070,82	+ 23.282.697,59

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011		Ansatz 2011	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	289.745.893,65	440.618.927,58	33.873.322,89	406.745.604,69	378.726.926,00	28.018.678,69
Summe Produktgruppe		289.745.893,65	440.618.927,58	33.873.322,89	406.745.604,69	378.726.926,00	28.018.678,69
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	29.638.688,91	14.332.074,41	17.715.608,28	-3.383.533,87	-7.799.785,00	4.416.251,13
Summe Produktgruppe		29.638.688,91	14.332.074,41	17.715.608,28	-3.383.533,87	-7.799.785,00	4.416.251,13
Summe Teilhaushalt		319.384.582,56	454.951.001,99	51.588.931,17	403.362.070,82	370.927.141,00	32.434.929,82

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2011	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Forderungen	T€	Summe	29.574,0	24.743,0	22.500,0	2.243,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	75.136,0	80.277,0	75.100,0	5.177,0
Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	131.273,0	177.872,0	160.125,0	17.747,0
Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen aus Finanzausgleich	T€	Summe	66.284,0	107.314,0	102.049,0	5.265,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	338.608.190,32	433.723.639,42	403.143.700,00	+ 30.579.939,42	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.322.103,66	36.144.222,21	37.843.285,00	- 1.699.062,79	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>310.286.086,66</u>	<u>397.579.417,21</u>	<u>365.300.415,00</u>	<u>+ 32.279.002,21</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	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)	310.286.086,66	397.579.417,21	365.300.415,00	+ 32.279.002,21	-

600

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansätze 2011	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	8.034.000,00	10.323.594,94	16.976.900,00	- 6.653.305,06	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	16.995.540,88	27.129.832,23	25.361.500,00	+ 1.768.332,23	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 8.961.540,88	- 16.806.237,29	- 8.384.600,00	- 8.421.637,29	-

Jahresabschluss 2011
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	338.608.190,32	403.143.700,00	7.301.532,23	- 4.508.604,40	9.074.503,53	415.011.131,36	433.723.639,42	+ 18.712.508,06
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.322.103,66	37.843.285,00	- 1.850.700,00	2.296.552,00	9.074.503,53	47.363.640,53	36.144.222,21	- 11.219.418,32
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>310.286.086,66</u>	<u>365.300.415,00</u>	<u>9.152.232,23</u>	<u>- 6.805.156,40</u>	<u>0,00</u>	<u>367.647.490,83</u>	<u>397.579.417,21</u>	<u>+ 29.931.926,38</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	Saldo aus Investitionstätigkeit	<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)	310.286.086,66	365.300.415,00	9.152.232,23	- 6.805.156,40	0,00	367.647.490,83	397.579.417,21	+ 29.931.926,38

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2011 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2011	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	8.034.000,00	16.976.900,00	0,00	0,00	0,00	16.976.900,00	10.323.594,94	- 6.653.305,06
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	16.995.540,88	25.361.500,00	1.768.332,23	0,00	0,00	27.129.832,23	27.129.832,23	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 8.961.540,88	- 8.384.600,00	- 1.768.332,23	0,00	0,00	- 10.152.932,23	- 16.806.237,29	- 6.653.305,06

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

VI. Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Allgemeine Erläuterungen	611
2. Gliederungsgrundsätze	611
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	611
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	612
4.1. Immaterielles Vermögen	612
4.2. Sachvermögen	613
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	614
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	615
4.2.3. Infrastrukturvermögen	616
4.2.4. Kunstgegenstände	617
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	617
4.3. Finanzvermögen	618
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	618
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	618
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	618
4.3.4. Ausleihungen	619
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	619
4.4. Liquide Mittel	619
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	619
4.6. Nettoposition	619
4.6.1. Reinvermögen	620
4.6.2. Rücklagen	620
4.6.3. Jahresergebnis	621
4.6.4. Sonderposten	621
4.7. Schulden	621
4.8. Rückstellungen	623
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	624
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	624

Inhaltsverzeichnis	Seite
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	625
6.1. Jahresergebnis	625
6.2. Ordentliches Ergebnis	625
6.2.1. Ordentliche Erträge	625
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	627
6.3. Außerordentliches Ergebnis	628
6.3.1. Außerordentliche Erträge	628
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	628
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	629
7.1. Finanzmittelbestand	629
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	629
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	629
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	631
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	631
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	632
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	632
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	633

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2011 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2011

1. Allgemeine Erläuterungen

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

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

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

2. Gliederungsgrundsätze

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

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

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

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

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

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

Die Festwerte für die digitalen Funkmeldeempfänger wurden im Haushaltsjahr 2011 aufgelöst. Voraussetzung für die Bildung von Festwerten ist, dass Menge und Wert der zusammengefassten Vermögensgegenstände annähernd gleich bleiben. Aufgrund der stetigen technischen Veränderungen bei den Funkmeldeempfängern und den damit verbundenen Preisschwankungen sind die Festwertvoraussetzungen nicht mehr gegeben, so dass eine Auflösung der Festwerte erfolgt ist.

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

4.1 Immaterielles Vermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Lizenzen	2.149	11,6	1.602	7,4	-547	-25,5
Ähnliche Rechte	115	0,6	107	0,5	-8	-7,0
Geleistete Investitionszuweisungen	16.239	87,8	19.949	92,0	3.710	22,8
Sonstiges immaterielles Vermögen	0	0,0	23	0,1	23	-
Sachvermögen	18.503	100,0	21.681	100,0	3.178	17,2

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	+	4.964 TEUR
Abgänge	-	68 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	78 TEUR
Abschreibungen	-	<u>1.796 TEUR</u>
Veränderung	+	3.178 TEUR

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

zuweisungen und -zuschüsse gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2011 beinhalten insbesondere die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rd. 3.260 TEUR und Investitionszuschüsse an Dritte im Rahmen des Sanierungsprojektes "Stadtumbau Weststadt" in Höhe von 590 TEUR.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AiB) bzw. Organisationsänderungen ergeben haben.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rd. 1.188.812 TEUR und damit 70 Prozent (Vorjahr 71 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	233.048	20,0	235.168	19,8	2.120	0,9
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	457.433	39,3	462.515	38,9	5.082	1,1
Infrastrukturvermögen	356.928	30,7	368.830	31,0	11.902	3,3
Bauten auf fremden Grundstücken	11.224	1,0	11.977	1,0	753	6,7
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	501	0,0	620	0,1	119	23,8
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	13.758	1,2	13.193	1,1	-565	-4,1
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.717	2,4	28.388	2,4	671	2,4
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	63.490	5,5	68.121	5,7	4.631	7,3
Sachvermögen	1.164.099	100,1	1.188.812	100,0	24.713	2,1

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. 572.713 TEUR (Vorjahr rd. 572.574 TEUR) enthalten. Das entspricht rd. 34 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	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	168.371	72,3	169.087	71,9	716	0,4
Grünflächen - Außenanlagen	16.053	6,9	16.884	7,2	831	5,2
Grünflächen - Bäume	16.195	6,9	16.194	6,9	-1	0,0
Ackerland	22.395	9,6	22.794	9,7	399	1,8
Wald, Forsten	2.888	1,2	2.897	1,2	9	0,3
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.146	3,1	7.312	3,1	166	2,3
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	233.048	100,0	235.168	100,0	2.120	0,9

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	4.191 TEUR
Abgänge	-	1.335 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	201 TEUR
Abschreibungen	-	937 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	0 TEUR
Veränderung	+	2.120 TEUR

Die Zu- und Abgänge im Bestand der Grundstücke haben sich aus An- bzw. Verkäufen in diversen Bereichen ergeben. Auf die Änderungen im Bereich „Grünflächen-Grund und Boden“, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6.1 eingegangen.

Die Zugänge bei den „Grünflächen-Außenanlagen“ resultieren u. a. aus der Neuanlage diverser Freizeitwege und Grünanlagen z. B. in Wohnbaugebieten und auf dem Nibelungen-

platz. Auch auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6.1 eingegangen.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

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

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	15.446	3,4	15.117	3,3	-329	-2,1
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	497	0,1	484	0,1	-13	-2,6
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	14.579	3,2	15.281	3,3	702	4,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	29.171	6,4	33.683	7,3	4.512	15,5
Schulen						
Grund und Boden	61.685	13,5	61.691	13,3	6	0,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	108.510	23,6	109.286	23,6	776	0,7
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.483	15,8	72.461	15,7	-22	0,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	32.884	7,2	35.032	7,6	2.148	6,5
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	84.225	18,4	82.368	17,8	-1.857	-2,2
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	37.953	8,3	37.112	8,0	-841	-2,2
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	457.433	100,0	462.515	100,0	5.082	1,1

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. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.899 TEUR
Abgänge	-	1.947 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	7.028 TEUR
Abschreibungen	-	6.898 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	0 TEUR
Veränderung	+	5.082 TEUR

Die Anlagenzugänge setzen sich u.a. aus dem Erwerb von Grundstücken/Gebäuden zusammen, wie z.B. der Grundstücke "Am Nordbahnhof 1 (Haus der Kulturen)" und "Ludwig-Winter-Straße (Gemeinschaftshaus Kulturpunkt West)". Weiterhin sind in den Zugängen die Fertigstellungen diverser Baumaßnahmen, z.B. an Kitas und Schulen (Sanierung GS Wen-

den) sowie an Sportanlagen (Sanierung BSA Franzisches Feld und Sanierung Sportplatz Fridj. Nansen-Str. - SV Kralenriede) enthalten.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich insbesondere um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AiB - z.B. Neubau der Kindertagesstätten Broitzern und Volkmarode sowie bauliche Maßnahmen am Gymnasium Gaußschule und an der GS Diesterwegstraße) ergeben.

Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6.1 eingegangen.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	124.891	35,0	125.253	34,0	362	0,3
Brücken und Tunnel	27.669	7,8	31.651	8,6	3.982	14,4
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12	0,0	11	0,0	-1	-8,3
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	197.520	55,3	205.190	55,6	7.670	3,9
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	163	0,0	149	0,0	-14	-8,6
Wasserbauliche Anlagen	989	0,3	964	0,3	-25	-2,5
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	5.680	1,6	5.608	1,5	-72	-1,3
Sonstige Bauten	4	0,0	4	0,0	0	0,0
Infrastrukturvermögen	356.928	100,0	368.830	100,0	11.902	3,3

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

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

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

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	9.445 TEUR
Abgänge	-	1.163 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	10.572 TEUR
Abschreibungen	-	6.952 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	0 TEUR
Veränderung	+	11.902 TEUR

Die Zugänge aus Zahlungen des Jahres 2011 sowie die Zugänge durch Umbuchungen resultieren insbesondere aus den Fertigstellungen von Anlagen im Straßen- sowie Brückenbereich, wie z. B. Fallersleber Straße, Gliesmaroder Straße, Schlesiendamm, Leipziger Straße sowie Petriwehr-Brücke und Fallersleber-Tor-Brücke.

Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6.1 eingegangen.

4.2.4 Kunstgegenstände

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rd. 490 TEUR (Vorjahr rd. 430 TEUR). Die Zugänge 2011 in Höhe von rd. 60 TEUR beinhalten insbesondere Anschaffungen für das Schlossmuseum.

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

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. Feuerwehrschräuche und Atemschutzmasken, zur Anwendung gebracht.

Die Festwerte für die digitalen Funkmeldeempfänger wurden aufgelöst. Hierzu wird auf die Erläuterungen unter Punkt 3 verwiesen.

Die Anlagen im Bau haben sich um rd. 4.631 TEUR (Veränderung Vorjahr rd. 14.092 TEUR) erhöht. Dies ist auf größere und längerfristig laufende, aber noch nicht fertiggestellte Baumaßnahmen zurückzuführen (z.B. Sanierung Stadion, Ausbau Forschungsflughafen, Umbau der Gebäude Naumburgstraße 25/27, Umbau Städtisches Museum).

Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6.1 eingegangen.

4.3 Finanzvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	131.376	66,5	131.396	65,7	20	0,0
Beteiligungen	5	0,0	5	0,0	0	0,0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	19.447	9,8	23.125	11,6	3.678	18,9
Ausleihungen	16.698	8,4	15.557	7,8	-1.141	-6,8
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	29.574	14,9	28.631	14,3	-943	-3,2
Sonstige Vermögensgegenstände	727	0,4	1.212	0,6	485	66,7
Finanzvermögen	197.856	100,0	199.955	100,0	2.099	1,1

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

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

Die Veränderung in Höhe von rd. 20 TEUR resultiert aus der Tatsache, dass der Kapitalrücklage der Volkshochschule Braunschweig GmbH ein entsprechender Betrag zur Stärkung der Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft zugeführt wurde.

4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

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

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

4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Neben dem Pensionsfonds (rd. 18.063 TEUR; Vorjahr rd. 14.911 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2011 rd. 3.271 TEUR (Vorjahr rd. 2.736 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 (rd. 15.557 TEUR; Vorjahr rd. 16.698 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung ist durch erhaltene Rückzahlung von gewährten Baudarlehen verursacht (hauptsächlich ordentliche Tilgung; in Einzelfällen auch vorzeitige Ablösung).

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2011 wurden gem. § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen.

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rd. 16 Prozent (Vorjahr 15 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2011 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rd. 262.496 TEUR (Vorjahr rd. 241.881 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst rd. 135.993 TEUR (Vorjahr rd. 102.925 TEUR).

In Höhe von rd. 126.358 TEUR (Vorjahr rd. 138.809 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge 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. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rd. 145 TEUR (Vorjahr rd. 147 TEUR) ausgewiesen.

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

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

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

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit rd. 982.829 TEUR (Vorjahr TEUR rd. 914.696 TEUR) 58 Prozent (Vorjahr 56 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	490.435	53,6	490.892	49,8	457	0,1
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	35.771	3,9	22.390	2,3	-13.381	-37,4
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	49.540	5,4	57.278	5,8	7.738	15,6
Jahresergebnis	-5.642	-0,6	69.294	7,1	74.936	-1328,2
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	261.255	28,6	258.126	26,3	-3.129	-1,2
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	76.595	8,4	77.442	7,9	847	1,1
Sonstige Sonderposten	6.742	0,7	7.407	0,8	665	9,9
Nettoposition	914.696	100,0	982.829	100,0	68.133	7,4

4.6.1 Reinvermögen

Die Veränderung des Reinvermögens (rd. 457 TEUR) ist auf die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO (rd. 369 TEUR) sowie auf die Auflösung der in der Kameralistik gebildeten zweckgebundenen Rücklage (rd. 88 TEUR) zurückzuführen.

Die in der Kameralistik gebildete zweckgebundene Rücklage für Investitionen wurde entsprechend der Übergangsvorschriften des Landes Niedersachsen zur Einführung der Doppik in der Ersten Eröffnungsbilanz als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Der in 2011 verbrauchte Anteil in Höhe von rd. 88 TEUR für das Schlossmuseum wurde zu Gunsten des Reinvermögens gebucht.

Bei den Änderungen gemäß § 61 GemHKVO handelt es sich um folgende Sachverhalte:

Im Rahmen der Altdatenübernahme aus UVN-Fin in SAP erfolgte der Vortrag der Verwahrkonten (vorläufig ungeklärte Geldeingänge) mittels „Zahlstapel“ (technische Kontoauszüge). Für diese Zahlungen, die in 2007 den Bankbestand erhöht haben, hätte auf der Passivseite in der Ersten Eröffnungsbilanz ein Ansatz in Höhe von rd. 952 TEUR erfolgen müssen. Der unterlassene Ansatz wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 gemäß § 61 GemHKVO korrigiert.

Zur Ersten Eröffnungsbilanz sind darüber hinaus Anlagepositionen von rd. 76 TEUR zu viel gebildet worden, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 gemäß § 61 GemHKVO korrigiert wurden.

Dem gegenüber stehen in der Ersten Eröffnungsbilanz zu gering angesetzte Vermögenspositionen in Höhe von rd. 979 TEUR sowie zu hoch angesetzte Sonderposten von rd. 418 TEUR, die ebenfalls als Korrektur in den Jahresabschluss 2011 gemäß § 61 GemHKVO eingeflossen sind. Saldiert bedeutet dies eine Vermögensmehrung in Höhe von rd. 369 TEUR. Die Veränderungen beziehen sich überwiegend auf die Positionen Unbebaute und Bebaute Grundstücke auf der Aktivseite.

4.6.2 Rücklagen

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2010 in Höhe von rd. 13.380 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2011 vgetragen und dann gem. § 24 Abs. 1 GemHKVO durch die vorhandene Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 22.390 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2010 in Höhe von rd. 7.738 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres

2011 vorgetragen und dann gem. § 110 Abs. 7 NKomVG der gem. § 123 Abs. 1 Ziffer 2 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 57.278 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 28. Februar 2012 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2010 beschlossen worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2011 schließt mit einem Jahresüberschuss von rd. 69.294 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rd. 342.975 TEUR (Vorjahr rd. 344.592 TEUR) und damit 20 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 und zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01. Mai 2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	18.279 TEUR
Abgänge	-	0 TEUR
Verrechnungskonten (Anlagen im Bau)	-	5.773 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>14.123 TEUR</u>
Veränderung	-	1.617 TEUR

Die Sonderposten sind um rd. 1.617 TEUR im Verhältnis zum Vorjahr gesunken, da im Vergleich zu den Vorjahren nur noch Resteinzahlungen zum Konjunkturpaket II erfolgten.

4.7 Schulden

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

Die Schulden umfassen mit rd. 276.331 TEUR (Vorjahr rd. 301.489 TEUR) 16 Prozent (Vorjahr 18 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. 126.358 TEUR (Vorjahr rd. 138.809 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich hierbei nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag sowie die Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat (rd. 145 TEUR; Vorjahr rd. 147 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rd. 149.828 TEUR (Vorjahr rd. 162.533 TEUR). Davon entfallen rd. 111.351 TEUR (Vorjahr rd. 128.163 TEUR) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128.163	42,5	111.351	40,3	-16.812	-13,1
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen						
Rechtsgeschäften	709	0,2	645	0,2	-64	-9,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.407	0,5	3.801	1,4	2.394	170,1
Transferverbindlichkeiten	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	171.209	56,8	160.533	58,1	-10.676	-6,2
Schulden	301.489	100,0	276.331	100,0	-25.158	-8,3

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

Eine weitere Aufgliederung der Sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	138.809	81,0	126.359	78,8	-12.450	-9,0
Verbindlichkeiten gegenüber der						
Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	*)		542	0,3	542	
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	435	0,3	719	0,4	284	65,3
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung						
Investitionskredite	1.186	0,7	966	0,6	-220	-18,5
Überleitung der kameralen						
zweckgebundenen Rücklage	3.667	2,1	3.579	2,2	-88	-2,4
Noch ausstehende Rechnungen für						
empfangene Investitionsleistungen	3.535	2,1	3.404	2,1	-131	-3,7
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder						
(Mündelgelder)	8.995	5,3	9.147	5,7	152	1,7
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	3.231	1,9	4.439	2,8	1.208	37,4
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.376	0,8	1.269	0,8	-107	-7,8
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich						
Gesellschaften	495	0,3	1.366	0,9	871	176,0
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	9.480	5,5	8.743	5,4	-737	-7,8
Sonstige Verbindlichkeiten	171.209	100,0	160.533	100,0	-10.676	-6,2

*) in 2010 bestanden Forderungen gegenüber der Sonderrechnung

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

Aufgrund ausstehender Grundstücksvermessungen bzw. vertraglicher Vereinbarungen, z.B. zum Besitz- und Nutzungsübergang, konnten diverse Grundstücksverkäufe noch nicht als Vermögensabgänge gebucht werden. Die bereits eingezahlten Verkaufserlöse in Höhe von rd. 4.439 TEUR wurden bei der Position „Empfangene Anzahlungen für Investitionen“ eingestellt. Hierin enthalten sind z.B. auch noch die bereits im Jahr 2010 eingegangenen Verkaufserlöse für das Grundstück "Hintern Brüdern".

Die Veränderungen bei den Verbindlichkeiten aus dem Verlustausgleich für Gesellschaften haben sich im Wesentlichen dadurch ergeben, dass sie im Laufe des Wirtschaftsjahres 2011 nicht abgefordert wurden (kein Liquiditätserfordernis). Da die endgültigen Jahresabschlusszahlen der Gesellschaften zum Buchungsschluss noch nicht vorlagen, wurde die Differenz aus ggf. erfolgten Abschlagszahlungen und im Wirtschaftsplan 2011 ausgewiesenen Fehlbeiträgen/Verlustausgleichen gebucht.

Die Abweichung bei den Übrigen Sonstigen Verbindlichkeiten ist durch die Zuordnung der Akontozahlungen zu den Forderungen der Geschäftspartner und den entsprechenden konkreten Finanzpositionen entstanden.

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

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit rd. 432.288 TEUR (Vorjahr rd. 423.525 TEUR) 25 Prozent (Vorjahr 26 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2010		31.12.2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	322.661	76,2	329.543	76,2	6.882	2,1
Beihilfen	39.365	9,3	39.816	9,2	451	1,1
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.818	3,0	16.324	3,8	3.506	27,4
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.296	1,3	5.269	1,2	-27	-0,5
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	6.902	1,6	9.774	2,3	2.872	41,6
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	22	0,0	31	0,0	9	40,9
Andere Rückstellungen	36.461	8,6	31.531	7,3	-4.930	-13,5
Rückstellungen	423.525	100,0	432.288	100,0	8.763	2,1

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

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

Der Bilanzwert Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen beinhaltet auch die Rückstellungen für geleistete Überstunden. Die Veränderung ist im Wesentlichen verursacht durch die Bildung einer Rückstellung (Zuführung) für die Überstunden Feuerwehr in Höhe von 4.500 TEUR, die Erhöhung (Zuführung) der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 306 TEUR und dem Verbrauch der Rückstellungen für Altersteilzeitmaßnahmen in Höhe von 1.460 TEUR.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Verbrauch von bereits in 2010 gebildeten Rückstellungen für die Rückzahlung von Gewerbesteuern niedriger war, als das Volumen für die in diesem Bereich neu zu bildenden Rückstellungen.

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.

Der Bestand der Anderen Rückstellungen zum 31. Dezember 2011 beinhaltet Rückstellungen aus den Vorjahren (Erste Eröffnungsbilanz bis einschl. Bilanz zum 31. Dezember 2010) in Höhe von rd. 18.835 TEUR, die noch weiterhin benötigt werden, da für diese Beträge bisher noch kein Verbrauch erfolgt ist bzw. die Gründe für die Rückstellungsbildung weiterhin bestehen. Zusätzlich wurde in 2011 eine Rückstellung für Brandschutz in Höhe von 6.000 TEUR gebildet.

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 rd. 272.689 TEUR (Vorjahr rd. 272.965 TEUR).

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

	Bestand 31.12.2010	Verbrauch 2011	Auflösung 2011	Zuführung 2011	Umbuchung 2011	Bestand 31.12.2011
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Bilanzwerte						
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	322.661	0	0	6.882	0	329.543
Beihilfen	39.365	0	362	813		39.816
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.818	6.484	0	9.990	0	16.324
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.296	1.552	51	1.647	-71	5.269
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	6.902	6.805	97	9.774	0	9.774
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	22	15	0	24	0	31
Andere Rückstellungen	36.461	8.548	8.064	11.682	0	31.531
Rückstellungen	423.525	23.404	8.574	40.812	-71	432.288

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO ausgewiesen. Hierunter fallen in 2011 erhaltene zweckgebundene Einzahlungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

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

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

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

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

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

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2.) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3.) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2011 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rd. 69.294 TEUR (Vorjahr: Fehlbetrag rd. 5.642 TEUR).

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rd. 58.566 TEUR (Vorjahr: Fehlbetrag rd. 13.380 TEUR).

6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2011 betragen rd. 668.750 TEUR und liegen rd. 34.937 TEUR (entspricht 5,5 Prozent) über den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	304.215	47,9	332.007	49,7	27.792	9,1
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.069	20,2	138.978	20,8	10.909	8,5
Auflösungserträge aus Sonderposten	13.973	2,2	14.123	2,1	150	1,1
Sonstige Transfererträge	8.164	1,3	9.410	1,4	1.246	15,3
Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.045	4,6	29.041	4,3	-4	0,0
Privatrechtliche Entgelte	8.164	1,3	8.564	1,3	400	4,9
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.335	18,2	107.651	16,1	-7.684	-6,7
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.843	1,6	11.251	1,7	1.408	14,3
Aktivierete Eigenleistungen	1.432	0,2	1.480	0,2	48	3,4
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	15.573	2,5	16.245	2,4	672	4,3
Ordentliche Erträge	633.813	100,0	668.750	100,0	34.937	54,2

Die hohe Abweichung bei den Steuern und ähnlichen Erträgen ist überwiegend durch Mehrerträge in Folge der positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer (rd. 23.182 TEUR) und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 5.177 TEUR) begründet. Dem gegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsteuer B (rd. 898 TEUR). Für die Darstellung der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 177,9 Mio. EUR) in der Grafik unter Punkt 3.6 des Rechenschaftsberichtes wurde auch die Bildung von Einzelwertberichtigungen z.B. aufgrund von Insolvenzen berücksichtigt. Die Bildung der Einzelwertberichtigung wurde nach den Vorgaben des Kontenplans des Landesbetriebes für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN) als Aufwand unter Zeile „Abschreibungen“ gebucht.

Die Mehrerträge in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sind im Wesentlichen beim Sozialhilfe-Etat (Bildungs- und Teilhabepaket sowie eine Anhebung der Beteiligungs-

quote des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung) in Höhe von rd. 4.442 TEUR und beim Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 5.265 TEUR entstanden.

Die Abweichung in der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen in Höhe von rd. 8.492 TEUR aus Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Der hohe Planansatz begründet sich auf der Neuregelung des Landes Niedersachsen bezüglich der Aufnahme von Asylbewerbern. Weil die Landesaufnahmebehörde am Standort Braunschweig vorübergehend ausgebaut, war eine erhöhte Zahl an unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen erwartet worden. Dies sollte nach ersten Planungen in 2011 einen zusätzlichen Finanzbedarf bei der Stadt Braunschweig von bis zu rd. 9.000 TEUR auslösen. Tatsächlich mussten jedoch viel weniger unbegleitete minderjährige Flüchtlinge aufgenommen werden als erwartet. Die Erstattungen vom Land belaufen sich dadurch nur auf rd. 508 TEUR.

In der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ist die Abweichung im Wesentlichen durch die Mehrerträge für die Verzinsung der Gewerbesteuernachforderungen in Höhe von rd. 1.032 TEUR begründet.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ resultiert aus Mehrerträgen aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rd. 1.477 TEUR und aus Konzessionsabgaben in Höhe von rd. 1.332 TEUR. Dem gegenüber stehen Mindererträge in Höhe von rd. 2.249 TEUR aus den nicht wie geplant fortgeschrittenen Umlegungsverfahren Waller See, Braunstraße Süd, Bohlweg und Völkenrode-Nord.

Ergebnisrechnung	Ist 2010		Ist 2011		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	249.278	43,6	332.007	49,7	82.729	33,2
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.866	16,6	138.978	20,8	44.112	46,5
Auflösungserträge aus Sonderposten	13.544	2,4	14.123	2,1	579	4,3
Sonstige Transfererträge	9.691	1,7	9.410	1,4	-281	-2,9
Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.853	4,9	29.041	4,3	1.188	4,3
Privatrechtliche Entgelte	9.100	1,6	8.564	1,3	-536	-5,9
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.550	18,6	107.651	16,1	1.101	1,0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.702	1,3	11.251	1,7	3.549	46,1
Aktivierete Eigenleistungen	1.300	0,2	1.480	0,2	180	13,8
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	52.035	9,1	16.245	2,4	-35.790	-68,8
Ordentliche Erträge	571.919	100,0	668.750	100,0	96.831	71,6

Dieser Veränderung liegen folgende maßgebliche gegenteilig wirkende Einflussfaktoren zugrunde: Einerseits gab es gegenüber dem Vorjahr aufgrund des wirtschaftlichen Wachstums eine positive Entwicklung bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 76.685 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer rd. 46,6 Mio. EUR) sowie in Höhe von rd. 5.141 TEUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich erhöhten sich um rd. 41.030 TEUR (davon rd. 40,9 Mio. EUR Schlüsselzuweisungen), da in 2010 die sich im Wesentlichen aus einem Anteil der Landessteuereinnahmen ergebende Verteilungsmasse bedingt durch die vorrausgegangene Finanzkrise wesentlich geringer war. Darüber hinaus war im Jahr 2010 die Steuerkraft Braunschweigs durch die positive Entwicklung der Gewerbesteuer im zugrunde zu legenden Zeitraum im Verhältnis zu den meisten übrigen Kommunen gestiegen, was ebenfalls zu niedrigeren Zuweisungen in 2010 führte.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in der Zeile „Sonstigen ordentliche Erträge“ ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass in 2010 die Auflösung einer Einzelwertberichtigung in Höhe von rd. 35.893 TEUR vorzunehmen war.

6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2011 betragen rd. 610.183 TEUR und liegen rd. 19 TEUR (entspricht 3,1 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	147.235	23,4	141.242	23,1	-5.993	-4,1
Aufwendungen für Versorgung	15.542	2,5	15.615	2,6	73	0,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.623	7,1	44.146	7,2	-477	-1,1
Abschreibungen	30.910	4,9	32.052	5,3	1.142	3,7
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.731	1,7	9.406	1,5	-1.325	-12,3
Transferaufwendungen	207.198	32,9	200.689	32,9	-6.509	-3,1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.363	27,5	167.033	27,4	-6.330	-3,7
Ordentliche Aufwendungen	629.602	100,0	610.183	100,0	-19.419	-3,1

Die Abweichungen in der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ setzen sich aus Minderaufwendungen bei der Zuführung zu den Personalarückstellungen (u.a. durch die Reform des Versorgungsrechts im Jahresende 2011 – stufenweise Anhebung des Eintritts des Versorgungsfalls auf 67 Jahre) in Höhe von rd. 8.433 TEUR und den Personalkosten in Höhe von rd. 2.060 TEUR zusammen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen durch die zusätzliche Bildung einer Rückstellung für die Überstunden der Feuerwehr in Höhe von 4.500 TEUR.

Die Abweichungen in der Zeile „Abschreibungen“ enthalten Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rd. 9.561 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2011. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen für Abschreibungen auf das Sach- und das Immaterielle Vermögen in Höhe von rd. 8.419 TEUR.

In der Zeile „Transferaufwendungen“ setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für unbegleitete Flüchtlinge in Höhe von rd. 8.463 TEUR (analog zu den Mindererträgen unter Punkt 6.2.1 in der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“) und Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 2.977 TEUR zusammen.

Die Gewerbesteuerumlage ist zum einen abhängig von den Gewerbesteuereinzahlungen im betreffenden Jahr und zum anderen von der Höhe des Vervielfältigers, mit der die Höhe des an Bund und Land abzuführenden Anteils an der Gewerbesteuer jährlich neu festgelegt wird. Der Vervielfältiger ist im Jahr 2011 von zuvor 71 auf 70 Punkte gesunken. Der wesentliche Anstieg in 2011 gegenüber dem Vorjahr ergibt sich somit aus dem deutlich höheren Istaufkommen von rd. 179,3 Mio. EUR in 2011 (rd. 122,2 Mio. EUR in 2010). Die Abweichung im Jahr 2011 zwischen dem Ist und dem Ansatz ergibt sich, da das Istaufkommen auch wesentlich höher war als der Ansatz 2011 in Höhe von 160,1 Mio. EUR.

Des Weiteren sind in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ Minderaufwendungen für Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Betriebskosten rd. 1.152 TEUR, für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende rd. 3.822 TEUR und für andere sonstige Aufwendungen in Höhe von rd. 1.551 TEUR enthalten. Entgegen der Planung ist es bei den Betriebskosten zu geringeren Vorauszahlungen für die Nebenkosten gekommen. Der Ansatz bei den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende von rd. 58 Mio. EUR wurde infolge der günstigen Arbeitsmarktentwicklung nicht ausgeschöpft.

Die Abweichung bei den anderen sonstigen Aufwendungen resultiert weitestgehend aus den nicht wie geplant fortgeschrittenen Umlegungsverfahren Waller See, Braunstraße Süd, Bohlweg und Völkenrode-Nord (Abweichung hier: 1.550 TEUR).

Ergebnisrechnung	Ist 2010		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	138.044	23,6	141.242	23,1	3.198	2,3
Aufwendungen für Versorgung	15.270	2,6	15.615	2,6	345	2,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.708	7,3	44.146	7,2	1.438	3,4
Abschreibungen	26.321	4,5	32.052	5,3	5.731	21,8
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.032	1,7	9.406	1,5	-626	-6,2
Transferaufwendungen	184.059	31,4	200.689	32,9	16.630	9,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.865	28,9	167.033	27,4	-1.832	-1,1
Ordentliche Aufwendungen	585.299	100,0	610.183	100,0	24.884	4,3

Bei dem Vergleich Ist 2010 zu Ist 2011 ergeben sich die Veränderungen in den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 24.884 TEUR mit rd. 16.630 TEUR im Wesentlichen durch veränderte Transferaufwendungen (davon in 2011 rd. 8.610 TEUR höhere Gewerbesteuerumlage, rd. 1.661 TEUR höhere Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen, sowie rd. 4.138 TEUR Zuschüsse an übrige Bereiche).

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 11.833 TEUR (Vorjahr rd. 10.179 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 1.106 TEUR (Vorjahr rd. 2.441 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rd. 10.727 TEUR (Vorjahr rd. 7.738 TEUR).

6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2011 betragen rd. 11.833 TEUR (Ansatz 2011 rd. 779 TEUR – Abweichung rd. 11.054 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 8.580 TEUR), aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 1.315 TEUR), aus der Auflösung von Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (322 TEUR), aus empfangenen Schadensersatzleistungen (265 TEUR) und aus sonstigen periodenfremden Erträgen (rd. 289 TEUR).

In 2010 betragen die außerordentlichen Erträge rd. 10.179 TEUR. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rd. 1.654 TEUR ist im Wesentlichen durch höhere Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen und aus dem Abgang von Vermögensgegenständen begründet.

6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2011 betragen rd. 1.106 TEUR (Ansatz 2011 rd. 575 TEUR – Abweichung rd. 531 TEUR). Die Abweichung ist maßgeblich durch nicht eingelebte periodenfremde und sonstige außergewöhnliche Aufwendungen, wie z.B. nicht geplante Schadenskosten, entstanden.

Darüber hinaus sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 95 TEUR in Zusammenhang mit der Auflösung des Beschäftigungsbetriebes vorgenommen worden. Es ist vorgesehen, die Vermögensgegenstände des Beschäftigungsbetriebes soweit wie möglich an

die Nachfolgegesellschaft Volkshochschule Braunschweig GmbH zu verkaufen. Dazu sind die dort noch befindlichen Vermögensgegenstände auf Werthaltigkeit überprüft worden. Bei der Überprüfung hat sich gezeigt, dass für diese Vermögensgegenstände am Markt nicht mehr die in der Bilanz vorhandenen Werte als Verkaufserlöse erzielbar sind, so dass orientiert an den geschätzten Marktpreisen eine entsprechende Abwertung des Vermögens stattgefunden hat.

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 2011 hat sich der Finanzmittelbestand um rd. 33.068 TEUR erhöht.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 645.444 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 561.180 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 84.264 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 645.444 TEUR und liegen rd. 25.105 TEUR (entspricht 4,0 Prozent) über dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	304.215	49,1	328.257	50,9	24.042	7,9
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	128.069	20,6	138.875	21,5	10.806	8,4
Sonstige Transfereinzahlungen	8.164	1,3	8.924	1,4	760	9,3
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	29.045	4,7	28.617	4,4	-428	-1,5
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	8.181	1,3	8.785	1,4	604	7,4
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	115.335	18,6	108.671	16,8	-6.664	-5,8
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.843	1,6	10.424	1,6	581	5,9
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.487	2,8	12.891	2,0	-4.596	-26,3
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	620.339	100,0	645.444	100,0	25.105	4,0

Die Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind größtenteils durch gestiegene Einzahlungen in Höhe von rd. 19.182 TEUR für Gewerbesteuer und rd. 5.477 TEUR für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Zeile: Steuern und ähnliche Abgaben) begründet. Die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer, die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ für die Verzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe

von rd. 711 TEUR sowie die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen“ für den Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 5.265 TEUR resultieren aus den unter Punkt 6.2.1 beschriebenen Sachverhalten.

Die Mindereinzahlungen in der Zeile „Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen“ setzt sich im Wesentlichen aus Mindereinzahlungen für Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Höhe von rd. 8.492 TEUR sowie „Mehreinzahlungen“ für offene Forderungen (Einzahlung war bereits im Ansatz des Vorjahres enthalten) in Höhe von rd. 1.552 TEUR.

Die Mindereinzahlungen in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ sind im Wesentlichen durch die Konzessionsabgabe in Höhe von rd. 1.751 TEUR und andere sonstige ordentliche Einzahlungen in Höhe von rd. 1.604 TEUR begründet.

Die Abweichung bei der Konzessionsabgabe ist durch den Zahlungseingang der letzten Rate für 2011 im Januar 2012 in Höhe von rd. 3.083 TEUR (Restlicher Betrag siehe der unter Punkt 6.2.1 beschriebene Mehrertrag) verursacht worden.

Die Mindererträge für „andere sonstige Erträge“ (s. Punkt 6.2.1) führen auch zu Mindereinzahlungen für „andere sonstige ordentliche Einzahlungen“. Des Weiteren werden die Mindereinzahlungen dadurch erhöht, dass der Bestand der Finanzposition „Ist vor Soll“ um rd. 890 TEUR geringer war als der Vortrag. Dieser Bestandsabbau kommt durch die Zuordnung zu echten Finanzpositionen im Haushalt zustande, wobei die Finanzposition „Ist vor Soll“ entlastet wird.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 561.180 TEUR und liegen rd. 23.594 TEUR (entspricht -4,0 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	131.590	22,5	129.154	23,0	-2.436	-1,9
Auszahlungen für Versorgung	15.542	2,7	15.616	2,8	74	0,5
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	44.623	7,6	38.200	6,8	-6.423	-14,4
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.731	1,8	8.747	1,6	-1.984	-18,5
Transferauszahlungen ohne Investitionen	207.198	35,5	198.128	35,3	-9.070	-4,4
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	175.090	29,9	171.335	30,5	-3.755	-2,1
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	584.774	100,0	561.180	100,0	-23.594	-4,0

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“ resultiert im Wesentlichen aus den Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2.060 TEUR.

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen in den Bereichen „Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen“ in Höhe von rd. 5.916 TEUR und "Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung“ in Höhe von rd. 826 TEUR begründet. Dagegen haben sich Mehrbedarfe z.B. bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ergeben.

Die Minderauszahlungen im Bereich der "Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen" sind darauf zurückzuführen, dass Baumaßnahmen an Gebäuden nicht so weit wie geplant umgesetzt werden konnten.

Bei den nicht abgeflossenen Mitteln im Bereich " Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung" handelt es sich um Minderauszahlungen im Projekt Medienentwicklungsplan des Fachbereiches Schule.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen“ setzt sich aus Minderauszahlungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende rd. 3.822 TEUR und für andere sonstige Aufwendungen in Höhe von rd. 1.551 TEUR sowie Mehrauszahlungen für Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Betriebskosten rd. 1.152 TEUR zusammen.

Bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen haben sich darüber hinaus Minderauszahlungen aufgrund nicht wie geplant fortgeschrittener Umlegungsverfahren ergeben (z.B. Waller See, Braunstraße Süd, Bohlweg und Völkenrode-Nord). Hieraus ergibt sich eine Minderauszahlung in Höhe von 1.550 TEUR.

Die Minderauszahlungen die im Bereich der Beteiligung an den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von rd. 3.939 TEUR entstanden sind, stehen in direktem Zusammenhang mit den unter Punkt 6.2.2 erläuterten Minderaufwendungen.

Dem gegenüber sind Mehrauszahlungen für Erstattung an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement in Höhe von rd. 2.585 TEUR für Betriebskosten zu verzeichnen. Die Abweichung zu dem Minderaufwand in der Ergebnisrechnung ist dadurch begründet, dass der Aufwand bereits im Jahresabschluss 2010 durch die Bildung von Rückstellungen erzeugt wurde und in 2011 die Auszahlung erfolgte.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd.18.215 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rd. 55.123 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -36.908 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 18.215 TEUR und liegen rd. 5.395 TEUR (entspricht 42,1 Prozent) über den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.050	47,2	9.107	50,0	3.057	50,5
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	3.196	24,9	3.227	17,7	31	1,0
Veräußerung von Sachvermögen	2.352	18,3	4.934	27,1	2.582	109,8
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	300	2,3	0	0,0	-300	-100,0
Sonstige Investitionstätigkeit	922	7,2	947	5,2	25	2,7
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.820	99,9	18.215	100,0	5.395	42,1

Durch die Abwicklung der Maßnahmen des Konjunkturpaketes II ist es in 2011 zu Mehreinzahlungen bei den Investitionszuwendungen gekommen.

Die Abweichung bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen resultiert überwiegend aus Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (incl. Grundstücksverkäufe in Sanierungsgebieten). Insbesondere sind in 2011 Grundstücke

im Rahmen der Schaffung des Gewerbeparks Waller See verkauft worden, woraus sich zusätzliche Verkaufserlöse von rd. 2 Mio. EUR ergeben haben.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 55.122 TEUR und liegen rd. 4.016 TEUR (entspricht 6,8 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2011		Ist 2011		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.339	2,3	2.292	4,2	953	71,2
Baumaßnahmen	37.529	63,5	37.988	68,9	459	1,2
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.370	9,1	5.385	9,8	15	0,3
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.799	6,4	3.397	6,2	-402	-10,6
Aktivierbare Zuwendungen	11.101	18,8	6.060	11,0	-5.041	-45,4
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	0	0,0	0	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.138	100,1	55.122	100,1	-4.016	-6,8

Die Mehrauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden resultieren daher, dass in 2011 neben den Grundstückskäufen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auch besondere Grundstückskäufe, wie z.B. Kauf des Gebäudes Kulturpunkt West und des Gebäudes Nordbahnhof, abgewickelt werden mussten.

Für Baumaßnahmen sind insbesondere im Hochbaubereich in 2011 Mehrauszahlungen vorgenommen worden. Dies resultiert insbesondere aus dem Abbau der überplanmäßig für 2009 bereitgestellten Mittel für die Abwicklung der Projekte des Konjunkturpaketes II: Die Projekte des Konjunkturpaketes II sind größtenteils in den Jahren 2009/2010 umzusetzen gewesen. Restabwicklungen konnten jedoch auch noch im Jahr 2011 erfolgen. Der Mittelabfluss war verteilt auf die Jahre schwer zu kalkulieren, so dass die Gesamtmittel bereits 2009 überplanmäßig bereitgestellt worden sind; ein Abfluss der Mittel erfolgte bis einschließlich 2011.

Bei den Minderauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen handelt es sich insbesondere um nicht verausgabte Mittel für den Ausbau des Forschungsflughafens, für die Erhöhung der Kinderbetreuungsquote für Unter-Dreijährige auf 35 % und um nicht verausgabte Mittel im Rahmen der städtischen Sanierungsgebiete. Bei den einzelnen Vorhaben kam es im Projektlauf zu Verzögerungen. Die nicht verausgabten Mittel werden jedoch im Jahr 2012 benötigt.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. 10.324 TEUR (Ansatz rd. 16.977 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rd. 27.130 TEUR (Ansatz rd. 25.362 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. -16.806 TEUR (Ansatz rd. -8.385 TEUR).

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen der Umschuldung bestehender Darlehen, bei denen die Zinsbindung ausgelaufen ist. Hierbei wird das Restkapital eines bestehenden Kredites bei der Bank zurückgezahlt (Auszahlung) und in gleicher Höhe mit neuen Konditionen bei einer anderen Bank (Einzahlungen) aufgenommen. In 2011 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass zwei Kredite nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurden. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt. Des Weiteren erfolgte die außerordentliche Tilgung für einen Investitionskredit in Höhe von rd. 8.390 TEUR.

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 2.517 TEUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 30 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

VII. Anlagen zum Anhang

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

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

zum 31. Dezember 2011

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2010	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2011	Stand am 31. Dez 2010	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2011	Stand am 31. Dez 2011	Stand am 31. Dez 2010
	- 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	23.556.372,98	4.964.022,51	68.435,20	78.983,26	28.530.943,55	5.053.644,45	1.802.751,77	6.369,20	0,00	6.850.027,02	21.680.916,53	18.502.728,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.520.059.465,85	49.319.467,63	6.770.472,40	-78.983,26	1.562.529.477,82	355.960.941,06	20.783.191,60	3.026.844,57	0,00	373.717.288,09	1.188.812.189,73	1.164.098.524,79
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	169.055.028,42	3.817.477,59	1.260.428,12	0,00	171.612.077,89	1.500.574,27	0,00	574,27	0,00	1.500.000,00	170.112.077,89	167.554.454,15
Insgesamt	1.712.670.867,25	58.100.967,73	8.099.335,72	0,00	1.762.672.499,26	362.515.159,78	22.585.943,37	3.033.788,04	0,00	382.067.315,11	1.380.605.184,15	1.350.155.707,47

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

zum 31. Dezember 2011

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2011 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2010 - 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	9.585.988,01	9.581.684,21	4.303,80	0,00	11.290.593,79	-1.704.605,78
2. Forderungen aus Transferleistungen	6.089.177,03	6.088.340,03	837,00	0,00	6.105.468,08	-16.291,05
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	12.955.363,26	12.955.363,26	0,00	0,00	12.177.846,85	777.516,41
Summe aller Forderungen	28.630.528,30	28.625.387,50	5.140,80	0,00	29.573.908,72	-943.380,42

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

3. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

zum 31. Dezember 2011

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2011 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2010 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	111.350.658,87	8.286.809,93	31.816.205,28	71.247.643,66	128.163.177,53	-16.812.518,66
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111.350.658,87	8.286.809,93	31.816.205,28	71.247.643,66	128.163.177,53	-16.812.518,66
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	645.174,14	67.335,71	305.439,86	272.398,57	709.245,70	-64.071,56
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.800.886,59	3.800.886,59	0,00	0,00	1.406.581,47	2.394.305,12
4. Transferverbindlichkeiten	1.212,00	1.212,00	0,00	0,00	1.379,00	-167,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	160.532.923,16	160.532.923,16	0,00	0,00	171.208.754,52	-10.675.831,36
Schulden insgesamt	276.330.854,76	172.689.167,39	32.121.645,14	71.520.042,23	301.489.138,22	-25.158.283,46

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis**Seite**

1. Vorbemerkung	653
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	653
2.1. Ergebnisrechnung	654
2.2. Finanzrechnung	654
2.3. Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	655
2.4. Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2011	657
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	665
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	665
3.1.1. Gesamtergebnis	665
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	665
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	665
3.1.4. Konjunkturpaket II	666
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	668
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	696
3.4. Teil-Finanzrechnung	698
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	730
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	730
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	732
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	733
3.5.2.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	740
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	740
3.5.3. Mehrauszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	741
3.6. Steuererträge	742
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	744
3.8. Haushaltsreste	745
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	745
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	746
3.8.3. Finanzhaushalt	746
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	763
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2012)	764
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	764

1. Vorbemerkung

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

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

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2011 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.692 Mio. EUR im Jahresabschluss 2011 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 983 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von rd. 58 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (51 %) und im Jahresabschluss 2010 (56 %) zeigt sich eine positive Entwicklung.

Der Jahresüberschuss in Höhe von rd. 69,3 Mio. EUR ist Teil der Nettoposition. Gegenüber dem für 2011 geplanten Ergebnis wurde eine Verbesserung um rd. 64,9 Mio. EUR erreicht.

Ebenfalls positiv entwickelt haben sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation. So ist der Geldverschuldungsgrad der Stadt als Größe für das Verhältnis der Geldschulden zur Bilanzsumme von 10 % per 1. Januar 2008 auf nunmehr 7 % im Abschluss 2011 gesunken. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von 671 EUR per 01. Januar 2008 auf nunmehr 446 EUR.

Der Blick auf die Finanzstruktur Braunschweigs zeigt – ausgehend von einer Liquidität 1. Grades (Verhältnis der liquiden Mittel zum kurzfristigen Fremdkapital) – nach dem Rückgang im Verlaufe des Jahres 2010 auf 113 % (Jahresabschluss 2009: 136 %) – eine Verbesserung auf 127 % im Jahresabschluss 2011.

Diese Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2011 festzuhalten, dass die bisherige solide Ausrichtung der städtischen Finanzen auch in diesem Jahr erfolgreich fortgesetzt werden und erneut als Folge eines über der Planung liegenden Ergebnisses insgesamt eine Verbesserung der finanzwirtschaftlichen Lage der Stadt erzielt werden konnte.

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

2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2011** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rd. 668,7 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rd. 610,2 Mio. EUR einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. **58,5 Mio. EUR** aus. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Für 2011 werden **außerordentliche** Erträge von rd. 11,8 Mio. EUR und Aufwendungen von rd. 1,1 Mio. EUR und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von rd. **10,7 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2011 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. **69,3 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 2011 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von rd. **84,3 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. **55,1 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rd. **18,2 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rd. **36,9 Mio. EUR** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84,3 Mio. EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 36,9 Mio. EUR</u>
Finanzmittelüberschuss	47,4 Mio. EUR

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2011 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen in 2011 setzen sich aus **ordentlichen Tilgungen** für die Investitionskredite von rd. 8,4 Mio. EUR und aus **außerordentlichen Tilgungen** für die Investitionskredite von rd. 8,4 Mio. EUR zusammen. Die vorgenommenen Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen** sind in Höhe von je rd. 10,3 Mio. EUR ausgeglichen.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rd. 16,8 Mio. EUR.

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2011** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	+ 47,4 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 16,8 Mio. EUR
+ Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	+ 2,5 Mio. EUR

Ergebnis: **Überschuss 33,1 Mio. EUR**

Aus haushaltsunwirksamen Vorgängen ergibt sich ein Saldo in Höhe von rd. 2,5 Mio. EUR. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

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

In dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 30 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung enthalten.

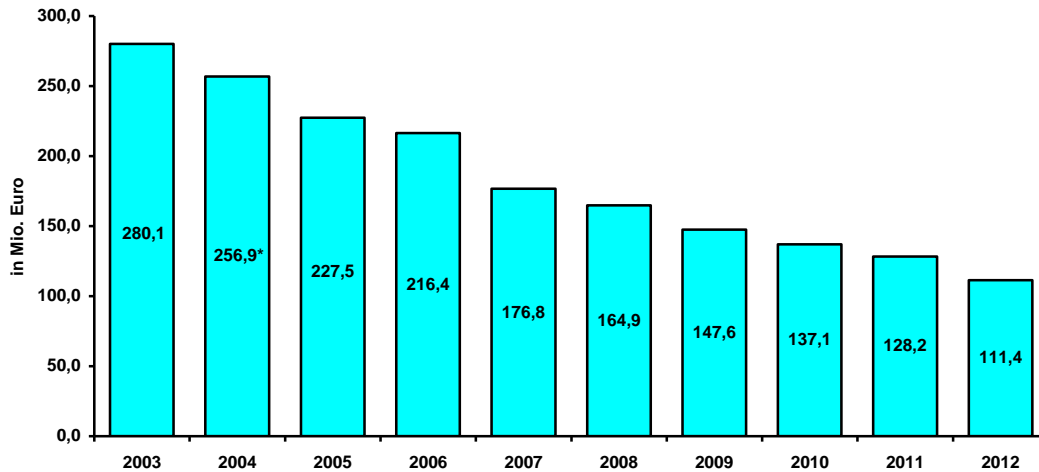
2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2011 auf rd. 128,2 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2011 **keine** neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 8,4 Mio. EUR** und außerordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 8,4 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2011 **rd. 111,4 Mio. EUR**.

Nach dem Haushaltsplan 2012 sollen ebenfalls keine neuen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen werden. Stattdessen ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rd. 8,3 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2012 auf voraussichtlich rd. 103,1 Mio. EUR belaufen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden seit dem 1. Januar 2003.

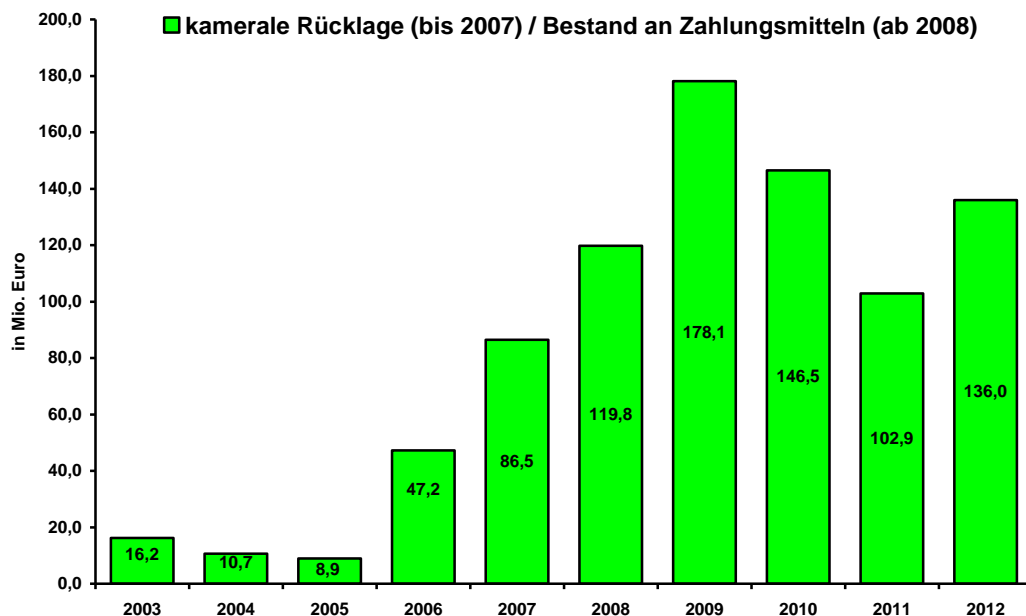
Geldschulden (jeweils zum 01.01. d.J.)



Fehlbeträge/Kassenkredite und Kreditmarktschulden

In der Finanzrechnung 2011 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 102,95 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge (2,5 Mio. EUR) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2011 von **136,0 Mio. EUR** erreicht worden.

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



2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2011

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

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

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

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

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	56 %	56 %	58 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	61 %	61 %	63 %
A.3	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	557 €	517 €	446 €
A.4	Geldverschuldungsgrad	8 %	8 %	7 %
B.	Finanzstruktur/Liquidität			
B.1	Liquidität 1. Grades	136 %	113 %	127 %
B.2	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	207 %	136 %	168 %

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
C.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	31 Mio.€	- 6 Mio.€	69 Mio.€
D.	Ordentliche Erträge	563 Mio.€	572 Mio.€	669 Mio.€
D.1	Steuerquote	41 %	44 %	50 %
D.2	Zuwendungsquote	24 %	17 %	21 %
E.	Ordentliche Aufwendungen	577 Mio.€	585 Mio.€	610 Mio.€
E.1	Pesonalaufwandsquote	27 %	26 %	26 %
E.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2009	2010	2011
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	15 Mio.€	17 Mio.€	84 Mio.€
F.2	für Investitionstätigkeit	- 31 Mio.€	- 46 Mio.€	- 37 Mio.€
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 10 Mio.€	- 9 Mio.€	- 17 Mio.€
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	- 26 Mio.€	- 38 Mio.€	30 Mio.€
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 5 Mio.€	- 6 Mio.€	3 Mio.€

Kennzahlen Bilanz

Die aufgelisteten Kennzahlen wurden wie folgt ermittelt:

A. Kapitalstruktur

A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
P1	Nettoposition	926 Mio.€	915 Mio.€	983 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.649 Mio.€	1.641 Mio.€	1.692 Mio.€
	Nettopositionsquote	56 %	56 %	58 %

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

A.2 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
P1	Nettoposition	926 Mio.€	915 Mio.€	983 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.506 Mio.€	1.502 Mio.€	1.566 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	61 %	61 %	63 %

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

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

A.3 Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	137 Mio.€	128 Mio.€	111 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	246.012 Personen (Stand: 31.12.2008)	247.400 Personen (Stand: 31.12.2009)	248.867 Personen (Stand: 31.12.2010)
	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	557 €	517 €	446 €

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

A.4 Geldverschuldungsgrad

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Geldschulden} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	137 Mio.€	128 Mio.€	111 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Bilanzsumme	1.649 Mio.€	1.641 Mio.€	1.692 Mio.€
	Geldverschuldungsgrad	8 %	8 %	7 %

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: $\frac{\text{Liquide Mittel} * 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr}}$.

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		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A4	Liquide Mittel	290 Mio.€	242 Mio.€	262 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2 Mio.€	1 Mio.€	4 Mio.€
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	168 Mio.€	171 Mio.€	161 Mio.€
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	15 Mio.€	7 Mio.€	10 Mio.€
P3.8	Andere Rückstellungen	29 Mio.€	36 Mio.€	32 Mio.€
	Liquidität 1. Grades	136 %	113 %	127 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

In der Bilanzposition P3.8 „Andere Rückstellungen“ enthält zu einem geringen Anteil auch langfristige Rückstellungssachverhalte wie z.B. Jubiläumsrückstellungen, die für die Kennzahl herausgerechnet werden müssten. Des Weiteren sind in der nicht aufgeführten Bilanzposition P3.2 „Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen“ Anteile für kurzfristige Rückstellungssachverhalte für nicht genommenen Urlaub und Überstunden, die für die Kennzahl berücksichtigt werden müssten. Trotzdem wurde die Kennzahl nur anhand der vollständigen Bilanzpositionen (siehe Tabelle oben) ermittelt, um für außenstehende Dritte die Nachvollziehbarkeit über die Bilanzwerte zu ermöglichen.

B.2 Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)

Berechnung: $\frac{\text{Liquide Mittel (ohne Cashpool)} * 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr (ohne Cashpool)}}$

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		31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A4	Liquide Mittel (ohne Cashpool)	147 Mio.€	103 Mio.€	136 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2 Mio.€	1 Mio.€	4 Mio.€
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	25 Mio.€	32 Mio.€	35 Mio.€
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	15 Mio.€	7 Mio.€	10 Mio.€
P3.8	Andere Rückstellungen	29 Mio.€	36 Mio.€	32 Mio.€
	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	207 %	136 %	168 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

Zur Berechnung der Kennzahl gilt analog die Anmerkung unter der Kennzahl B.1.

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

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	31 Mio.€	- 6 Mio.€	69 Mio.€

D. Ordentliche Erträge

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Ordentliche Erträge	563 Mio.€	572 Mio.€	669 Mio.€

D.1 Steuerquote

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

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

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Steuern und ähnliche Abgaben	233 Mio.€	249 Mio.€	332 Mio.€
Ordentliche Erträge	563 Mio.€	572 Mio.€	669 Mio.€
Steuerquote	41 %	44 %	50 %

D.2 Zuwendungsquote

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

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

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133 Mio.€	95 Mio.€	139 Mio.€
Ordentliche Erträge	563 Mio.€	572 Mio.€	669 Mio.€
Zuwendungsquote	24 %	17 %	21 %

E. Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Ordentliche Aufwendungen	577 Mio.€	585 Mio.€	610 Mio.€

E.1 Personalaufwandsquote

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

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 GemHKVO (Zeile 13 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 GemHKVO (Zeile 20 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Personalaufwendungen	157 Mio.€	153 Mio.€	157 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	577 Mio.€	585 Mio.€	610 Mio.€
Personalaufwandsquote	27 %	26 %	26 %

E.2 Zinslastquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2009	2010	2011
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	7 Mio.€	7 Mio.€	5 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	577 Mio.€	585 Mio.€	610 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

F. Ein- und Auszahlungen

	Kennzahlen Finanzrechnung	2009	2010	2011
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	15 Mio.€	17 Mio.€	84 Mio.€
F.2	für Investitionstätigkeit	-31 Mio.€	-46 Mio.€	-37 Mio.€
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	-10 Mio.€	-9 Mio.€	-17 Mio.€
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	-26 Mio.€	-38 Mio.€	30 Mio.€
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	-5 Mio.€	-6 Mio.€	3 Mio.€

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl F1) hatten für 2011 einen geplanten Saldo von 36 Mio. EUR (Ist 2011: 84 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer, der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie durch Minderauszahlungen für aktives Personal, für die Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende zurückzuführen.

Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl F2) hatten für 2011 einen geplanten Saldo von -46 Mio. EUR (Ist 2011: -37 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist im Wesentlichen in Mehreinzahlungen für Abwicklung von Maßnahmen des Konjunkturpaketes II und in Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden begründet. Des Weiteren führten Minderauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen zur Ergebnisverbesserung. Bei diesen Minderauszahlungen handelt es sich insbesondere um nicht verausgabte Mittel für den Ausbau des Forschungsflughafens, um nicht verausgabte Mittel im Rahmen der städtischen Sanierungsgebiete und für die Erhöhung der Kinderbetreuungsquote für Unter-Dreijährige auf 35 %. Die Auszahlung von Zuwendungen für den Krippenbau im Bereich der Unter-Dreijährigen an Betriebsträger, freie Träger, Elterninitiativen usw. hängt vom Baufortschritt des Krippenausbaus ab. Da dieser nicht wie erwartet erfolgte, konnten nur geringere Mittel freigegeben werden.

Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl F3) hatten für 2011 einen geplanten Saldo von -8 Mio. EUR (Ist 2011: -17 Mio. EUR). Die Auszahlungen übersteigen die Einzahlungen stärker als geplant, weil die außerplanmäßige Tilgung eines Investitionskredites stattgefunden hat.

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

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 2.517 TEUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 30 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2011 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2011	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Ordentliches Ergebnis	4.210.654,12	58.566.492,80	+ 54.355.838,68	+ 1.290,91	
Außerordentliches Ergebnis	203.500,00	10.727.049,13	+ 10.523.549,13	+ 5.171,28	
Gesamtergebnis	4.414.154,12	69.293.541,93	+ 64.879.387,81	+ 1.469,80	

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2011 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 34.936.923,68 EUR und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 19.418.915,00 EUR für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 54.355.838,68 EUR.

Die deutliche Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ist vor allem auf das gesamtwirtschaftliche Wachstum zurückzuführen. Diese Entwicklung hat sich sehr positiv auf die Steuereinnahmen der Stadt ausgewirkt. Dadurch ergaben sich Mehrerträge bei der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 17,8 Mio. EUR), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 5,2 Mio. EUR) sowie dem kommunalen Finanzausgleich (rd. 5,3 Mio. EUR). Des Weiteren haben Minderaufwendungen bei der Zuführung zu den Personalarückstellungen (rd. 4,6 Mio. EUR) und den Abschreibungen auf das Sachvermögen (rd. 8,4 Mio. EUR) zur Ergebnisverbesserung geführt.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 11.054.579,80 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 531.030,67 EUR (nicht geplante periodenfremde und sonstige außerordentliche Aufwendungen, wie z.B. nicht geplante Schadenskosten), ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 10.523.549,13 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 8,6 Mio. EUR) und aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 1,3 Mio. EUR) entstanden.

3.1.4 Konjunkturpaket II

Vor dem Hintergrund des globalen Konjunkturreinbruchs in 2008 hatte 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.

Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2009 bis 2011 für alle geplanten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II überplanmäßig gemäß § 89 NGO (neu § 117 NKomVG) bereitgestellt worden. Durch die weitgehende Bereitstellung der Finanzmittel bereits im Jahre 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.

In den Haushaltsjahren 2009 bis 2011 sind Mittel in Höhe von rund 26,7 Mio. EUR (Stand Jahresabschluss 2009: 27,3 Mio. EUR) bereitgestellt worden. Aufgrund der Nichtberücksichtigung des Projektes "Ausstattung mit Breitbandverkabelung" wurde die Gesamtsumme des Konjunkturpaketes II im Jahr 2010 reduziert. Die korrespondierenden Fördermittel belaufen sich auf rund 19,7 Mio. EUR, sodass ein städtischer Eigenanteil in Höhe von rund 7 Mio. EUR aufgebracht werden musste. In 2011 haben zum Konjunkturpaket II noch Restabwicklungen stattgefunden.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2011 und dem Ergebnis 2011 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	200,00	143,52	- 56,48	- 28,2	
FB 01 Zentrale Steuerung	46.000,00	53.550,95	+ 7.550,95	+ 16,4	
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	250.200,00	237.947,72	- 12.252,28	- 4,9	
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	214.700,00	212.948,82	- 1.751,18	- 0,8	
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	0,00	0,00	--	
Personalvertretung	0,00	0,00	0,00	--	
FB 10 Zentrale Dienste	3.297.701,00	3.525.592,14	+ 227.891,14	+ 6,9	
FB 20 Finanzen	44.931.609,89	48.056.349,26	+ 3.124.739,37	+ 7,0	
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	10.220.600,00	9.713.877,94	- 506.722,06	- 5,0	
FB 37 Feuerwehr	11.569.640,69	11.248.545,94	- 321.094,75	- 2,8	
FB 40 Schule	4.709.700,00	5.064.258,98	+ 354.558,98	+ 7,5	
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	1.176.737,00	1.957.309,64	+ 780.572,64	+ 66,3	
Ref. 0500 Sozialreferat	248.600,00	312.147,80	+ 63.547,80	+ 25,6	
FB 50 Soziales und Gesundheit	100.373.376,00	106.308.246,72	+ 5.934.870,72	+ 5,9	
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	27.286.408,00	20.035.461,68	- 7.250.946,32	- 26,6	
Ref. 0600 Baureferat	37.500,00	41.743,91	+ 4.243,91	+ 11,3	
Ref. 0630 Bauordnung	3.083.600,00	3.110.213,12	+ 26.613,12	+ 0,9	
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	3.805.438,00	1.522.913,96	- 2.282.524,04	- 60,0	
FB 66 Tiefbau und Verkehr	10.298.268,63	10.150.081,33	- 148.187,30	- 1,4	
FB 67 Stadtgrün und Sport	3.911.920,40	3.945.491,89	+ 33.571,49	+ 0,9	
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	358.600,00	134.901,78	- 223.698,22	- 62,4	
Allgemeine Finanzwirtschaft	408.770.426,00	454.951.001,99	+ 46.180.575,99	+ 11,3	
Gesamt	634.591.225,61	680.582.729,09	+ 45.991.503,48	+ 7,2	

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2011 und dem Ergebnis 2011 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	1.497.053,00	1.458.790,38	- 38.262,62	- 2,6
Verwaltungsführung	1.451.838,36	1.376.457,02	- 75.381,34	- 5,2
FB 01 Zentrale Steuerung	3.609.561,32	3.399.543,13	- 210.018,19	- 5,8
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.853.169,08	1.857.028,26	+ 3.859,18	+ 0,2
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.656.909,76	1.498.131,99	- 158.777,77	- 9,6
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	173.263,00	169.898,05	- 3.364,95	- 1,9
Personalvertretung	939.499,48	954.600,03	+ 15.100,55	+ 1,6
FB 10 Zentrale Dienste	21.786.956,93	20.581.036,39	- 1.205.920,54	- 5,5
FB 20 Finanzen	45.060.005,55	36.894.180,75	- 8.165.824,80	- 18,1
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	16.766.011,84	16.171.682,62	- 594.329,22	- 3,5
FB 37 Feuerwehr	32.661.798,55	35.773.475,42	+ 3.111.676,87	+ 9,5
FB 40 Schule	56.444.745,94	52.859.171,71	- 3.585.574,23	- 6,4
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	23.983.139,69	24.106.383,26	+ 123.243,57	+ 0,5
Ref. 0500 Sozialreferat	1.106.142,00	1.051.336,29	- 54.805,71	- 5,0
FB 50 Soziales und Gesundheit	189.690.032,28	185.362.668,17	- 4.327.364,11	- 2,3
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	104.354.322,63	94.839.942,49	- 9.514.380,14	- 9,1
Ref. 0600 Baureferat	676.716,44	666.588,84	- 10.127,60	- 1,5
Ref. 0630 Bauordnung	4.739.913,60	4.324.563,86	- 415.349,74	- 8,8
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	15.216.452,63	11.523.178,66	- 3.693.273,97	- 24,3
FB 66 Tiefbau und Verkehr	39.622.997,71	38.188.782,92	- 1.434.214,79	- 3,6
FB 67 Stadtgrün und Sport	27.636.009,46	25.689.802,65	- 1.946.206,81	- 7,0
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	1.407.247,24	953.013,10	- 454.234,14	- 32,3
Allgemeine Finanzwirtschaft	37.843.285,00	51.588.931,17	+ 13.745.646,17	+ 36,3
Gesamt	630.177.071,49	611.289.187,16	- 18.887.884,33	- 3,0

Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2011:	12.963.200,00	EUR
Ergebnis 2011:	14.295.453,39	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.332.253,39	EUR
<p>Bei diesen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Konzessionsabgabe der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, die sich aus vier Quartalsabschlägen und dem Endabrechnungsbetrag des Vorjahres zusammensetzt. Die hohe Endabrechnung 2010 führte zu einer höheren Schlusszahlung und zum anderen zu höheren Abschlagszahlungen in 2011 und somit insgesamt zu einem um 1.332 TEUR höheren Ertrag als bei der Planung angenommen wurde.</p>		

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2011:	700.000,00	EUR
Ergebnis 2011:	1.975.594,44	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.275.594,44	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden zusammen. Hier konnten Verkäufe über dem Buchwert erzielt werden, insbesondere in den Gewerbegebieten „Waller See“ und „Rautheim-Nord“.</p>		

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**FB 32 – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

Haushaltsansatz 2011: 4.307.700,00 EUR

Ergebnis 2011: 3.389.700,20 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -917.999,80 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

1. Mindererträge

Bußgelder 860 TEUR

Verwangelder 129 TEUR

2. Mehrerträge

Zwangsgelder - 60 TEUR

sonstige ordnungsrechtliche Erträge - 11 TEUR

Zum Haushalt 2011 wurden Bußgelder in Höhe von 1.000 TEUR für die kommunale Geschwindigkeitsüberwachung auf der BAB 2 veranschlagt. Diese Maßnahme wurde aber entgegen der Planung nicht realisiert. Insgesamt ergaben sich Mindererträge im Bereich der Bußgeldabteilung in Höhe von rd. 812 TEUR und im Bereich der Abteilung Ordnung und Gewerbeangelegenheiten in Höhe von rd. 48 TEUR.

Zum Haushalt 2011 wurde der Ansatz der "Verwangelder" aufgrund neuer Planstellen um 212 TEUR angehoben. Da sich die Einstellungen unerwartet bis in den Herbst verzögert haben, konnten die kalkulierten Mehrerträge nicht in dieser Höhe erzielt werden.

Darüber hinaus haben viele Politessen 2011 die vom FB Zentrale Dienste zu den Themen Gesundheitsvorsorge/Stressbewältigung/Burnout angebotenen Seminare besucht. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass es sich überwiegend um Ganztagsseminare handelte, so dass die (Halbtags) Politessen für jeden Seminartag einen weiteren Einsatztag wegen Zeitausgleiches ausgefallen sind.

Die Teilnahme an den Seminaren hatte eine Unterschreitung des Ansatzes von in Höhe von rd. 129 TEUR zur Folge.

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

Haushaltsansatz 2011: 9.928.800,00 EUR

Ergebnis 2011: 9.371.982,82 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -556.817,18 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei den Erträgen in dieser Zeile handelt es sich im Wesentlichen um Gebühren für Feuerwehr- und Rettungsdienstleistungen. Die Planwerte für 2011 beruhen auf Erfahrungswerten der Vorjahre (hier 2009). Die tatsächlichen Erträge entwickelten sich jedoch planabweichend, da sie von einer Vielzahl unterschiedlicher und nicht beeinflussbarer Faktoren (z.B. Einsatzzahlen, Abrechnungstätigkeiten) abhängen.

Kultur und Wissenschaft**Kultur und Wissenschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2011: 119.040,00 EUR

Ergebnis 2011: 633.244,60 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 514.204,60 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Maßgeblich für die hohe Einnahmeverbesserung waren Mehrerträge im Produktbereich 2521 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen - in Höhe von rd. 452 TEUR. Davon entfielen allein 250 TEUR auf den Verbrauch einer passiven Rechnungsabgrenzung (Zuschuss eines privaten Unternehmens für das Schlossmuseum) und weitere 202 TEUR auf zweckgebundene Zuschüsse und Spenden Dritter. Darüber hinaus konnten auch in der Musikschule, im Stadtarchiv und im Musikbereich vermehrt Zuschüsse akquiriert werden.

Den jeweiligen Erträgen standen Aufwendungen in gleicher Größenordnung gegenüber.

FB 50 Soziales und Gesundheit**FB 50 – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben**

Haushaltsansatz 2011: 7.369.900,00 EUR

Ergebnis 2011: 6.866.185,97 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -503.714,03 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Durch die Ende Mai 2011 erfolgte Änderung des Niedersächsischen Gesetzes zur Ausführung des zweiten Buchs des Sozialgesetzbuches (Nds. AG SGB II) rückwirkend zum 01.01.2011 wurde die Gesamtsumme der Landesbeteiligung um 10.000 TEUR abgesenkt. Aus dem Anteil für die Stadt Braunschweig ergaben sich Mindererträge gegenüber der Veranschlagung von rd. 504 TEUR.

FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2011: 15.827.400,00 EUR

Ergebnis 2011: 20.161.879,20 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 4.334.479,20 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

1. Mehrerträge

Bundesbeteiligung KdU SGB II	+ 4.442 TEUR
Pflegestützpunkt	+ 46 TEUR

2. Mindererträge

Beschäftigungsbetrieb	- 155 TEUR
-----------------------	------------

Die prozentuale Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II wurde nach der Verabschiedung des städtischen Haushalts wegen der Einbeziehung der Warmwasserkosten in die Kosten der Unterkunft und Heizung sowie insbesondere wegen der neu von den Kommunen zu zahlenden Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets erhöht.

Die Mindererträge im Bereich des Beschäftigungsbetriebes sind darauf zurückzuführen, dass die Mittelabrufe bei der NBank von dort mit dem Hinweis auf eine Auszahlung nach dem Zwischen- bzw. Verwendungsnachweis gekürzt wurden.

FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2011:	6.479.300,00	EUR
Ergebnis 2011:	7.352.804,51	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	873.504,51	EUR
<p>Im Bereich SGB XII (Sozialhilfe) konnten nicht erwartete Mehrerträge (Kostenbeiträge, Leistungen anderer Sozialleistungsträger etc.) in Höhe von rd. 874 TEUR erzielt werden.</p> <p>Bei den korrespondierenden Transferaufwendungen kam es aufgrund im Voraus nicht detailliert vorhersehbarer Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten zu Mehraufwendungen (siehe Erläuterung Aufwendungen Zeile 18).</p>		

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen														
Haushaltsansatz 2011:	69.604.000,00	EUR												
Ergebnis 2011:	70.267.101,27	EUR												
<hr/>														
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	663.101,27	EUR												
<p>Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:</p> <p><u>1. Mehrerträge</u></p> <table> <tr> <td>Personalkostenerstattung Jobcenter</td> <td>+ 389 TEUR</td> </tr> <tr> <td>Ausgleichsamt</td> <td>+ 190 TEUR</td> </tr> <tr> <td>Beschäftigungsbetrieb</td> <td>+ 72 TEUR</td> </tr> <tr> <td>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</td> <td>+ 769 TEUR</td> </tr> <tr> <td>Investitionsfolgekostenförderung</td> <td>+ 506 TEUR</td> </tr> </table> <p><u>2. Mindererträge</u></p> <table> <tr> <td>Wohngeld, Kriegsopferfürsorge etc.</td> <td>- 1.324 TEUR</td> </tr> </table> <p>Die nach der Ergebnisrechnung 2011 zu verzeichnenden Mehrerträge liegen mit rd. 389 TEUR im Bereich Personalkostenerstattungen des Jobcenters für dort eingesetzte städtische Mitarbeiter. Der städtische Anteil am Personalbestand des Jobcenters wurde 2011 erhöht, weil die Arbeitsagentur aufgrund eines Einstellungsstopps keine Nachbesetzungen mehr vorgenommen hat.</p> <p>Des Weiteren wurden beim Profitcenter 3519 – Ausgleichsamt rd. 190 TEUR mehr als geplant vom Land vereinnahmt. Es handelt sich um eine Überzahlung, die in 2012 zu Mindererträgen führen wird.</p>			Personalkostenerstattung Jobcenter	+ 389 TEUR	Ausgleichsamt	+ 190 TEUR	Beschäftigungsbetrieb	+ 72 TEUR	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+ 769 TEUR	Investitionsfolgekostenförderung	+ 506 TEUR	Wohngeld, Kriegsopferfürsorge etc.	- 1.324 TEUR
Personalkostenerstattung Jobcenter	+ 389 TEUR													
Ausgleichsamt	+ 190 TEUR													
Beschäftigungsbetrieb	+ 72 TEUR													
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+ 769 TEUR													
Investitionsfolgekostenförderung	+ 506 TEUR													
Wohngeld, Kriegsopferfürsorge etc.	- 1.324 TEUR													

Zudem sind im Profitcenter 3156 – Beschäftigungsbetrieb für die zusätzliche Reinigung der Innenstadt im Rahmen "Unser Sauberes Braunschweig" rd. 72 TEUR Mehrerträge zu verzeichnen.

Mehrerträge bei den Abgeltungsleistungen des Landes für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung stehen im Zusammenhang mit den fallzahlbedingt gestiegenen Aufwendungen (s. Erläuterung zu Abweichungen der Aufwendungen, FB 50 - Zeile 18).

Bei der Festbetragsabgeltung für die Investitionsfolgekostenförderung verteilt das Land einen feststehenden Betrag im Verhältnis der im Vorjahr in den einzelnen Kommunen als örtliche Träger geleisteten Investitionsfolgekosten. Dieses Verhältnis ist den Kommunen zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt.

Mindererträge resultieren im Detail überwiegend aus geringeren Transferaufwendungen für Wohngeld, Kriegsopferversorgung usw. (ergebnisneutral durch 100% Kostenerstattung der Aufwendungen).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2011:	7.603.833,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2011:	8.757.644,20	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.153.811,20	EUR
---	--------------	-----

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen vom Bund	+ 290 TEUR
Zuweisungen vom Land	+ 830 TEUR

Die Mehrerträge durch die Zuweisungen vom Bund (für Berufsbegleitende Hilfen rd. 156 TEUR und Schulverweigerung - die 2. Chance - rd. 96 TEUR) resultieren aus der Abrechnung von mehreren Verwendungsnachweisen über Bundesmitteln/EFS Programmen der Vorjahre durch die alte Regiestelle gsub mbH, die im Sommer 2011 die Abwicklung der beiden o.g. Projekte an die neue Regiestelle Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben abgegeben hat. Dadurch sind überdurchschnittlich viele Einnahmen im Jahr 2011 zu verzeichnen.

Die Mehrerträge aus den Zuweisungen vom Land beruhen im Wesentlichen auf Mehreinnahmen für das entgeltfreie dritte Kindergartenjahr (gesetzliche Regelung) in Höhe von rd. 678 TEUR.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2011:	1.326.400,00	EUR
Ergebnis 2011:	1.922.258,49	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	595.858,49	EUR
<p>Die Abweichung ist im Wesentlichen (466 TEUR) bei den Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - UVG - entstanden.</p> <p>Der Haushaltsansatz beträgt 490 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> <p>Darüber hinaus konnten im Bereich Hilfen zur Erziehung rd. 57 TEUR und bei der Eingliederungshilfe rd. 62 TEUR Mehrerträge erzielt.</p>		

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
Haushaltsansatz 2011:	12.573.600,00	EUR						
Ergebnis 2011:	3.778.171,19	EUR						
<hr/>								
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-8.795.428,81	EUR						
<p>Die ausgewiesenen Mindererträge ergeben sich aus dem Saldo</p> <p><u>1. Mindererträge</u></p> <table> <tr> <td>Erstattung vom Land</td> <td>- 8.505 TEUR</td> </tr> <tr> <td>Hilfen zur Erziehung</td> <td>- 357 TEUR</td> </tr> </table> <p><u>2. Mehrerträge</u></p> <table> <tr> <td>Bildungs- und Teilhabepaket (BuT)</td> <td>+ 57 TEUR</td> </tr> </table>			Erstattung vom Land	- 8.505 TEUR	Hilfen zur Erziehung	- 357 TEUR	Bildungs- und Teilhabepaket (BuT)	+ 57 TEUR
Erstattung vom Land	- 8.505 TEUR							
Hilfen zur Erziehung	- 357 TEUR							
Bildungs- und Teilhabepaket (BuT)	+ 57 TEUR							

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen aus der geringeren Erstattung vom Land in Höhe von rd. -8.505 TEUR.

Allein 8.492 TEUR der Abweichung resultiert aus der Neuregelung des Landes Niedersachsens bzgl. der Aufnahme von Asylbewerbern. Die Landesaufnahmebehörde wurde dazu am Standort Braunschweig temporär ausgebaut, weil eine erhöhte Anzahl an unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen erwartet wurde. Dies sollte nach ersten Planungen in 2011 einen zusätzlichen Bedarf von bis zu 9.000 TEUR auslösen. Tatsächlich wurden jedoch viel weniger unbegleitete minderjährige Flüchtlinge aufgenommen. Die Erstattungen vom Land belaufen sich dadurch nur auf 508 TEUR. Korrespondierend dazu sind bei den Transferaufwendungen Minderaufwendungen in gleicher Höhe angefallen (siehe Erläuterung Aufwendungen Zeile 18).

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung beruhen die Planzahlen auf den Ist- Zahlen des Vorjahres, da eine genauere Planung für die Erstattungen nicht möglich ist. Im Jahr 2011 wurden gegenüber dem Vorjahr weniger auswärtige Kinder bzw. Jugendliche in städtischen Betreuungseinrichtungen untergebracht, sodass die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden geringer ausfielen.

Für das Bildungs- und Teilhabepaket wurde das Erstattungsverfahren für den Ausgleich von Essensgeldausfällen erst am 01.04.2011 rückwirkend zum 01.01.2011 eingeführt. Eine Planung für das Haushaltsjahr 2011 war daher nicht möglich.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2011:	2.310.000,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2011:	59.313,00	EUR
----------------	-----------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.250.687,00	EUR
---	---------------	-----

Die Abweichungen zum Planansatz begründen sich hauptsächlich damit, dass die erwarteten Erträge aus der Umsetzung verschiedener Umlegungsverfahren noch nicht vereinnahmt werden konnten, da hierzu meist noch Grundstücksfragen vorab zu klären waren und die Verfahren damit nicht wie geplant im Jahr 2011 umgesetzt werden konnten (2.165 TEUR).

Dies hat korrespondierend aber auch zu entsprechenden Minderaufwendungen geführt (siehe auch Zeile 19).

Zu einem geringen Teil (145 TEUR) konnten auch Erträge aus der Abrechnung der ehemaligen Sanierungsgebiete Innenstadt und Bahnhofsviertel nicht vereinnahmt werden, was daran lag, dass diese Einnahmen überwiegend bereits im Jahr 2010 erfolgten bzw. die tatsächlich realisierbare Höhe der Erträge aufgrund einer veränderten Bewertung als Abrechnungsgrundlage zu reduzieren war.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben		
Haushaltsansatz 2011:	296.845.100,00	EUR
Ergebnis 2011:	325.140.947,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	28.295.847,63	EUR

Der aufgeführte Mehrertrag hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ergeben.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mehrerträge von rd. 23.200 TEUR. Diesem Ergebnis waren jedoch Einzelwertberichtigungen in Höhe von rd. 5.400 TEUR entgegenzustellen, die als Aufwand (Abschreibungen) zu buchen sind und das Ergebnis entsprechend beeinflussen. Ursächlich für das positive Ergebnis war neben der allgemein weiterhin guten wirtschaftlichen Entwicklung die positive Entwicklung bei den größeren Steuerzahlern Braunschweigs.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer waren Mehrerträge von rd. 5.200 TEUR zu verzeichnen. Dies ist ebenfalls auf die wirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen, die zu verminderter Arbeitslosigkeit und Lohnzuwächsen führte. In diesem Zusammenhang ergaben sich auch Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 700 TEUR

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2011:	102.157.500,00	EUR
Ergebnis 2011:	107.314.040,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	5.156.540,00	EUR

Die obengenannten Mehrerträge ergaben sich durch höhere Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich.

Mehrerträge in Höhe von rd. 4.100 TEUR ergaben sich, weil das Land Niedersachsen eine sich aus dortigen Steuermehreinnahmen ergebende Erhöhung der Schlüsselzuweisungen nicht wie vorgesehen dem Jahr 2012, sondern noch dem Jahr 2011 zuordnete. Die darüber hinaus gehenden Mehrerträge entstanden aus einer positiven Steuerverbundabrechnung 2010, die im Rahmen des Finanzausgleichs 2011 nachgezahlt wurde.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge		
Haushaltsansatz 2011:	4.092.400,00	EUR
Ergebnis 2011:	6.354.757,48	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.262.357,48	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:</p> <p>Zinserträge Cashpool (Gesellschaften und Sonderrechnungen; -277 TEUR) Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass ein gegenüber der Planung geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung stand. Darüber hinaus erklärt sich eine weitere Abweichung aus dem Saldo zwischen den Zinsabgrenzungen der Jahre 2010/2011 (Auflösung Zinsabgrenzung 2010 rd. 435 TEUR) und 2011/2012 (Bildung Zinsabgrenzung 2011 rd. 719 TEUR).</p> <p>Zinserträge Stadt (allgemeiner Haushalt; +1.539 TEUR) Für den allgemeinen Haushalt stand ein deutlich höheres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung als geplant. Darüber hinaus erklärt sich eine weitere Abweichung aus dem Saldo zwischen den Zinsabgrenzungen der Jahre 2010/2011 (Auflösung Zinsabgrenzung 2010 rd. 278 TEUR) und 2011/2012 (Bildung Zinsabgrenzung 2011 rd. 471 TEUR).</p> <p>Verzinsung Gewerbesteuererforderungen (+1.032 TEUR) Aus der Verzinsung von Gewerbesteuererforderungen ergaben sich Mehrerträge von rd. 1.032 TEUR. Grund hierfür war, dass sich höhere auf Vorjahre bezogene Gewerbesteuererforderungen ergaben, als bei der Haushaltsplanaufstellung erwartet worden sind.</p>		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2011:	0,00	EUR
Ergebnis 2011:	1.478.653,25	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.478.653,25	EUR
<p>Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung / Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen (nicht zahlungswirksame Erträge).</p>		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2011: 0,00 EUR

Ergebnis 2011: 9.000.408,72 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 9.000.408,72 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die außerordentlichen Erträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen, z.B. Wegfall der Grundlagen für Dichtheitsprüfung (4.000 TEUR), für Vorleistungen des Zweckverbandes Großraum Braunschweig für das Projekt RegioStadtBahn (2.100 TEUR) und für Steuernachzahlung BgA Tiefgaragen (rd. 1.156 TEUR) sowie der Korrektur der Beihilferückstellung aufgrund Änderung der Berechnungsgrundlage (rd. 362 TEUR) entstanden. Des Weiteren haben Auflösungen von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (rd. 323 TEUR) und Auflösungen von sonstigen Verbindlichkeiten (rd. 96 TEUR) zu der Abweichung geführt. Die genannten Sachverhalte sind nicht zahlungswirksam.

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal		
Haushaltsansatz 2011:	147.235.028,00	EUR
Ergebnis 2011:	141.241.403,41	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-5.993.624,59	EUR
<p>Bei den Aufwendungen für aktives Personal ohne Rückstellungen ergab sich ein Minderbedarf von rund 1.800 TEUR. Einsparungen ergaben sich hierbei im Rahmen der Personalfuktuation, da die Kosten für das neu eingestellte Personal geringer waren. Weiterhin wurden Personaleinstellungen erst später als geplant durchgeführt. Darüber hinaus ergeben sich bei einer Kommune in der Größenordnung Braunschweigs stets Abweichungen im Rahmen nicht planbarer Fluktuation wie z. B. durch Elternzeit, Beurlaubung usw..</p> <p>Der Minderaufwand bei den Rückstellungen von rd. 4.200 TEUR setzt sich aus verschiedenen Faktoren zusammen.</p> <p>Bei den Pensionsrückstellungen ergab sich durch die bereits in 2011 getroffene gesetzliche Regelung zur Besoldungserhöhung 2012 ein Mehrbedarf. Wesentlich entlastend wirkte dagegen, dass im Jahr 2011 die Regelaltersgrenze für Beamtinnen und Beamte auf 67 Jahre angehoben wurde. Insgesamt ergab sich bei den Pensionsrückstellungen somit ein Minderbedarf von rd. 6,8 Mio. €.</p> <p>Entlastungen ergaben sich auch bei den Beihilferückstellungen ebenfalls aufgrund der Abhängigkeit zur Zuführung zu den Pensionsrückstellungen.</p> <p>Zusätzlich konnte eine teilweise Auflösung der Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von rd. 1.500 TEUR vorgenommen werden, da zurzeit keine Neufälle eintreten und sich die vorhandenen Fälle bereits in der Freistellungsphase befinden.</p> <p>Belastend wirkte dagegen, dass aufgrund entsprechender Rechtsprechung eine Rückstellung in Höhe von 4.500 TEUR zu bilden war, um einen Ausgleich für von Feuerwehrbeamten in vergangenen Jahren geleistete Mehrarbeit schaffen zu können.</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen

Haushaltsansatz 2011: 30.909.444,49 EUR

Ergebnis 2011: 32.052.194,92 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 1.142.750,43 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:

Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung + 8.180.748,83 EUR

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen zurückzuführen sind.

FB 20: Abweichung - 3.407.710,31 EUR

Bei den Abschreibungen für Gebäude haben sich rd. 3,3 Mio. EUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2011 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. Bauvorhaben nicht fertiggestellt werden konnten. Darüber hinaus sind die Ansätze für Abschreibungen für Investitionszuweisungen nicht ausgeschöpft worden, da es entgegen der Planung keine Teilfertigstellungen beim Forschungsflughafen gegeben hat.

FB 32: Abweichung + 136.210,23 EUR

Für das Jahr 2011 sind Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rd. 160 TEUR angefallen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind die geplanten Abschreibungen für die Investition "Geschwindigkeitsmessungen auf Autobahnen" von rd. 31 TEUR wegen fehlender Umsetzung der Maßnahme entfallen.

FB 37: Abweichung -131.431,45 EUR

Der FB 37 hat in 2011 weniger als geplant Fahrzeuge angeschafft. Hierdurch haben sich verringerte Aufwendungen für Abschreibungen auf Fahrzeuge ergeben.

FB 40: Abweichung - 258.478,83 EUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den geringwertigen Vermögensgegenständen gekommen (rd. 318 TEUR). Es sind weniger Beschaffungen für geringwertige Vermögensgegenstände durchgeführt worden. Dagegen sind u.a. im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Betriebs- und Geschäftsausstattung (z.B. für Whiteboards) höhere Beschaffungen vorgenommen worden und damit höhere Abschreibungen angefallen.

FB 50: Abweichung + 631.971,61 EUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 681 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände und der Betriebs- und Geschäftsausstattung nicht in der geplanten Höhe Anschaffungen durchgeführt worden, so dass geringere Abschreibungen hierfür angefallen sind.

FB 61: Abweichung - 212.912,96 EUR

Bei den Abschreibungen für Gebäude haben sich rd. 113 TEUR und bei den Abschreibungen für Straßen, Wege und Plätze rd. 155 TEUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2011 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. Bauvorhaben nicht fertiggestellt werden konnten (Sanierungshaushalt). Im Bereich der Sanierungsmaßnahme "Stadtumbau Weststadt" sind dagegen nicht geplante Abschreibungen für Investitionszuweisungen an Dritte (Zuschuss an die Niwo für den Ilmweg) angefallen, die irrtümlich als Abschreibungen für Gebäude eingeplant gewesen sind.

FB 66: Abweichung - 1.918.954,58 EUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionsmittel. Diverse Straßenbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden, z. B. die Autobahnanschlussstelle Rünigen Süd. Es wird hier auf die Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 66 verwiesen.

FB 67: Abweichung - 1.718.922,08 EUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Fahrzeugen in Höhe von rd. 559 TEUR, bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Höhe von rd. 459 TEUR und bei den Gebäuden von rd. 372 TEUR. Die Fahrzeugbeschaffungen sowie die Grünbaumaßnahmen konnten nicht wie in der geplanten Höhe abgewickelt werden. Darüber hinaus sind geringere Abschreibungen bei den Investitionszuweisungen angefallen. Bei der Planung der Abschreibungen für die Investitionszuweisungen an Dritte im Sportbereich wurde im Gegensatz zum Jahresabschluss 2011 von einer geringeren Nutzungsdauer / Abschreibungsdauer ausgegangen.

FB 20 Finanzen**FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2011:	14.812.200,00	EUR
Ergebnis 2011:	9.772.658,29	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-5.039.541,71	EUR

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

SK 421110 Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (-4.900 TEUR)

Siehe hierzu Erläuterungen zu den Mehraufwendungen bei Sachkonto 445526 in Zeile 19; darüber hinaus wurden Aufträge erteilt, die tatsächlich erst in 2012 abgewickelt werden.

SK 421160 sonstige Bauunterhaltung/Grundstücke und bauliche Anlagen (-170 TEUR)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Kosten für Abbruchmaßnahmen, die nicht in 2011 ausgeführt werden konnten. Hier wurde ein Haushaltsrest gebildet.

SK 422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert (+730 TEUR)

Die dafür erforderlichen Planmittel wurden nur bei den entsprechenden Bauprojekten mit veranschlagt. Eine Einzelveranschlagung für die Festwertkäufe ist nicht erfolgt, weil der Bau- und Leis-

tungsfortschritt zum Zeitpunkt der Planung nicht exakt bestimmbar war. Insoweit wurden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten die notwendigen Umbuchungen vorgenommen.

SK 423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (+253 TEUR)

Hier handelt es sich um Aufwendungen für die Anmietung zur Unterbringung des Jobcenters, Berliner Platz. Dieser Sachverhalt war bei der Planung noch nicht bekannt.

SK 424150 Straßenausbaubeiträge (-353 TEUR)

Zur Planung angekündigte Maßnahmen wurden in 2011 nicht umgesetzt. (Abhängigkeit zu den Mindereinzahlungen bei FB 66 für Baumaßnahmen – Zeile 26)

SK 427115 Planungskosten (-475 TEUR)

Die für die Vorplanung veranschlagten Mittel wurden nicht benötigt.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 5.672.800,00 EUR

Ergebnis 2011: 6.452.401,75 EUR

Abweichung vom Ansatz: 779.601,75 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

SK 443142 Gerichts- und Anwaltskosten (+500 TEUR)

Aufgrund einer mit dem im PPP-Vergabeverfahren zu Betrieb und Sanierung von Schulen und Kitas unterlegenem Bieter ausgehandelten Vergleichsvereinbarung waren Vergleichskosten in Höhe von 500 TEUR zu zahlen. Die Bereitstellung von Mitteln erfolgte im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit.

SK 444150 Körperschaftssteuer (-120 TEUR)

Für Körperschaftssteuer für den BgA Tiefgaragen war in 2011 ein Betrag von 126.600 EUR zu zahlen. Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Steuer für das Jahr 2010 erfolgte eine Rückzahlung der in gleicher Höhe in 2011 gezahlten Vorauszahlung. Dadurch ist per Saldo von dem Ansatz kein Verbrauch erfolgt.

SK 445517/445518 Erst. an Gebäudemanagement für Betriebskosten warm und kalt (+250 TEUR)

In 2011 wurden die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2008/2009 und 2009/2010 des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement beglichen, die im Haushaltsansatz 2011 nicht eingeplant waren. Dies erfolgte zentral aus dem Teilhaushalt Finanzen, da auch die Rückstellungen für das Nachforderungsrisiko im FB Finanzen gebildet wurden. Die endgültigen Abrechnungen der Betriebskosten sind höher als erwartet ausgefallen.

SK 445526 Erst. an Gebäudemanagement für Servicekosten (+480 TEUR)

Die Mehraufwendungen sind auf nicht eingeplante Erstattungen für Serviceleistungen an den Fachbereich Gebäudemanagement zurückzuführen. Diese sind entstanden, weil bei vielen Instandhaltungsprojekten zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt ist, wie hoch der Anteil der zu

erstattenden Personalkosten an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement sein wird. Aus Vereinfachungsgründen werden die benötigten Mittel daher nur bei Sachkonto 421110 (Grundstücke und bauliche Anlagen – Instandhaltung, Zeile 15) veranschlagt und erst im Rahmen der Abrechnung der Instandhaltungsprojekte diesem Sachkonto sowie auch dem Erstattungssachkonto 445526 (Erstattungen Servicekosten, Zeile 19) zugeordnet. Da diese beiden Konten verschiedenen Zeilen in der Ergebnisrechnung zuzuordnen sind, ist in Zeile 19 eine Überschreitung entstanden, in Zeile 15 dagegen eine Unterschreitung.

SK 445527 Erst. an Gebäudemanagement für sonst. Servicekosten (-390 TEUR)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Personalkostenerstattungen an den Fachbereich Gebäudemanagement, die in 2011 geringer als geplant waren.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011: 4.197.800,00 EUR

Ergebnis 2011: 2.071.938,20 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.125.861,80 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Zeile 15 umfasst unter anderem die Sachkonten 421110 "Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen", 422110 "Aufwendungen Unterhalt Betriebs- und Geschäftsausstattung" und 422900 "Erwerb Vermögensgegenstände Festwert". Bei diesen Sachkonten wurden zum Jahresabschluss 2011 Haushaltsreste in einer Gesamthöhe von rund 2.240 TEUR gebildet. Da Haushaltsreste das Folgejahr belasten, bleiben sie im Ergebnis 2011 unberücksichtigt.

Der Betrag der Haushaltsreste ist höher als die dargestellten Minderaufwendungen, da Buchungen in 2011 teilweise durch Haushaltsreste des Jahres 2010 gedeckt wurden, die nicht im Ansatz enthalten sind.

FB 40 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 45.058.400,00 EUR

Ergebnis 2011: 44.107.734,54 EUR

Abweichung vom Ansatz: -950.665,46 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Im Haushaltsjahr 2011 standen im Sachkonto 445518 "Erstattung an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt" Mittel in Höhe von rd.9.823 TEUR zur Verfügung. Für die Abschläge an den FB 65 aufgrund der Mietverträge und für die Begleichung von Einzelrechnungen wurden im Laufe des Jahres nur rund 8.800 TEUR als Betriebskosten kalt in der Ergebnisrechnung gebucht. Es ergab sich daher ein Minderaufwand von mehr als 900 TEUR. Die Planung 2012 wurde an dieses Ergebnis angepasst.

Kultur und Wissenschaft

FB 41 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011: 1.606.900,00 EUR

Ergebnis 2011: 2.159.747,82 EUR

Abweichung vom Ansatz: 552.847,82 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehraufwendungen korrespondieren mit den in 2011 erzielten Mehrerträgen. Hinsichtlich der Ursache für die Mehraufwendungen Aufwand siehe Erläuterungen zu den erzielten Mehrerträgen unter Zeile 2 der Ergebnisrechnung (Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Im Kern waren die Mehraufwendungen bedingt durch den Ausbau des Schlossmuseums in Höhe von rd. 343 TEUR und die Restaurierung von Objekten für das Schlossmuseum und das Städt. Museum am Löwenwall in Höhe von rd. 157 TEUR. Der Mehraufwand für den Ausbau des Schlossmuseums resultiert aus dem Umstand, dass Auszahlungen entgegen der Planung nicht als investiv, sondern als Aufwand zu behandeln waren. Ein Teil dieser Mehraufwendungen werden durch den Verbrauch der passiven Rechnungsabgrenzung (siehe Erläuterungen zu den Erträgen – Zeile 2) ausgeglichen.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 95.019.100,00 EUR

Ergebnis 2011: 96.075.397,51 EUR

Abweichung vom Ansatz: 1.056.297,51 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die ausgewiesenen Mehraufwendungen ergeben sich aus dem Saldo

1. Mehraufwendungen

SGB XII und Aufnahmegesetz (AufnG)	+ 1.845 TEUR
Bildungs- und Teilhabepaket, Bundeskindergeldgesetz	+ 312 TEUR
Beschäftigungsbetrieb	+ 94 TEUR

2. Minderaufwendungen

IFK 3158 amb. Pflegedienste	- 40 TEUR
IFK 3152 Tages- und Kurzzeitpflege	- 233 TEUR
Wohngeld	- 672 TEUR
Kriegsopferfürsorge	- 100 TEUR
LBG, LAG, BerRehaG/StrRehaG	- 149 TEUR

Die Mehraufwendungen im Bereich SGB XII und AufnG betragen bezogen auf die Gesamtansätze 2,3 vom Hundert und sind auf im Voraus nicht vorhersehbare Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten im Einzelfall zurückzuführen. Insbesondere bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen fielen die Aufwendungssteigerungen stärker als veranschlagt aus. Die Deckung war aus Mehrerträgen bei den sonstigen Transfererträgen (siehe Erläuterung Erträge Zeile 4), dem höher als erwarteten Abgeltungsbetrag Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (siehe Erläuterung Erträge Zeile 7) sowie Minderaufwendungen bei den ebenfalls zum Sozialhilfeeat gehörenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen (siehe Erläuterung Zeile 19) sichergestellt.

Der Bundesgesetzgeber hat das Bildungs- und Teilhabepaket - BuT - beschlossen, nachdem der Haushalt 2011 verabschiedet war. Die durch die Kommunen zu tragenden Aufwendungen für das BuT waren daher in der Planung ebenso wenig berücksichtigt wie die Mehrerträge aus den diesbezüglichen Erstattungen (siehe hierzu Erläuterung Erträge FB 50 - Zeile 2).

Die Mehraufwendungen im Bereich des Beschäftigungsbetriebes entstanden durch die Platzaufstockungen zum Juni 2011 und die Einrichtung des Projektes „Profit“ zur Förderung gesundheitlich beeinträchtigter Personen. Die Erstattung durch das Jobcenter erfolgt mit der endgültigen Abrechnung 2011.

Die Minderaufwendungen Wohngeld, Investitionsfolgekostenförderung etc. sind ergebnisneutral, da sie aufgrund der 100% Kostenerstattung durch Bund/Land mit entsprechenden Mindererträgen korrespondieren (siehe Erläuterung Erträge Zeile 7).

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 69.501.100,00 EUR

Ergebnis 2011: 65.931.347,77 EUR

Abweichung vom Ansatz: -3.569.752,23 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die ausgewiesenen Mehraufwendungen ergeben sich aus dem Saldo

1. Minderaufwendungen

Kosten der Unterkunft und Heizung /komm. Beihilfen SGB II - 4.233 TEUR

2. Mehraufwendungen

Bildungs- und Teilhabepaket SBG II + 582 TEUR
Kommunaler Finanzierungsanteil (KFA) ARGE (Jobcenter) + 209 TEUR

Wesentliche Ursachen der Minderaufwendungen für Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige kommunale Beihilfen SGB II sind geringer als angenommene durchschnittlichen Fallzahlen (2011: Jahresbeginn 13.769, Jahresende 13.009, Durchschnitt 13.524, geplant 13.900).

Da die gesetzlichen Regelungen zum Bildungs- und Teilhabepaket sowie u.a. die prozentuale Erhöhung des kommunalen Finanzierungsanteils für das Jobcenter in diesem Zusammenhang erst nach Verabschiedung des städtischen Haushalts 2011 getroffen wurden, konnte keine Veranschlagung erfolgen und es kam demzufolge hier zu Mehraufwendungen (siehe auch Erläuterung Erträge Zeile 2 - Mehrerträge Bundesbeteiligung in diesem Zusammenhang).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 64.277.400,00 EUR

Ergebnis 2011: 54.364.019,37 EUR

Abweichung vom Ansatz: -9.913.380,63 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen ergeben sich im wesentlichen aus dem Saldo

1. Minderaufwendungen

Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF) - 8.416 TEUR
Kita-Förderung - 2.278 TEUR
Schulkindbetreuung/OGS - 122 TEUR
Berufsbegleitende Hilfen - 167 TEUR

2. Mehraufwendungen

Hilfen zur Erziehung + 934 TEUR
Tagespflege + 270 TEUR

Durch die Neuregelung des Landes Niedersachsen bzgl. der Aufnahme von Asylbewerbern wurde die Landesaufnahmebehörde am Standort Braunschweig temporär ausgebaut. Dadurch wurde eine erhöhte Anzahl an unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen erwartet. Dies sollte nach ersten Planungen in 2011 einen zusätzlichen Bedarf von bis zu 9.000 TEUR auslösen. Tatsächlich wurden viel weniger unbegleitete minderjährige Flüchtlinge aufgenommen. Die Transferaufwendungen belaufen sich dadurch nur auf 584 TEUR. Korrespondierend dazu sind bei den Kostenerstattungen

und Kostenumlagen Mindererträge in gleicher Höhe angefallen.

Es gab Verzögerungen bei den Genehmigungsverfahren zur Inbetriebnahme neuer Betreuungsgruppen für Kinder unter 3 Jahren. Dadurch erfolgte der Fördermittelabruf durch die Freien Träger, Betriebsträger und Eltern-Kind-Gruppen nicht im geplanten Umfang.

Die Planabweichung bei der Schulkindbetreuung/OGS resultiert aus Rückläufen aus Verwendungsnachweisen der Vorjahre.

Für die berufsbegleitende Hilfen/Schulverweigerung - die 2. Chance - wurden die Aufwendungen bei den Transferleistungen geplant. Tatsächlich verausgabt wurden sie über die Zeile 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen.

Ein Defizit in Höhe von rd. 934 TEUR ergab sich im Bereich Hilfen zur Erziehung. Diese Abweichung begründet sich auf Fallsteigerungen.

Eine Überschreitung von 220 TEUR bei der Tagespflege ergab sich durch eine gestiegene Anzahl von betreuten Kindern.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011:	2.498.200,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2011:	1.829.092,63	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-669.107,37	EUR
---	-------------	-----

Die Abweichung beruht hier im Wesentlichen auf nicht ausgeschöpften Ansätzen in den Bereichen

- der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von rd. 258 TEUR,
- des besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwandes in Höhe von rd. 153 TEUR und
- im Bereich der Planungskostenansätze rd. 425 TEUR

zu a) Ursächlich für die Unterschreitung der Unterhaltungsansätze des Infrastrukturvermögens waren Verzögerungen im Bereich der Großbaustelle – Renaturierung der Schunter – 159 TEUR sowie nicht ausgeschöpfte Planansätzen im Bereich der Sanierungsmaßnahme Westl. Ringgebiet - Soziale Stadt (100 TEUR) für das Projekt Sophienstraße, dessen Ausführung sich ebenfalls verzögert hat.

zu b) Die Minderausgaben bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen beruhen auf nicht ausgeschöpften Budgetmitteln für das Produkt Bodenschutz/Altlasten. Dies liegt maßgeblich darin begründet, dass die im Bereich der Altlastensanierung und Altlastenerkundung vorgesehenen Maßnahmen kostengünstiger umgesetzt werden konnten. Vor allem bei den Kampfmittelerkundung sind Kosteneinsparungen dadurch entstanden, dass im Zuge der Vorerkundung die für eine Reihe von Verdachtspunkten bestehenden Gefahrenmomente soweit ausgeräumt werden konnten, so dass weitere Folgemaßnahmen hier nicht mehr erforderlich waren.

zu c) Für die geringere Ausschöpfung der Planungskostenansätze gibt es verschiedene Ursachen.

So haben sich hier eingetretene Verzögerungen im Bereich der Lärminderungsplanung ausgewirkt, die zu einer Übertragung von Haushaltsresten in Höhe von 60 TEUR geführt haben. Außerdem waren Aufwandsmittel nicht verausgabt worden, da diese Finanzmittel für erfolgte Beauftragungen im Bereich der Wallringsatzungen (rd. 72 TEUR) zurückgehalten wurden. Für das Jahr 2011 war vorgesehen, den Budgetansatz aus der Rahmenvereinbarung Stadt – Borek für die Planung des Knotens Helmstedter Straße zu verwenden. Nach ersten Tätigkeiten wurde festgestellt, dass der Knotenpunkt Helmstedter Straße in erheblichem Maße abhängig ist von der weiteren, insbesondere verkehrlichen Entwicklung auf dem Gelände des BraWoParks. Hierzu konnten jedoch vom Projektinvestor über einen langen Zeitraum keine abschließenden Aussagen gemacht werden. Erst mit Klarheit über die verkehrlichen Konsequenzen auf dem BraWoPark-Gelände kann die Planung des Knotens Helmstedter Straße weiterverfolgt werden. Ebenso wurden die vorgesehenen Aufwandsansätze für gemeinsame Projekte mit der Borek Stiftung (40 TEUR) noch nicht in Anspruch genommen. Der Restbetrag entfällt im Wesentlichen auf nicht ausgeschöpfte Aufwandsansätze im Bereich der Sanierung, die wiederum im Wesentlichen auf verschiedenen Ursachen wie nicht erfolgte (Sanierungsmaßnahme städtebaulicher Denkmalschutz) oder reduzierte Mittelzuweisungen (Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet - Soziale Stadt) beruhen.

FB 61 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 2.932.700,00 EUR

Ergebnis 2011: 1.102.226,36 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.830.473,64 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung beruht ganz wesentlich (1.550 TEUR) auf Minderaufwendungen im Bereich der Projektmaßnahme Umlegung, die dadurch entstanden sind, dass die geplanten Maßnahmen - vorwiegend aufgrund noch offener Grundstücksfragen - nicht zur Ausführung gekommen sind (siehe auch Zeile 11).

Die restlichen Abweichungen ergeben sich aus zahlreichen kleineren Positionen.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011: 6.118.200,00 EUR

Ergebnis 2011: 6.835.315,97 EUR

Abweichung vom Ansatz: 717.115,97 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und GVG umfassen diverse Sachkonten. Die Abweichungen ergeben sich insbesondere aus dem Sachkonto 421210 – Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Es wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von rd. 624 TEUR für die Projekte 4S.660006 und 4S.660015 zusätzlich zur Verfügung gestellt. Diese wurden für die Beseitigung von Winterschäden an Straßen, Rad- und Gehwegen sowie Deckenerneuerungen fast vollständig ausgezahlt, sodass es zu den Mehraufwendungen gekommen ist.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011:	5.426.300,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2011:	6.031.541,40	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	605.241,40	EUR
---	------------	-----

Die Abweichung vom Ansatz resultiert aus folgenden durchgeführten Maßnahmen:

1. Durch das im langjährigen Mittel überdurchschnittlich warme Frühjahr 2011 ist ein weit überdurchschnittliches Triebblängenwachstum des Bestandes an Bodendeckern sowie strauch- und baumartigen Gehölzen im öffentlichen Grün zu verzeichnen gewesen. Um insbesondere im straßen- und wegbegleitenden öffentlichen Grün die Verkehrssicherheit gewährleisten zu können, mussten zusätzliche Pflegevergaben erfolgen, die zu nicht unerheblichen Mehraufwendungen führten.
2. Der altersbedingt schlechte vegetations- und bautechnische Gesamtzustand des E-Platzes des städtischen Trainingsgeländes von Eintracht Braunschweig beeinträchtigte den Trainingsbetrieb. Diese Beeinträchtigung war für einen intensiven Trainingsbetrieb nicht hinnehmbar (drohende Unbespielbarkeit des Platzes) und erforderte Sofortmaßnahmen (Verlegung von Fertigrasen nach vorangegangener Wiederherstellung der Ebenflächigkeit), die zu nicht unerheblichen Mehrkosten führten.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal**

Haushaltsansatz 2011: 2.190.585,00 EUR

Ergebnis 2011: 0,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.190.585,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei dem o.a. Ansatz handelt es sich um die Deckungsreserve für Personalaufwand.

Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Weiterhin wurde ein Betrag in Höhe von rd. 1,1 Mio. EUR für eine vorgesehene Erhöhung der Besoldung und der Versorgungsbezüge veranschlagt.

Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck bis auf einen Betrag von rd. 0,3 Mio. EUR verwendet.

Die Aufwandsbuchungen erfolgten zuordnungsgerecht bei den Aufwendungen für aktives Personal in den einzelnen Teilhaushalten.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2011: 50.600,00 EUR

Ergebnis 2011: 6.053.282,52 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 6.002.682,52 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der Mehraufwand in Höhe von 6.000 TEUR ist durch Anpassung der in 2010 gebildeten Rückstellung für Brandschutz bei den "Sonstigen Sachaufwendungen" entstanden. Aufgrund weiterer Begehungen von städtischen Liegenschaften durch den Brandschutzbeauftragten sowie weiterer vorliegender Kostenvoranschläge erfolgte die wertmäßige Anpassung der Rückstellung für die Bearbeitung der Mängel. Um der notwendigen Priorisierung anhand der Objektklassen bei der Abarbeitung Rechnung zu tragen, wird – ausgehend vom Gefahrenpotenzial – der Betrachtungsschwerpunkt auf Kindertagesstätten und auf Schulen gelegt.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 10.693.600,00 EUR

Ergebnis 2011: 9.371.896,38 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.321.703,62 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Zinsaufwand (-531 TEUR)

Der Minderaufwand erklärt sich im Wesentlichen wie folgt:

Ein Kredit, für den eine Umschuldung mit üblicher langfristiger neuer Zinsbindung eingeplant war, wurde zunächst mit einer Zinsbindungsfrist von fünf Monaten versehen und anschließend außerordentlich zurückgezahlt. Wegen der kurzen Zinsbindung konnte ein gegenüber der Planung deutlich günstigerer Zinssatz erzielt werden.

Darüber hinaus erklärt sich eine weitere Abweichung aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres geringer ist als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag.

Zinsaufwand Cashpool (-277 TEUR)

Der bei Punkt "Zinsen und ähnliche Finanzerträge" (Zeile 8) erläuterte Minderertrag bei den Cashpool-Partnern führt zu einem entsprechend geringeren Aufwand.

Verzinsung von Steuererstattungen (-508 TEUR)

Bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer aus Vorjahren hat sich ein Minderaufwand von rund 500 TEUR ergeben (Ansatz: 2.500 TEUR). Die zu erstattenden Beträge sind nur schwer einschätzbar, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nur wenige Erkenntnisse über eintretende Erstattungsfälle vorliegen.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2011: 24.908.500,00 EUR

Ergebnis 2011: 27.885.591,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 2.977.091,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

In der o.a. Zeile ist die zu leistende Gewerbesteuerumlage dargestellt.
Diese ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und dem jährlich festgelegten Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage.

Der Mehraufwand ergibt sich aufgrund des wesentlich höheren Gewerbesteuer-Istaufkommens, als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen worden war.

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2011 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2011	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	35.564.192,00	84.264.496,19	+ 48.700.304,19	+ 136,94	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.318.400,00	-36.907.625,37	+ 9.410.774,63	+ 20,32	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.384.600,00	-16.806.237,29	- 8.421.637,29	- 100,44	
Gesamtergebnis	-19.138.808,00	30.550.633,53	+ 49.689.441,53	+ 259,63	

In der Gesamt-Finanzrechnung 2011 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 25.105.470,71 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 23.594.833,48 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 48.700.304,19 EUR.

Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rd. 19,2 Mio. EUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von rd. 5,1 Mio. EUR und beim Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 5,3 Mio. EUR zurückzuführen. Weiterhin gab es Mehreinzahlungen bei der Verzinsung der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 0,7 Mio. EUR. Zur deutlichen Verbesserung des Ergebnisses haben auch Minderauszahlungen im Bereich des aktiven Personals in Höhe von rd. 2,4 Mio. EUR, für Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen in Höhe von rd. 5,9 Mio. EUR und für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 0,8 Mio. EUR geführt.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 5.395.083,70 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 4.015.690,93 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 9.410.774,63 EUR.

Die Mehreinzahlungen im Investitionsbereich resultieren weitestgehend aus der Veräußerung von Sachvermögen (Verkauf von Grundstücken und Gebäuden inkl. Grundstücksverkäufen in Sanierungsgebieten). Insbesondere sind in 2011 Grundstücke im Rahmen der Schaffung des Gewerbeparks Waller See verkauft worden, woraus sich zusätzliche Verkaufserlöse von rd. 2 Mio. EUR ergeben haben. Des Weiteren führen Minderauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen zur Ergebnisverbesserung beim Saldo aus Investitionstätigkeit. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um nicht verausgabte Mittel für den Ausbau des Forschungsflughafens, für den Ausbau der Kinderbetreuungsquote für Unter-Dreijährige auf 35 % (Zuwendungen an Betriebsträger, freien Träger, Elterninitiativen usw.) und um nicht verausgabte Mittel im Rahmen der städtischen Sanierungsgebiete. Detaillierterläuterungen sind aus den Punkten 3.5 und 3.8 ersichtlich.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 6.653.305,06 EUR und Mehrauszahlungen in Höhe von 1.768.332,23 EUR. Dadurch wird der Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 8.421.637,29 EUR gemindert. Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass zwei Kredite nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurden. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt. Des Weiteren erfolgte die außerordentliche Tilgung für einen Investitionskredit in Höhe von rd. 8.390 TEUR.

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 2.517.290,29 TEUR.

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

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

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führen für das Haushaltsjahr 2011 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von 33.067.923,82 EUR. Durch diese Zuführung ergibt sich zum Stichtag 31. Dezember 2011 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 135.992.730,12 EUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von 29.790,40 EUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2011 und dem Ergebnis 2011 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	200,00	191,36	- 8,64	- 4,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	200,00	191,36	- 8,64	- 4,3
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	46.000,00	54.434,15	+ 8.434,15	+ 18,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	46.000,00	54.434,15	+ 8.434,15	+ 18,3
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	250.200,00	230.526,95	- 19.673,05	- 7,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	250.200,00	230.526,95	- 19.673,05	- 7,9
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	214.700,00	218.553,44	+ 3.853,44	+ 1,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	214.700,00	218.553,44	+ 3.853,44	+ 1,8
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> 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	--
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 2011 und dem Ergebnis 2011 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.493.800,00	1.455.336,28	- 38.463,72	- 2,6
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	- 2.000,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.495.800,00	1.455.336,28	- 40.463,72	- 2,7
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.250.453,00	1.277.471,35	+ 27.018,35	+ 2,2
> Summe Investitionstätigkeit	6.000,00	2.890,27	- 3.109,73	- 51,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.256.453,00	1.280.361,62	+ 23.908,62	+ 1,9
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.227.052,00	3.211.681,10	- 15.370,90	- 0,5
> Summe Investitionstätigkeit	10.500,00	8.712,30	- 1.787,70	- 17,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.237.552,00	3.220.393,40	- 17.158,60	- 0,5
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.720.433,00	1.768.087,40	+ 47.654,40	+ 2,8
> Summe Investitionstätigkeit	3.400,00	672,10	- 2.727,90	- 80,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.723.833,00	1.768.759,50	+ 44.926,50	+ 2,6
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.446.580,00	1.405.735,49	- 40.844,51	- 2,8
> Summe Investitionstätigkeit	1.200,00	351,90	- 848,10	- 70,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.447.780,00	1.406.087,39	- 41.692,61	- 2,9
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	173.001,00	169.438,31	- 3.562,69	- 2,1
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	173.001,00	169.438,31	- 3.562,69	- 2,1
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	870.890,00	925.864,47	+ 54.974,47	+ 6,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	870.890,00	925.864,47	+ 54.974,47	+ 6,3

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				--
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.341.700,00	3.635.073,85	+ 293.373,85	+ 8,8
> Summe Investitionstätigkeit	300.500,00	0,00	- 300.500,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.642.200,00	3.635.073,85	- 7.126,15	- 0,2
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	43.654.300,00	41.859.288,46	- 1.795.011,54	- 4,1
> Summe Investitionstätigkeit	3.956.900,00	8.543.706,05	+ 4.586.806,05	+ 115,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	47.611.200,00	50.402.994,51	+ 2.791.794,51	+ 5,9
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	10.220.600,00	9.609.928,17	- 610.671,83	- 6,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	10.220.600,00	9.609.928,17	- 610.671,83	- 6,0
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	11.594.200,00	11.127.624,35	- 466.575,65	- 4,0
> Summe Investitionstätigkeit	404.000,00	546.092,69	+ 142.092,69	+ 35,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.998.200,00	11.673.717,04	- 324.482,96	- 2,7
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.709.700,00	4.924.231,05	+ 214.531,05	+ 4,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	2.621.442,12	+ 2.621.442,12	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.709.700,00	7.545.673,17	+ 2.835.973,17	+ 60,2
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.172.540,00	1.699.162,55	+ 526.622,55	+ 44,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	230.761,81	+ 230.761,81	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.172.540,00	1.929.924,36	+ 757.384,36	+ 64,6
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	248.600,00	309.225,14	+ 60.625,14	+ 24,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	248.600,00	309.225,14	+ 60.625,14	+ 24,4
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	100.373.300,00	107.187.577,48	+ 6.814.277,48	+ 6,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	15.256,77	+ 15.256,77	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	100.373.300,00	107.202.834,25	+ 6.829.534,25	+ 6,8
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.227.233,00	19.501.278,66	- 7.725.954,34	- 28,4
> Summe Investitionstätigkeit	280.400,00	131.690,00	- 148.710,00	- 53,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	27.507.633,00	19.632.968,66	- 7.874.664,34	- 28,6

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	18.610.768,00	18.081.174,60	- 529.593,40	- 2,8
> Summe Investitionstätigkeit	4.892.000,00	4.530.717,81	- 361.282,19	- 7,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	23.502.768,00	22.611.892,41	- 890.875,59	- 3,8
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	34.919.952,00	32.916.549,12	- 2.003.402,88	- 5,7
> Summe Investitionstätigkeit	30.108.900,00	25.866.381,20	- 4.242.518,80	- 14,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	65.028.852,00	58.782.930,32	- 6.245.921,68	- 9,6
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.905.933,00	15.156.366,84	+ 250.433,84	+ 1,7
> Summe Investitionstätigkeit	369.200,00	64.401,47	- 304.798,53	- 82,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	15.275.133,00	15.220.768,31	- 54.364,69	- 0,4
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.232.960,00	27.751.119,92	+ 518.159,92	+ 1,9
> Summe Investitionstätigkeit	1.083.500,00	605.121,00	- 478.379,00	- 44,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	28.316.460,00	28.356.240,92	+ 39.780,92	+ 0,1
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	54.416.923,00	51.599.024,84	- 2.817.898,16	- 5,2
> Summe Investitionstätigkeit	1.620.500,00	4.789.668,64	+ 3.169.168,64	+ 195,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	56.037.423,00	56.388.693,48	+ 351.270,48	+ 0,6
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	23.269.487,00	23.613.449,33	+ 343.962,33	+ 1,5
> Summe Investitionstätigkeit	113.500,00	320.487,44	+ 206.987,44	+ 182,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	23.382.987,00	23.933.936,77	+ 550.949,77	+ 2,4
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.105.088,00	1.041.856,74	- 63.231,26	- 5,7
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	4.209,60	+ 3.709,60	+ 741,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.105.588,00	1.046.066,34	- 59.521,66	- 5,4
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	186.672.828,00	182.888.344,29	- 3.784.483,71	- 2,0
> Summe Investitionstätigkeit	292.200,00	119.982,25	- 172.217,75	- 58,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	186.965.028,00	183.008.326,54	- 3.956.701,46	- 2,1
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	102.983.678,00	93.832.857,18	- 9.150.820,82	- 8,9
> Summe Investitionstätigkeit	1.621.500,00	390.125,19	- 1.231.374,81	- 75,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	104.605.178,00	94.222.982,37	- 10.382.195,63	- 9,9

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	37.500,00	53.515,85	+ 16.015,85	+ 42,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	37.500,00	53.515,85	+ 16.015,85	+ 42,7
Ref. 0630 Referat Bauordnung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.083.600,00	2.674.371,93	- 409.228,07	- 13,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	921,30	+ 921,30	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.083.600,00	2.675.293,23	- 408.306,77	- 13,2
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.726.900,00	1.567.360,34	- 2.159.539,66	- 57,9
> Summe Investitionstätigkeit	1.843.100,00	632.718,16	- 1.210.381,84	- 65,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.570.000,00	2.200.078,50	- 3.369.921,50	- 60,5
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.225.800,00	3.115.432,52	- 110.367,48	- 3,4
> Summe Investitionstätigkeit	5.938.100,00	5.415.894,09	- 522.205,91	- 8,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	9.163.900,00	8.531.326,61	- 632.573,39	- 6,9
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.709.300,00	3.801.768,16	+ 92.468,16	+ 2,5
> Summe Investitionstätigkeit	97.000,00	76.600,71	- 20.399,29	- 21,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.806.300,00	3.878.368,87	+ 72.068,87	+ 1,9
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	358.600,00	150.959,88	- 207.640,12	- 57,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	358.600,00	150.959,88	- 207.640,12	- 57,9
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	403.143.700,00	433.723.639,42	+ 30.579.939,42	+ 7,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	16.976.900,00	10.323.594,94	- 6.653.305,06	- 39,2
> Gesamtsaldo	420.120.600,00	444.047.234,36	+ 23.926.634,36	+ 5,7
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	620.338.673,00	645.444.143,71	+ 25.105.470,71	+ 4,0
> Summe Investitionstätigkeit	12.820.000,00	18.215.083,70	+ 5.395.083,70	+ 42,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	16.976.900,00	10.323.594,94	- 6.653.305,06	- 39,2
Finanzmittelveränderung	650.135.573,00	673.982.822,35	+ 23.847.249,35	+ 3,7

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	626.766,00	638.098,06	+ 11.332,06	+ 1,8
> Summe Investitionstätigkeit	40.500,00	44.232,18	+ 3.732,18	+ 9,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	667.266,00	682.330,24	+ 15.064,24	+ 2,3
Ref. 0630 Referat Bauordnung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.481.576,00	4.144.960,92	- 336.615,08	- 7,5
> Summe Investitionstätigkeit	3.700,00	20.213,48	+ 16.513,48	+ 446,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.485.276,00	4.165.174,40	- 320.101,60	- 7,1
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.293.855,00	11.147.479,37	- 3.146.375,63	- 22,0
> Summe Investitionstätigkeit	2.992.500,00	1.068.131,11	- 1.924.368,89	- 64,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	17.286.355,00	12.215.610,48	- 5.070.744,52	- 29,3
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	29.069.100,00	29.130.648,23	+ 61.548,23	+ 0,2
> Summe Investitionstätigkeit	11.480.200,00	13.529.832,95	+ 2.049.632,95	+ 17,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	40.549.300,00	42.660.481,18	+ 2.111.181,18	+ 5,2
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	22.803.728,00	22.208.727,25	- 595.000,75	- 2,6
> Summe Investitionstätigkeit	4.496.400,00	3.756.578,18	- 739.821,82	- 16,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	27.300.128,00	25.965.305,43	- 1.334.822,57	- 4,9
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.356.345,00	671.154,22	- 685.190,78	- 50,5
> Summe Investitionstätigkeit	200,00	0,00	- 200,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.356.545,00	671.154,22	- 685.390,78	- 50,5
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	37.843.285,00	36.144.222,21	- 1.699.062,79	- 4,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	25.361.500,00	27.129.832,23	+ 1.768.332,23	+ 7,0
> Gesamtsaldo	63.204.785,00	63.274.054,44	+ 69.269,44	+ 0,1
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	584.774.481,00	561.179.647,52	- 23.594.833,48	- 4,0
> Summe Investitionstätigkeit	59.138.400,00	55.122.709,07	- 4.015.690,93	- 6,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	25.361.500,00	27.129.832,23	+ 1.768.332,23	+ 7,0
Finanzmittelveränderung	669.274.381,00	643.432.188,82	- 25.842.192,18	- 3,9

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	6.576.500,00 EUR
Ergebnis 2011:	5.555.178,94 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.021.321,06 EUR
<p>Trotz der Mehrerträge bei der Konzessionsabgabe der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG in Höhe von rd.1.332 TEUR (vgl. Erläuterungen zu Zeile 11 der Ergebnisrechnung) sind Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 1.751 TEUR entstanden, weil der 4. Quartalsabschlag für 2011 in Höhe von rd.3.083 TEUR, der zum 31.12.2011 fällig war, erst Anfang Januar 2012 vereinnahmt wurde.</p> <p>Die Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern waren zudem um 457 TEUR geringer als geplant. Die geleistete Vorsteuer stellt einen durchlaufenden Posten dar, der im Rahmen der Umsatzsteuer-Voranmeldung vom Finanzamt zurückerstattet wird. (Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen in der Zeile 16 eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 442 TEUR aus. Diese Abweichung ist dadurch begründet, dass mit dem Ausbau des Stadions erst verspätet begonnen wurde.) Da keine Vorsteuer gezahlt wurde, fehlt korrespondierend hierzu auch die entsprechende Einzahlung der Vorsteuer-Erstattung. Weitere kleine Abweichungen in Höhe von rd. 15 TEUR sind entstanden, da die Erstattung der abzugsfähigen Vorsteuer mit einem zeitlichen Versatz von ca. zwei Monaten erfolgt.</p>	

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Haushaltsansatz 2011:	69.604.000,00 EUR
Ergebnis 2011:	71.277.299,19 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.673.299,19 EUR

Eine Abweichung von rd. 663 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt.

Zum Jahresabschluss 2011 wurden zulasten der Ergebnisrechnung bei den Erstattungen vom Land aufgrund von Rückzahlungsverpflichtungen für vom Land zuviel erhaltene Abschläge für das Quotale System und für Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten Rückstellungen in Höhe von rd. 680 TEUR gebildet. In der Finanzrechnung wird die Auszahlung der zu viel erhaltenen Einzahlungen erst im Folgejahr zahlungswirksam. Demgegenüber wurden weitere Rückstellungen in Höhe von rd. 290 TEUR zugunsten der Ergebnisrechnung verbraucht, da Rückzahlungen bezogen auf das Jahr 2010 für zuviel erhaltene Abschläge für das Quotale System, für Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und für Landesblindengeld in 2011 kassenwirksam ausgezahlt wurden. Insgesamt ergibt sich durch die Rückstellungsbildungen bzw. die Verbrauchsbuchungen zugunsten/zulasten der Ergebnisrechnung gegenüber der Finanzrechnung eine Abweichung von rd. 400 TEUR.

Bei den Erstattungen von übrigen Bereichen konnten im Haushaltsjahr 2011 rd. 590 TEUR aus den von 2010 vorgetragenen Kasseneinnahmeresten realisiert werden. Demgegenüber sind rd. 40 TEUR von den angeordneten Beträgen nicht kassenwirksam in 2011 eingegangen. Insgesamt führt dies zu einer Abweichung gegenüber der Ergebnisrechnung von rd. 550 TEUR.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Haushaltsansatz 2011: 296.845.100,00 EUR

Ergebnis 2011: 321.390.698,92 EUR

Abweichung vom Ansatz: 24.545.598,92 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen durch die Mehrerträge in der Ergebnisrechnung begründet.

Ein Grund für die Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung sind zum Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellungen sowie verbrauchte und aufgelöste Rückstellungen aus Vorjahren bei der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (Rückzahlungen der vereinnahmten Steuern im Rahmen der Spitzabrechnung) und bei der Vergnügungssteuer. Die Bildung und der Verbrauch bzw. die Auflösung von Rückstellungen erfolgen nur in der Ergebnisrechnung und sind nicht zahlungswirksam.

Darüber hinaus ergeben sich Abweichungen im Bereich der Forderungen. Verspätete bzw. ausbleibende Zahlungen haben zur Folge, dass eine jahresgerechte Verbuchung in der Finanzrechnung nicht mehr stattfinden kann.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 7: Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	4.092.400,00 EUR
Ergebnis 2011:	5.754.263,23 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.661.863,23 EUR
<p>Eine Abweichung von rd. 2.300 TEUR ist bereits in der Ergebnisrechnung erläutert, die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung in Höhe von rd. -600 TEUR ergibt sich im Wesentlichen wie folgt:</p> <p>Bei den Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen und von Kreditinstituten/Cashpool besteht eine Abweichung gegenüber der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. -478 TEUR. Die Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres geringer ist als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag. Die Zinsabgrenzungen sind nicht zahlungswirksam.</p> <p>Bei der Verzinsung der Gewerbesteuernachforderungen ergibt sich eine rd. 321 TEUR geringere Einzahlung als bei der entsprechenden Ertragsposition im Ergebnishaushalt. Dies hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass eine Forderung in ähnlicher Größenordnung nicht beglichen wurde. Diese wurde im Rahmen des Jahresabschlusses als nicht werthaltig angesehen.</p> <p>Bei den Stundungszinsen besteht dagegen eine positive Abweichung von rd. 199 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufgrund von Einzahlungen auf Kassenreste aus Vorjahren, sodass sich im Saldo die Abweichung von rd. -600 TEUR zur Ergebnisrechnung ergibt.</p>	

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	0,00 EUR
Ergebnis 2011:	-770.831,64 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-770.831,64 EUR
<p>Die Abweichung setzt sich zusammen aus:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bestandsveränderung der Finanzposition 659200 – Einzahlung vor Fälligkeit Der Bestand am 31.12.2010 auf der o.g. Finanzposition war um 890 TEUR höher als der Bestand am Stichtag 31.12.2011. Der Abbau des Bestandes an vorzeitigen Einzahlungen (659200) kommt zustande, indem diese Einzahlungen im laufenden Jahr mit den gebuchten und inzwischen fälligen Rechnungen verbunden werden. Somit können sie den ursprünglichen Finanzpositionen zu- 	

geordnet werden. Und die Finanzposition „Einzahlung vor Fälligkeit“ wird gemindert.

- Mehreinzahlungen bei Finanzposition 659110 - sonstige ordentliche Einzahlungen - in Höhe von rd.119 TEUR durch zahlungswirksame außerordentliche Erträge in der Ergebnisrechnung (Zeile 22)

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 34: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2011: 16.976.900,00 EUR

Ergebnis 2011: 10.323.594,94 EUR

Abweichung vom Ansatz: -6.653.305,06 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Zwei Kredite, deren Zinsbindungen im Jahr 2011 endeten (Restschuldvolumen rd. 6.700 TEUR), wurden nicht umgeschuldet, sondern bei den darlehensvergebenden Banken verlängert. Da im Rahmen der Haushaltsplanung Umschuldungen einkalkuliert wurden, tritt sowohl bei den Ein- wie den Auszahlungen eine entsprechende Differenz auf.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Transferauszahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	14.444.900,00 EUR
Ergebnis 2011:	12.114.655,58 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.330.244,42 EUR
<p>Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Auszahlungen der Betriebsmittelzuschüsse an die städtischen Gesellschaften.</p> <p>Die Abweichung ist zum einen darauf zurückzuführen, dass Betriebsmittelzuschüsse (auch wenn der jeweilige Wirtschaftplan einen entsprechenden Bedarf erfordert und vorsieht) an die Gesellschaften erst dann ausgezahlt werden, wenn Liquiditätsbedarf besteht. Daher kann es in der Finanzrechnung zu einer Unterschreitung des Betriebsmittelzuschussansatzes kommen, auch wenn in der Ergebnisrechnung ein entsprechender Aufwand zu verzeichnen war (Buchung : Aufwand an Verbindlichkeit).</p> <p>Zum anderen ergibt es sich, dass die tatsächlichen (Vorjahres-) Abschlüsse der auf Betriebsmittelzuschüsse angewiesenen städtischen Gesellschaften (z.B. Volkshochschule) teilweise besser als die Planung waren, so dass hier nochmals eine Abweichung eingetreten ist.</p>	

FB 20 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	6.954.500,00 EUR
Ergebnis 2011:	11.062.083,31 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	4.107.583,31 EUR
<p>Eine Abweichung von rd. 800 TEUR wurde bereits in der Ergebnisrechnung (Zeile 19) erläutert. Zu der weiteren Abweichung von rd. 3.300 TEUR zur Ergebnisrechnung haben besonders folgende</p>	

Sachverhalte zu der Abweichung geführt:

Finanzposition 745517 Erstattung an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm

In 2011 wurden die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2008/2009 und 2009/2010 des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. Die Zahlung erfolgte zentral aus dem Teilhaushalt Finanzen, da auch die Rückstellungen für das Nachforderungsrisiko seinerzeit dort gebildet wurden. Die Nachforderungen betragen rd. 4.820 TEUR und waren im Haushaltsansatz 2011 nicht eingeplant. Der budgeterhöhende Haushaltsrest von rd. 3.751 TEUR wurde für die Nachforderungen der Betriebskostenabrechnungen in Anspruch genommen. Weiterhin wurden bei dieser Finanzposition Mittel im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit bereitgestellt. In der Ergebnisrechnung war der entsprechende Aufwand schon mit Bildung der Rückstellungen entstanden.

Finanzposition 744210 Abzugsfähige Vorsteuer

(keine entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung):

Die Auszahlungen waren um rd. 442 TEUR geringer als eingeplant. Die Abweichung ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass mit dem Ausbau des Stadions erst verspätet begonnen wurde. Die geleistete Vorsteuer stellt einen durchlaufenden Posten dar, da diese im Rahmen der Umsatzsteuer-Voranmeldung vom Finanzamt zurückerstattet wird. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen daher in der Zeile 9 eine entsprechende Mindereinzahlung aus.

Weitere kleinere Abweichungen sind zumeist entstanden durch jährliche Verschiebungen zwischen der Ergebnisrechnung (periodenwirksame Buchung) und der Finanzrechnung (kassenwirksame Buchung).

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände

Haushaltsansatz 2011: 4.197.800,00 EUR

Ergebnis 2011: 2.905.780,79 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.292.019,21 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung von rd. 2.126 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt. Die Abweichung zur Ergebnisrechnung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Sie ergibt sich einerseits aus dem Verbrauch von Rückstellungen und Verbindlichkeiten der Vorjahre zugunsten der Ergebnisrechnung. Dieser Verbrauch neutralisiert die Ergebnisrechnung, wohingegen die Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2011 mit zusätzlich rd. 1.056 TEUR belastet wurde.

Andererseits hat die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten die Ergebnisrechnung mit rd. 151 TEUR belastet. Diese wirkt sich in der Finanzrechnung erst bei einem Verbrauch in den Folgejahren kassenwirksam aus.

FB 40 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		
Haushaltsansatz 2011:	45.058.400,00	EUR
Ergebnis 2011:	43.566.135,11	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.492.264,89	EUR
<p>Eine Abweichung von rd. 951 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 19) erklärt.</p> <p>Des Weiteren wurden in den Sachkonten 442940 "Schülerbeförderung" und 445522 "Erstattung an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung" Rückstellungen von insgesamt rd. 537 TEUR gebildet. Diese Rückstellungen belasten zwar die Ergebnisrechnung des Jahres 2011 nicht aber die Finanzrechnung, so dass hier eine um rd. 540 TEUR höhere Plan-Ist-Abweichung festzustellen ist.</p>		

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

StSt. 0800 – Zeile 15: Transferauszahlungen		
Haushaltsansatz 2011:	1.114.800,00	EUR
Ergebnis 2011:	487.287,86	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-627.512,14	EUR
<p>Im Rahmen der Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) wurden im Jahr 2011 Zuwendungsbescheide über insgesamt rd. 400 TEUR erlassen. Zum Jahresabschluss wurden entsprechende Verbindlichkeiten zu Lasten der Ergebnisrechnung gebildet. In der Finanzrechnung werden diese Auszahlungen erst in den Folgejahren getätigt, weshalb diesbezüglich eine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung besteht.</p> <p>Für die Unterstützung der Kultur- und Kreativwirtschaft (KKW) in Braunschweig wurden 100 TEUR in den Haushalt 2011 eingestellt. Weitere 250 TEUR waren als Fördermittel für den Bau eines Besucher- und Präsentationszentrums am Forschungsflughafen vorgesehen. Da entsprechende Maßnahmen nicht in 2011 realisiert wurden, kam es nicht zu einer Auszahlung.</p> <p>Demgegenüber stehen Mehrauszahlungen beim Unterstützungsfonds für Braunschweiger Geschäfte „bs baut“ in Höhe von rd. 100 TEUR.</p>		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	
Haushaltsansatz 2011:	50.600,00 EUR
Ergebnis 2011:	52.427,98 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.827,98 EUR
<p>Die Abweichung zur Zeile 15 der Ergebnisrechnung in Höhe von 6.000 TEUR ergibt sich durch Anpassung der in 2010 gebildeten Rückstellung für Brandschutz bei den "Sonstigen Sachaufwendungen". Die Belastung der Finanzrechnung für diesen Sachverhalt erfolgt erst nach Behebung der Brandschutzmängel im Rahmen der Rechnungsbegleichung.</p>	

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 14: Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
Haushaltsansatz 2011:	10.693.600,00 EUR
Ergebnis 2011:	8.712.171,70 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.981.428,30 EUR
<p>Eine Abweichung von rd. -1.322 TEUR ist durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 17) erklärt. Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung von rd. -659 TEUR erläutert.</p> <p>Die Auszahlungen bei den Zinsen für Gewerbesteuererstattungen sind um rd. 602 TEUR niedriger als der entsprechende Auswand im Ergebnishaushalt, da dort eine Rückstellung in dieser Höhe gebildet wurde, die nicht zahlungswirksam ist.</p> <p>Bei den Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen und an Kreditinstitute/Cashpool besteht gegenüber der Ergebnisrechnung eine Abweichung in Höhe von rd. -65 TEUR. Die Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres geringer ist als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag. Die Zinsabgrenzungen sind nicht zahlungswirksam.</p>	

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2011: 24.908.500,00 EUR

Ergebnis 2011: 27.282.210,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 2.373.710,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Aus dem o.a. Ansatz erfolgt die Zahlung der Gewerbesteuerumlage. Deren Höhe ist abhängig von den Gewerbesteuer-Istzahlungen des betreffenden Jahres. Analog zu den Mehraufwendungen in der Ergebnisrechnung sind dadurch auch entsprechende Mehrauszahlungen entstanden.

Nach einer Abschlagszahlung im Dezember erfolgt die Spitzabrechnung im Februar des Folgejahres. Hierfür wird im Ergebnishaushalt im Rahmen des Jahresabschlusses jeweils eine entsprechende Rückstellung gebildet, während die Wirkung in der Finanzrechnung entsprechend der tatsächlichen Auszahlung eintritt.

Da der im Rahmen der Spitzabrechnung für 2010 Anfang 2011 zu zahlende Betrag um 0,6 Mio. EUR niedriger war als der Anfang 2012 für 2011 nachzuzahlende Betrag, ist die obengenannte Mehrauszahlung um 0,6 Mio. EUR niedriger als der Mehraufwand in der Ergebnisrechnung.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 35: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2011: 25.361.500,00 EUR

Ergebnis 2011: 27.129.832,23 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 1.768.332,23 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Zwei Kredite, deren Zinsbindungen im Jahr 2011 endeten (Restschuldvolumen rd. 6.700 TEUR), wurden nicht umgeschuldet, sondern bei den darlehensvergebenden Banken verlängert. Da im Rahmen der Haushaltsplanung Umschuldungen einkalkuliert wurden, tritt sowohl bei den Ein- wie den Auszahlungen eine entsprechende Differenz auf.

Demgegenüber wurde ein Kredit mit einem Volumen von rd. 8.400 TEUR außerordentlich getilgt. Dies sah die Haushaltsplanung nicht vor, sodass sich bei den Auszahlungen insgesamt der oben aufgeführte Saldo ergibt.

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen. In den Planaktualisierungen sind die übertragenen Haushaltsreste (zweckgebundene Einzahlungen) aus dem Vorjahr enthalten.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2011	785.000,00	EUR
Planaktualisierung	73.875,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	858.875,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	2.737.282,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	1.878.407,00	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:</p> <p>Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 1.528 TEUR sind auf im Jahr 2011 abgerufene Mittel vom Land für förderungsfähige Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II zurückzuführen. Das Konjunkturpaket II war in der Umsetzung auf die Jahre 2009 und 2010 angelegt. Die Einplanung der Einzahlungen und Auszahlungen ist aus Praktikabilitätsgründen bereits für das Jahr 2009 erfolgt. Bei den Einzahlungen in 2011 handelt es sich um die abschließenden Abrechnungen.</p> <p>Weiterhin sind in 2011 nicht eingeplante Einzahlungen für die Kita Broitzem (Projekt 5E.210068) in Höhe von rd. 140 TEUR und den Umbau des städtischen Museums (Projekt 5E.210027) in Höhe von rd. 708 TEUR erfolgt. Die Einzahlungen waren bereits in 2009 eingeplant. Die Zahlung erfolgt nach dem Baufortschritt bzw. dem daraus resultierenden Mittelabfluss.</p> <p>Dem gegenüber stehen für die Kita Lamme-Ost (Projekt 5E.210086) von den eingeplanten Einzahlungen in Höhe von rd. 568 TEUR noch rd. 521 TEUR aus, weil der Mittelabfluss 2011 noch keine weiteren Mittelabrufe beim Land zuließ.</p>		

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen

Haushaltsansatz 2011	2.250.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.250.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	4.859.541,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	2.609.541,63	EUR
<p>Die Abweichung vom verfügbaren Budget resultiert im Wesentlichen daraus, dass Grundstücksveräußerungen in einem größerem Umfang <u>und</u> zum Teil zu besseren Konditionen getätigt werden konnten, als in der Planung angenommen wurde. Hierzu zählt insbesondere das Gewerbegebiet „Waller See“ (Projekt 5E.210046), bei dem eine nicht geplante Veräußerung in Höhe von rd. 1.989 TEUR verzeichnet werden konnte.</p>		

FB 40 Schule**FB 40 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2011	0,00	EUR
Planaktualisierung	50.371,83	EUR
Haushaltsansatz aktuell	50.371,83	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	2.621.442,12	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	2.571.070,29	EUR
<p>Im Jahr 2011 wurden für die KP-II-Projekte „Sanierung Bezirkssportanlage Franzsches Feld“ (5E.400009), „Sanierung Bezirkssportanlage Kralenriede“ (5E.400010) und „Heinrich-Büssing-Schule – Einrichtung eines Technologiezentrums“ (5S.400040) insgesamt rd. 2.566 TEUR Investitionszuweisungen vom Land Niedersachsen eingenommen. Das Konjunkturpaket II war in der</p>		

Umsetzung auf die Jahre 2009 und 2010 angelegt. Die Beträge wurden also bei der Haushaltsplanung 2011 größtenteils nicht berücksichtigt, so dass eine Plan-Ist-Abweichung in dieser Größenordnung entstanden ist.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2011	1.843.100,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.843.100,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	631.718,16	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.211.381,84	EUR

Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch die Maßnahmen der Sanierung 4S.610009 Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet, 4S.610018 Soziale Stadt - EFRE sowie 4S.610020 Stadtumbau Weststadt.

Die Einzahlungen konnten auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen sowie geringerer Zuweisungen von Fördermitteln nicht entsprechend der Planungsannahme generiert werden:

So konnte z. B. das Projekt „Fliegerhalle“ und die Modernisierung des Gebäudes Goslarsche Straße 2 noch nicht durchgeführt werden, da hierfür zunächst Käufer gefunden werden mussten. Die Straßenumgestaltung Jahnstraße soll sinnvollerweise nur im Zusammenhang mit einer Modernisierung der Gebäude der Braunschweiger Baugenossenschaft (BBG) durchgeführt werden. Bisher konnten die Verhandlungen mit der BBG noch nicht abgeschlossen werden. Der Bau von behindertengerechten Eingängen in der Hebbelstraße hat sich verzögert, da notwendige Klärungen mit privaten Beteiligten nicht abgeschlossen werden konnten.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2011	2.741.800,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.741.800,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	2.180.054,15	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 561.745,85	EUR
<p>Die Mindereinzahlung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die für das Projekt 5E.660008 Autobahnanschlussstelle Rünigen Süd und Umgehung geplante Einzahlung in Höhe von 500 TEUR nicht realisiert werden konnte. Entgegen der ursprünglichen Planung hat die Stadt in 2011 keine Zuwendungsbescheide vom Land erhalten, die ihr die Möglichkeit einräumten, noch ausstehende Zuwendungen abzurufen. Korrespondierend hiermit sind bei diesem Projekt allerdings auch Minderauszahlungen in Höhe von 1.497 TEUR für das Haushaltsjahr 2011 entstanden.</p>		

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen. In den Planaktualisierungen sind die übertragenen Haushaltsreste aus dem Vorjahr enthalten. Die Gründe für die Bildung von Haushaltsresten bei den einzelnen Projekten über 500 TEUR sind im Jahresabschluss 2010 aufgeführt. Daneben sind auch Mittelumsetzungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Haushaltsvorgriffe enthalten. Diese können den Punkten 3.5.2.1 a und b und 3.5.2.2 des Rechenschaftsberichts entnommen werden. Ebenfalls enthalten sind Mittelumsetzungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Diese Mittelumsetzungen werden von den jeweiligen Fachbereichen innerhalb der ihnen zugeteilten Budgets vorgenommen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		
Haushaltsansatz 2011	1.184.400,00	EUR
Planaktualisierung	1.598.877,76	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.783.277,76	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	153.378,10	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	1.939.716,01	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 690.183,65	EUR
<p>Der Haushaltsansatz 2011 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ist ausgeschöpft worden. Die benötigten Mittel waren jedoch nur zum Teil zahlungswirksam, sodass sich in der Finanzrechnung Minderauszahlungen in der oben genannten Höhe ergeben haben.</p> <p>Auf dem Projekt 5S.210008 – Global Ankauf von Grundstücken wurden neben den Ankäufen von Grundstücken auch Tauschgeschäfte, wie z. B. das Flurbereinigungsverfahren Rautheim gebucht. Diese werden als gleichzeitiger Kauf und Verkauf gebucht, sind jedoch nicht zahlungswirksam, sodass die Finanzrechnung eine Minderauszahlung ausweist.</p>		

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2011	20.330.000,00	EUR
Planaktualisierung	15.586.354,11	EUR
Haushaltsansatz aktuell	35.916.354,11	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	287.615,12	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	18.145.166,38	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 17.483.572,61	EUR
<p>Die Abweichung in dieser Zeile von insgesamt rd. 17.484 TEUR setzt sich aus diversen Projekten zusammen. Im Folgenden werden Hochbaumaßnahmen erläutert, die mindestens eine Abweichung von 200 TEUR aufweisen:</p> <p>Projekt GS Am Schwarzen Berge, Einrichtung Ganztagsbetrieb 4E.210072 Die Abstimmung mit dem Fachbereich Schule zur Frage der Essensversorgung konnte erst im Sommer 2011 abgeschlossen werden. Darüber hinaus musste die Erteilung der für den Ganztagsbetrieb erforderlichen Genehmigung der Niedersächsischen Landesschulbehörde abgewartet werden. Nicht verausgabtes Budget: 511 TEUR *</p> <p>Projekt GS/HS Pestalozzistraße, Einrichtung Ganztagsbetrieb 4E.210073 Der Baubeginn für dieses Vorhaben war erst für Oktober 2011 vorgesehen. Dementsprechend konnten nicht alle veranschlagten Mittel in 2011 abfließen. Nicht verausgabtes Budget: 501 TEUR *</p> <p>Projekt Lessinggymnasium Wenden Sanierung 4E.210091 Die Sanierung des Lessinggymnasiums konnte auf Grund noch zu klärender Fragen (z. B. Schülerzahlentwicklung unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises Gifhorn) noch nicht begonnen werden. Nicht verausgabtes Budget: 1.937 TEUR *</p> <p>Projekt Erschließung Gewerbeflächen Flughafen 5E.200047 Bei dieser Maßnahme handelt es sich um den Ausbau des Avionik-Cluster am Flughafen Braunschweig-Wolfsburg. Die Auszahlung der veranschlagten Mittel erfolgt nach Baufortschritt bzw. nach Abruf der Vorhabenträgerin Struktur-Förderung Braunschweig GmbH, sofern Liquidität benötigt wird. Nicht verausgabtes Budget: 1.020 TEUR</p> <p>Projekt Städt. Museum, Umbau und Sanierung 5E.210027 Auf Grund von zusätzlichen Anforderungen und daraus resultierenden notwendigen Umplanungen (z. B. Lichtkonzept) konnte der ursprünglich geplante Bauablauf nicht eingehalten werden. Daher konnten auch nicht alle veranschlagten Mittel in 2011 verausgabt werden. Nicht verausgabtes Budget: 2.212 TEUR</p>		

Hinweis: * Die Werte stammen aus internen Rechnungswesen-Auswertungen (Controlling).

Projekt Naumburgstr. 25/27/Umbau 5E.210029

Die Mittel für den Umbau der Naumburgstraße 25/27 waren vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Entgegen der Planungen konnten die Leistungen zum Teil erst im Folgejahr durchgeführt werden.

Nicht verausgabtes Budget: 389 TEUR

Projekt Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) 5E.210031

Für die Durchführung des Vorhabens mussten zunächst zwei Grundstücke zusammengelegt werden. Dies verzögerte das Baugenehmigungsverfahren für den Neubau des Sozialgebäudes auf dem Betriebshof FB 67, sodass die erforderliche Baugenehmigung in 2011 nicht mehr erteilt wurde.

Nicht verausgabtes Budget: 231 TEUR

Projekt Neubau Landesverband Gartenfreunde 5E.210069

Da noch nicht in allen Punkten Einigkeit besteht, konnte der Erbbaurechtsvertrag mit dem Landesverband der Gartenfreunde noch nicht abgeschlossen werden. Bisher wurde erst die Rate für die erste Bauphase abgerufen. Die Zahlung der weiteren Raten erfolgt nach Baufortschritt.

Nicht verausgabtes Budget: 680 TEUR

Projekt Kita Querum, Erweiterung 5E.210085

Das bisherige Grundstück hat sich für die Erweiterung der Kita Querum als nicht geeignet erwiesen (Gasleitung), sodass das Vorhaben nicht realisiert werden konnte. Hier wird noch ein neuer Standort gesucht. Sobald dieser gefunden ist, werden die Mittel neu veranschlagt.

Nicht verausgabtes Budget: 835 TEUR

Projekt Kita Lamme-Ost, Neubau 5E.210086

Die Restmittel waren fast vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Entgegen der Planungen konnten die Leistungen zum Teil erst im Folgejahr durchgeführt werden.

Nicht verausgabtes Budget: 625 TEUR

Projekt PPP -GY Ricarda-Huch / NO Ganztagsbetrieb 5E.210094

Die Errichtung eines Ergänzungsbaus für den Ganztagsbetrieb GY Ricarda-Huch/NO war ursprünglich im Rahmen der Umsetzung des Konjunkturpaketes II vorgesehen. Nachträglich wurde jedoch festgelegt, dass eine Umsetzung der Maßnahme im Rahmen des geplanten PPP-Projektes „Sanierung GY Ricarda-Huch/NO“ erfolgen soll. Da zur Umsetzung des PPP-Projektes noch Klärungen ausstehen, konnten die hierfür eingeplanten Mittel nicht abfließen.

Nicht verausgabtes Budget: 1.481 TEUR

Projekt Kitaneubau (VA/EV-Konzept) 5E.210096

Das Vorhaben für verhaltensauffällige und entwicklungsverzögerte Kinder soll zugunsten des U3-Programms nicht realisiert werden. Die Mittel werden zur Erreichung der Versorgungsquote von 40% benötigt, z. B. für Containerbeschaffungen zur Auslagerung der Schulkindbetreuung.

Nicht verausgabtes Budget: 450 TEUR

Projekt Feuerwehr Leiferde u. Querum / Neubau 5E.210100

Sowohl für den Neubau der Feuerwehr Leiferde als auch für den Neubau der Feuerwehr Querum war die Standortfrage unklar. Die Umsetzung des Projektes ist nunmehr für 2012 durch die Nibelungen Wohnbau GmbH Braunschweig geplant. Die Mittel wurden entsprechend neu veranschlagt.

Nicht verausgabtes Budget: 450 TEUR

Projekt Vereinsheim SV Gartenstadt / Ersatzbau 5E.210101

In 2011 wurde entschieden, dass die Umsetzung des Projektes durch die Nibelungen Wohnbau GmbH Braunschweig erfolgen soll. Die hierzu notwendigen Abstimmungen konnten in 2011 nicht zu Ende geführt werden, sodass sich die Maßnahme verzögert hat.

Nicht verausgabtes Budget: 388 TEUR**Projekt Feuerwehrgerätehäuser / Sanierung-Bau 5E.210102**

Die Restmittel waren fast vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Entgegen der Planungen konnten die Leistungen zum Teil erst im Folgejahr durchgeführt werden.

Nicht verausgabtes Budget: 429 TEUR**Projekt Amok-Anlagen in Schulen / Einbau 5S.210023**

Die Restmittel waren fast vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Entgegen der Planungen konnten die Leistungen zum Teil erst im Folgejahr durchgeführt werden.

Nicht verausgabtes Budget: 286 TEUR

Für die erläuterten Projekte ergibt sich insgesamt ein nicht verausgabtes Budget in Höhe von 12.425 TEUR.

FB 20 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2011	8.467.000,00	EUR
Planaktualisierung	- 436.876,91	EUR
Haushaltsansatz aktuell	8.030.123,09	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	5.318.678,68	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.711.444,41	EUR

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Im Rahmen der Krankenhausfinanzierung fördern die Bundesländer ihre Krankenhausträger in ihren Investitionen. Die Kommunen werden wiederum seitens des Landes an der Aufbringung dieser Fördermittel durch die Krankenhausumlage beteiligt. Im für die Krankenhausumlage 2011 zugrunde liegenden Bemessungszeitraum haben die Krankenhausträger beim Land Niedersachsen weniger Fördermittel als erwartet abgerufen. Infolgedessen ist auch die von der Stadt Braunschweig aufzubringende Krankenhausumlage um rd. 994 TEUR geringer ausgefallen als geplant (Projekt 5S.200019).

Bei Projekt 5E.200046 – Flughafenerweiterung – ist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 1.661 TEUR erfolgt. Bei diesem Projekt handelt es sich um den Ausbau des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg. Die Auszahlung erfolgt nach Baufortschritt bzw. Mittelabruf der Vorhabenträgerin Struktur-Förderung Braunschweig GmbH in Abstimmung mit der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH, sofern Liquidität benötigt wird.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2011	1.083.500,00	EUR
Planaktualisierung	431.527,19	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.515.027,19	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	573,66	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	540.899,74	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 973.553,79	EUR
<p>Die Minderausgabe resultiert im Wesentlichen aus den Projekten 5S.370014 – Spezialfahrzeuge Rettungsdienst (Minderausgabe 158 TEUR), 5S.370007 – Spezialfahrzeuge Berufsfeuerwehr (Minderausgabe 527 TEUR) und 4S.370006 – ABC-Fähigkeit (Minderausgabe 261 TEUR).</p> <p>Die Beschaffung von feuerwehrtechnischen und rettungsdiensttechnischen Fahrzeugen ist mit langen und aufwendigen Vergabeverfahren sowie langen Lieferzeiten verbunden. Die hierfür bereitgestellten Mittel konnten daher nicht vollständig in 2011 abgerufen werden.</p>		

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2011	252.000,00	EUR
Planaktualisierung	3.399.439,71	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.651.439,71	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	2.973.793,22	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 677.646,49	EUR
<p>Im aktualisierten Haushaltsansatz sind rd. 280 TEUR für den Bau von Spielgeräten auf Schulhöfen enthalten (Projekt 5S.400037). Hiervon kamen nur rd. 84 TEUR zur Auszahlung, da die Mehrzahl der Aufträge nicht mehr in 2011 abgeschlossen werden konnte. Es wurde ein Haushaltsrest von rd. 196 TEUR gebildet.</p> <p>Des Weiteren standen in der Zeile 26 Mittel in Höhe von rd. 113 TEUR im KP-II-Projekt „Beschaffung interaktiver Whiteboards“ für Schulen (5S.400038) sowie rd. 370 TEUR im KP-II-Projekt „Heinrich-Büssing-Schule – Einrichtung eines Technologiezentrums“ (5S.400040) zur Verfügung. Im Zuge der Bewirtschaftung dieser Projekte stellte sich heraus, dass die Buchungen aus inhaltlichen Gründen weitestgehend in der Zeile 27 – Erwerb von beweglichem Sachvermögen erfolgen mussten. Lediglich ein Betrag in Höhe von rd. 8 TEUR konnte auf dem Projekt 5S.400038 verbleiben. Insgesamt wurden die veranschlagten Mittel vollständig ausgeschöpft.</p>		

FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Haushaltsansatz 2011	1.368.500,00	EUR
Planaktualisierung	1.467.024,43	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.835.524,43	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	1.699.537,33	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.135.987,10	EUR
<p>Für die Umsetzung des Medienentwicklungsplans standen im Projekt 5S.400024 für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgüter (150 bis 1.000 € Anschaffungswert) inklusive Haushaltsreste aus dem Vorjahr rd. 1.899 TEUR zur Verfügung. Davon kamen nur rd. 670 TEUR zur Auszahlung, da mehrere Aufträge in 2011 nicht mehr zu Ende geführt bzw. erteilt werden konnten. Diesen Minderauszahlungen stehen aber auch Mehrauszahlungen im Rahmen der Restabwicklung der KP II-Projekte, z. B. bei der Beschaffung von interaktiven Whiteboards, gegenüber. Auf den entsprechenden Projekten waren keine Mittelanträge vorhanden. Diese wurden aus Praktikabilitätsgründen bereits im Haushalt 2009 eingeplant.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen		
Haushaltsansatz 2011	1.424.000,00	EUR
Planaktualisierung	3.965.043,20	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.389.043,20	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	23.400,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	244.028,56	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 5.121.614,64	EUR

Die Abweichung ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass der ins Haushaltsjahr 2011 übertragene Haushaltsrest in Höhe von 3.000 TEUR als Investitionszuschuss für den Neubau der Jugendherberge (Projekt 5E.510002) nicht ausgezahlt wurde. Die Zahlung/Weiterleitung der bereitgestellten Mittel für den Neubau der Jugendherberge hängt mit dem Baufortschritt des Projektes zusammen. Die Voraussetzungen für die Auszahlung der Mittel (Baufortschritt) konnten vom Jugendherbergswerk als Zuwendungsempfänger nicht erfüllt werden.

Daneben sind im Bereich „U3-Einrichtung Krippenplätze“ (Projekt 4S.510018) statt den geplanten 2.238 TEUR nur 208 TEUR zur Auszahlung gekommen. Grund dafür war eine schleppende Bescheiderteilung des Landes, die dann automatisch auch die Weiterleitung an die Träger der Kindertagesstätten verzögerte.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26: Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2011	1.621.200,00	EUR
Planaktualisierung	528.857,39	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.150.057,39	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	46.268,78	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	440.274,07	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.663.514,54	EUR

Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch die Maßnahmen der Sanierung 4S.610009 Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet (Minderausgabe 647 TEUR) und 4S.610018 Soziale Stadt - EFRE (Minderausgabe 1.006 TEUR).

Hier wurde der Planwert nicht erreicht, da Maßnahmen entweder nicht durchgeführt wurden bzw. sich zeitlich verzögerten:

Die Straßenumgestaltung Jahnstraße soll sinnvollerweise nur im Zusammenhang mit einer Modernisierung der Gebäude der Braunschweiger Baugenossenschaft (BBG) durchgeführt werden. Bisher konnten die Verhandlungen mit der BBG noch nicht abgeschlossen werden. Der Bau von behindertengerechten Eingängen in der Hebbelstraße hat sich verzögert, da notwendige Klärungen mit privaten Beteiligten nicht abgeschlossen werden konnten.

FB 61 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2011	1.150.000,00	EUR
Planaktualisierung	400.000,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.550.000,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	225.000,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.325.000,00	EUR
<p>Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch die Maßnahmen der Sanierung 4S.610009 Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet (Minderausgabe 350 TEUR) und 4S.610020 Stadtumbau Weststadt (Minderausgabe 575 TEUR).</p> <p>Hier wurde der Planwert nicht erreicht, da Maßnahmen entweder nicht durchgeführt wurden bzw. sich zeitlich verzögerten: So konnten z. B. das Projekt „Fliegerhalle“ und die Modernisierung des Gebäudes Goslarsche Straße 2 noch nicht durchgeführt werden, da hierfür zunächst Käufer gefunden werden mussten.</p> <p>Zudem sind bei dem Projekt 5S.610014 Global-Zuschüsse Wohnbauförderung Restmittel für die Baulückenschließung in Höhe von 400 TEUR nicht periodengerecht in 2011 abgeflossen. Die Auszahlung erfolgte erst Anfang des Jahres 2012.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen																																						
Haushaltsansatz 2011	11.435.400,00	EUR																																				
Planaktualisierung	13.102.659,59	EUR																																				
Haushaltsansatz aktuell	24.538.059,59	EUR																																				
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	750.109,08	EUR																																				
abzgl. Ergebnis 2011	13.470.153,16	EUR																																				
<hr/>																																						
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 10.317.797,35	EUR																																				
<p>Zum Jahreswechsel 2011/2012 standen den o. a. Minderausgaben bereits vergebene Aufträge in Höhe von rd. 5.082 TEUR gegenüber, die jedoch in 2011 nicht mehr abgewickelt werden konnten. Darüber hinaus haben folgende Sachverhalte zu den Minderausgaben geführt:</p> <p>1) Die nachstehend genannten Maßnahmen konnten nicht begonnen werden, da noch Gremienbeschlüsse eingeholt werden müssen. So ist das Umlegungsverfahren für das Gewerbegebiet Braunstraße-Süd noch nicht abgeschlossen und für den Bau des Geh- und Radweges Bevenrode liegt der Planfeststellungsbeschluss noch nicht vor.</p> <table> <tr> <td>5E.660060</td> <td>Gewerbegebiet Braunstraße-Süd</td> <td>Minderausgabe:</td> <td>680.581,94 €</td> </tr> <tr> <td>5E.660066</td> <td>Geh-/Radweg Bevenrode</td> <td>Minderausgabe:</td> <td><u>192.860,00 €</u></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Zwischensumme</td> <td>873.441,94 €</td> </tr> </table> <p>2) Bei den Projekten 5E.660008 und 5E.660022 zahlt Fachbereich 66 auf Anforderung des Landes die Investitionsraten sowie bei dem Projekt 5S.660044 auf Anforderung des Wasserverbandes Mittlere Oker. Die Mittel wurden vom Land und vom Wasserverband nicht abgerufen.</p> <table> <tr> <td>5E.660008</td> <td>AS Rünigen-Süd</td> <td>Minderausgabe:</td> <td>1.497.228,67 €</td> </tr> <tr> <td>5E.660022</td> <td>Geh- und Radwegenetz</td> <td>Minderausgabe:</td> <td>744.185,35 €</td> </tr> <tr> <td>5S.660044</td> <td>Innenstadtwehre</td> <td>Minderausgabe:</td> <td><u>173.156,95 €</u></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Zwischensumme</td> <td>2.414.570,97 €</td> </tr> </table> <p>3) Die Erschließung des Baugebietes St. Leonhards Garten gliedert sich in zwei Abschnitte: die Herstellung der Baustraßen und der Endausbau. Der Endausbau erfolgt regelmäßig dann, wenn ca. 75 % der Hochbebauung fertig gestellt ist. Diese Quote wurde in 2011 nicht erreicht, sodass der Endausbau erst in 2012 erfolgen kann.</p> <table> <tr> <td>5E.660016</td> <td>St. Leonhards Garten</td> <td>Minderausgabe:</td> <td><u>1.013.324,27 €</u></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Zwischensumme</td> <td>1.013.324,27 €</td> </tr> </table>			5E.660060	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd	Minderausgabe:	680.581,94 €	5E.660066	Geh-/Radweg Bevenrode	Minderausgabe:	<u>192.860,00 €</u>	Zwischensumme			873.441,94 €	5E.660008	AS Rünigen-Süd	Minderausgabe:	1.497.228,67 €	5E.660022	Geh- und Radwegenetz	Minderausgabe:	744.185,35 €	5S.660044	Innenstadtwehre	Minderausgabe:	<u>173.156,95 €</u>	Zwischensumme			2.414.570,97 €	5E.660016	St. Leonhards Garten	Minderausgabe:	<u>1.013.324,27 €</u>	Zwischensumme			1.013.324,27 €
5E.660060	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd	Minderausgabe:	680.581,94 €																																			
5E.660066	Geh-/Radweg Bevenrode	Minderausgabe:	<u>192.860,00 €</u>																																			
Zwischensumme			873.441,94 €																																			
5E.660008	AS Rünigen-Süd	Minderausgabe:	1.497.228,67 €																																			
5E.660022	Geh- und Radwegenetz	Minderausgabe:	744.185,35 €																																			
5S.660044	Innenstadtwehre	Minderausgabe:	<u>173.156,95 €</u>																																			
Zwischensumme			2.414.570,97 €																																			
5E.660016	St. Leonhards Garten	Minderausgabe:	<u>1.013.324,27 €</u>																																			
Zwischensumme			1.013.324,27 €																																			

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2011	3.174.000,00	EUR
Planaktualisierung	5.913.472,55	EUR
Haushaltsansatz aktuell	9.087.472,55	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	134.715,08	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	2.817.709,98	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 6.135.047,49	EUR
<p>Das Projekt 5E.670013 – Volkmarode Nord Erschließung weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 554 TEUR auf. Die Mittel konnten nicht verausgabt werden, da die noch nicht abgeschlossene Randbebauung und der damit einhergehende Baustellenverkehr bisher keine Realisierung der Grünanlage zuließ.</p> <p>Darüber hinaus ist es bei einer Vielzahl von Projekten, bedingt durch die langen und aufwendigen Vergabeverfahren, zu Bauverzögerungen gekommen, so dass die Mittel nicht in 2011 verausgabt werden konnten. Nachfolgend werden die Projekte genannt, die jeweils eine Minderauszahlung von mindestens 100 TEUR aufweisen:</p>		
5E.670001 – Weddeler Grabenniederung	189	TEUR
5E.670003 – Sanierung Wallanlagen	250	TEUR
5E.670007 – Südsee/ Wiederherst.Grünanlagen/ Infrastruktur	365	TEUR
5E.670010 – VW Halle/ Herrichtung Randbereich	119	TEUR
5E.670015 – Lammer Busch - West/ Erschließung	343	TEUR
5E.670019 – Gewerbegebiet Rautheim-Nord/ Erschließung	411	TEUR
5E.670021 – Nibelungenplatz/ Neugestaltung	204	TEUR
5E.670028 – St. Leonhards Garten/ Grünanlage	392	TEUR
5E.670033 – TSV Schapen/ Kunstrasenplatz	411	TEUR
5S.670007 – Global Stadtwald/ Natursch. Riddagshausen	152	TEUR
5S.670048 – Global-Baumaßnahmen Grünflächen - Abt.67.2	129	TEUR
5S.670055 – Ersatz/ Neubau Flutlichtanlage	315	TEUR
5S.670059 – Programm Sanierung von Bezirkssportanlagen	300	TEUR
Gesamtsumme:	3.580	TEUR

FB 67 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Haushaltsansatz 2011	1.262.400,00	EUR
Planaktualisierung	3.237.637,32	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.500.037,32	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2011/2012	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2011	804.871,69	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 3.695.165,63	EUR

Die Abweichung ist hauptsächlich durch das Projekt Aktionsplan Luftreinhaltung/KFZ und Maschinen (5S.670042) entstanden. Hierfür stand ein Budget inkl. Haushaltsreste in Höhe von rd. 3.642 TEUR zur Verfügung. Hiervon wurden nur rd. 204 TEUR verausgabt. Auf Grund der verspäteten Auslieferung von bestellten Fahrzeugen war eine Abrechnung in 2011 nicht mehr möglich. Darüber hinaus haben personelle Engpässe eine Durchführung des Projektes in der ursprünglich geplanten Form verhindert.

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

Bedarf besteht bei:						Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	Kultur u. Wissenschaft	410-3000	429110	Ltg. Städt. Museum / Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	50.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Schlüsselzuweisungen vom Land	50.000,00	14.04.2011	OB
2	FB 66	1.54.5400.05	427110	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl. / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.000,00	FB 66	4S.660006.00.505	421210	FB 66: Betr/Unterh. v. Verkehrsfl. Gem. / Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	20.000,00	23.05.2011	FBL 66
3	StSt 0800	1.57.5711.01	431810	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark. / Zuschuss an übrige Bereiche	75.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Schlüsselzuweisungen vom Land	75.000,00	15.07.2011	Dez. VII
4	FB 20	1.57.5712.01	431510	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften / Zuschuss an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	58.600,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	58.600,00	02.09.2011	Dez. VII
5	StSt 0800	1.57.5711.01	431810	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark. / Zuschuss an übrige Bereiche	25.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	25.000,00	08.09.2011	Dez. VII
6	FB 61	1.51.5117.04	437310	Mitgliedschaften Vereine und Verbände / Allg. Umlagen an Zwechverbände	72.300,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	72.300,00	14.10.2011	Dez. VII
7	FB 66	1.54.5400.02	445533	Bereitsstellung von Straßen, Wegen und Plätzen / Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. Sonderr. - öffentl. Anteil Straßenreinigung	89.300,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	89.300,00	04.11.2011	Dez. II i. V. f. Dez. VII
8	FB 37	1.12.1270.11 - 13	423120 442910 445810	Notfallrettung, Notarzteeinsatz, Krankentransport/Leasing, Aufwand, Rechte u. Dienste, vermische Ausgaben und Erstattung an übrige Bereiche	296.500,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	296.500,00	13.12.2011	Rat
9	FB 40	1.21.2410.13	442940	Schülerbeförderung/Schüler-beförderung	160.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	160.000,00	13.12.2011	Rat

Bedarf besteht bei:						Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
10	FB 66	1.55.5521.01	431510	Betrieb/Unterhaltung öffentliche Gewässer / Zuschuss an verbundene Unternehmen Beteiligungen und Sondervermögen	33.300,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	33.300,00	03.02.2012	Dez. III
11	FB 37	1.12.1270.11 - 13	442910 445810	Aufwand, Rechte u. Dienste, vermische Ausgaben und Erstattung an übrige Bereiche	72.300,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	72.300,00	28.02.2012	Rat
12	versch.	verschiedene	40* 41*	Personalaufwendungen	1.850.700,00	Allg. Finanz-wirtschaft	200-8503	408110	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Deckungsreserven	1.850.700,00	13.04.2012	Dez. VII
13	FB 40	400-1099	427160 443150	Sammelkostenstelle für alle Schulen / Lehrmittelbedarf und Büromaterial	137.300,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen / Gewerbesteuer	137.300,00	08.05.2012	Rat
14	FB 37	370-1100	407130	Berufsfeuerwehr Hauptwache + Süd-wache / Rückstellung für Überstunden Beamte	2.590.000,00	versch.	verschiedene	405110	Rückstellung für Pensionen	2.590.000,00	08.05.2012	Rat
					5.530.300,00					5.530.300,00		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,4 Mio. EUR sind durch das Konjunkturpaket II (KP II) begründet. Die überplanmäßigen Mittel sind in der nachfolgenden Zusammenstellung unter 3.5.2.1 a „Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG – KP II“ ausgewiesen.

Unter 3.5.2.1 b sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG – ohne KP II mit einem Gesamtbetrag von rd. 8,8 Mio. EUR zusammengestellt.

Unter 3.5.2.2 findet sich eine Aufstellung von genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rd. 0,1 Mio. EUR, deren Deckung erst im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (Haushaltsvorgriff).

Unter 3.5.2.3 ist die Summe der gesamten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 NKomVG und ihre Aufteilung auf die einzelnen Teilhaushalte, bei denen sie entstanden sind, dargestellt.

3.5.2.1 a Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG - KP II

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	5E.400009	5E.400009.00.500.413	787230	KPII - BSA Franzisches Feld - B	70.000,00	5E.210071.00.500.213 5E.210072.00.500.213 5E.210075.00.500.213 5E.210081.00.500.213	787110 787110 787110 787110	GS Wenden, Sanierung GS Heinrichstraße, Ganztagsbetrieb Kita Schuntersiedlung, Sanierung Ausstellungshalle	30.000,00 15.000,00 20.000,00 5.000,00	10.05.2011 10.05.2011 10.05.2011 10.05.2011	Dez. VII Dez. VII Dez. VII Dez. VII
2.	5E.400009	5E.400009.00.500.413	787230	KPII - BZA Franzisches Feld - B	135.000,00	5E.210082.00.500.213 5E.210055.00.500.213 5E.210071.00.500.213 5E.210073.00.500.213 5E.210074.00.500.213 5E.210075.00.500.213 5E.210076.00.500.213 5E.210077.00.500.213 5E.210072.00.500.213 5E.400009.00.560	787110 787110 787110 787110 787110 787110 787110 787110 787110 681110	Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm. - Bauw GY HvF Abt. Lehdorf, San. - Bauwerk GS Wenden, Sanierung- Bauwerk GS Kralenriede, San.- Bauwerk Kita Leiferde, San. - Bauwerk Kita Schuntersiedl., San. - Bauwerk JZ Neustadtmühle, San. - Bauwerk JZ Rotation, San. - Bauwerk GS Heinrichstr.,Ganztagsb.- Bauwerk KPII - BZA Franzisches Feld - Zuschüsse	5.000,00 20.000,00 46.418,17 5.068,24 13,35 29.316,68 8.610,74 646,82 4.981,00 14.945,00	22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011 22.07.2011	Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB) Dez. VII (iV für OB)
3.	5E.400009	5E.400009.00.500.413	787230	KPII - BSA Franzisches Feld	33.200,00	5E.210055.00.500.213 5E.210071.00.500.213 5E.210072.00.500.213 5E.210073.00.500.213 5E.210082.00.500.213	787110 787110 787110 787110 787110	GY HvF, Abt. Lehdorf, Sanierung GS Wenden, Sanierung GS Heinrichstr. Ganztagsb. GS Kralenriede Sanierung Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm.	194,75 7.300,30 18.850,86 501,36 6.352,73	23.12.2011 23.12.2011 23.12.2011 23.12.2011 23.12.2011	Dez. VII (FD) Dez. VII (FD) Dez. VII (FD) Dez. VII (FD) Dez. VII (FD)
4.	5S.400040	5S.400040.00.510	783110	KP II - Einrichtung Technologiezentrum	20.900,00	5S.400012.01.511 5S.400040.00.560	422900 681110	Global-Lehrmittel Schulen KP II Einr. Technologiez. - Zuschuss Land	1.900,00 19.000,00	15.11.2011	FBL 20
5.	5S.400040	5S.400040.00.510	783110	KP II - Einrichtung Technologiezentrum	58.300,00	1.21.2110.10 1.21.2150.10 5S.200019.00.525	427150 427150 781110	Schulsport GS Schulsport RS Krankenhausumlage	3.200,00 3.100,00 52.000,00	28.02.2012 28.02.2012 28.02.2012	Rat Rat Rat
6.	5E.610002	5E.610002.00.500.613	787310	KPII - Altlastsan. Sibiox - Bauwerk	53.900,00	1.56.5610.09	427110	Bodenschutz/Altlasten	53.900,00	08.05.2012	Rat
					371.300,00				371.300,00		

3.5.2.1 b Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG - ohne KP II

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	5S.000007	5S.000007.00.510	783120	Ref. 0120: Global-Sachanlagen (Statistik/Wahlen)	2.200,00	1.12.1210.02	427110	Wahlen und Abstimmungen	2.200,00	22.11.2011	FBL 20
2.	4E.100004	4E.100004.00.505	421110 445526	FB 10: Sanierung Aufzugsanlagen Rathaus	240.000,00 52.500,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	292.500,00	08.11.2011	Rat
3.	4S.100005	4S.100005.00.505	422110 422140	FB 10: Programm IT - Instandhaltungen FB 10: Programm IT - Instandhaltungen	2.550,00 15.250,00	1.11.1155.02 1.11.1155.02	443125 443125	Mobilfunkaufwand Mobilfunkaufwand	2.550,00 15.250,00	20.02.2012 20.02.2012	FBL 20 FBL 20
4.	4S.100006	4S.100006.02.505	512913	FB 10: Instandhaltungen TK	600,00	1.11.1145.01	591210	Empfangene Schadensersatzleistungen	600,00	20.02.2012	FBL 20
5.	5E.100002	5E.100002.00.520	785310	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	9.700,00	5E.100001.00.520	785310	FB 10: Aufstockung Pensionsfond	9.700,00	02.09.2011	FBL 20
6.	5E.100002	5E.100002.00.520	785310	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	29.000,00	5E.100001.00.520	785310	FB 10: Aufstockung Pensionsfond	29.000,00	16.12.2011	FBL 20
7.	3S.200001	3S.200001.01.595	427115	FB 20: Planungskosten	500.000,00	1.53.5350.01 1.61.6110.01	311110 351110	BVAG Konzessionsabgabe FAG-Schlüsselzuweisungen (Land)	350.000,00 150.000,00	31.05.2011 31.05.2011	Rat Rat
8.	4S.200002	4S.200002.01.505	445210	FB 20: MP Waller See - Aufwendungen durch Ankauf	792.700,00	1.53.5350.01 1.61.6110.01	351110 311110	BVAG Konzessionsabgabe FAG-Schlüsselzuweisungen (Land)	292.700,00 500.000,00	31.05.2011 31.05.2011	Rat Rat
9.	5S.200029	5S.200029.04.520	784310	Kapitalerhöhung VHS GmbH	19.700,00	5S.200019.00.525	781110	Krankenhausumlage	19.700,00	05.08.2011	FBL 20
10.	3S.210001	3S.210001.00.595	427114	FB 20: U3-Ausbau/ Vorplanung	400.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	400.000,00	13.12.2011	Rat
11.	4E.210057	4E.210057.02.511	512913	GS Klint/Ganztagsbetrieb	4.600,00	4S.210013.00.505	421110	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	4.600,00	25.06.2012	FBL 20
12.	4E.210070	4E.210070.00.505	421110	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	140.000,00	1.61.6110.01	311110	FAG-Schlüsselzuweisungen (Land)	140.000,00	14.04.2011	OB
13.	4E.210070	4E.210070.00.505	421110	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	48.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	48.000,00	23.12.2011	Dez. VII
14.	4E.210088	4E.210088.00.505	421110	GS Volkmarode/Umbau Hort	100.100,00	1.53.5350.01 4S.210034.00.505	351110 421110	Kombinierte Versorgung FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	62.000,00 38.100,00	21.07.2011 21.07.2011	Dez. VII i.V. f. OB Dez. VII i.V. f. OB
15.	4E.210093	4E.210093.00.505	421110	GS Lamme - Trockenlegung GS Lamme/Kita Lamme	105.000,00	4E.210013.00.505	421110	GS Hondelage	105.000,00	28.04.2011	Dez. VII i.V. f. OB
16.	4E.210097	4E.210097.00.500.213	787110	MP Sa../Erw. RS Nibelungen IGS Querum	103.400,00	4E.210066.00.505	421110	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	103.400,00	19.06.2012	Rat
17.	4E.210098	4E.210098.00.505	421110	GS Diesterwegstr. - Dachsanierung	50.000,00	4E.210032.00.505	421110	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	50.000,00	18.11.2011	FBL 20 i.V.f. Dez. VII
18.	4E.210098 4E.210098	4E.210098.00.505 4E.210098.00.505	421110 445526	GS Diesterwegstr. - Dachsanierung GS Diesterwegstr. - Dachsanierung	81.000,00 14.000,00	4E.210032.00.505 4S.210013.00.505 1.61.6110.01	421110 445526 301310	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen Gewerbesteuer	50.000,00 14.000,00 31.000,00	13.12.2011 13.12.2011 13.12.2011	Rat Rat Rat
19.	4E.210103 4E.210103	4E.210103.00.505 4E.210103.00.505	421110 445526	Klostergang 53a/Sanierung Klostergang 53a/Sanierung	135.000,00 30.000,00	4S.210034.00.505 4S.210003.00.505 4S.210013.00.505	421110 421110 445526	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm. FB 20.2: Instandh. Volkshochschule FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	126.100,00 8.900,00 30.000,00	13.12.2011 13.12.2011 13.12.2011	Rat Rat Rat
20.	4S.210024	4S.210024.00.505	421110	FB 20: Städtische Baudenkmale/Sanierung	24.000,00	4E.210051.00.505 4S.210037.00.505	421110 421110	Sporthalle Mascherode/Sporthallenboden Untersuchung/Nachkontrollen Asbest etc.	23.800,00 200,00	22.12.2011 22.12.2011	FBL 20 FBL 20
21.	4S.210028	4S.210028.00.505	421110	FB 20: Progr. Instandh. Asbest, PCB u. ä.	2.400,00	4S.210013.00.505	421110	FB 20: Instandh. Grundvermögen	2.400,00	25.06.2012	FBL 20

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
22.	4S.210034	4S.210034.00.505	421110	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundvermögen	70.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	70.000,00	13.12.2011	Rat
23.	4S.210036	4S.210036.00.505.213	421110	Instandh. städt. Kitas - Trockenlegung Lammer Busch	110.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem. Zuweisungen	110.000,00	28.04.2011	Dez. VII i.V. f. OB
24.	5E.210003	5E.210003.00.510	782110	Gewerbepark Waller See	200,00	5S.200025.00.510	783120	Global-Sachanlagen 20.2	200,00	11.05.2012	FBL 20
25.	5E.210027	5E.210027.02.500.213	787110	Städtisches Museum/Umbau - Fenstersanierung	150.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem. Zuweisungen	150.000,00	14.04.2011	OB
26.	5E.210027	5E.210027.01.500.213	787110	Städtisches Museum/Umbau	125.000,00	5S.200019.00.525	781110	Krankenhausumlage	125.000,00	28.02.2012	Rat
27.	5E.210029	5E.210029.00.500.213	787110	Naumburgstr. 25/27/Umbau	13.500,00	4S.210014.00.505	421160	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	13.500,00	27.07.2011	FBL 20
28.	5E.210031	5E.210031.00.500.213	787110	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	88.900,00	5S.200019.00.525	781110	Krankenhausumlage	88.900,00	11.07.2011	Dez. VII
29.	5E.210045	5E.210045.00.500.213	787110	Neubau Schulsporthalle GS Rheinring - Außenanlagen	17.500,00	5E.210007.00.500.213	787110	Neubau Schulsporthalle GS Lamme	17.500,00	12.01.2012	FBL 20
30.	5E.210104	5E.210104.00.500.213	787110	Sanierung Haus "Entenfang"	50.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	50.000,00	28.06.2011	Rat
31.	5S.210001	5S.210001.06.511.016 5S.210001.06.511.007 5S.210001.01.511.003 5S.210001.09.511.001 5S.210001.01.511.041 5S.210001.03.511.001	422900 422900 422900 422900 422900 422900	FB 20: GY Lessinggymnasium - Heideblick 20 FB 20: GY Gaußschule Löwe - Festwert FB 20: GS Bebelhof - Festwert FB 20: BBS I Johannes-Selenka-Schule FB 20: GS Stöckheim Abt. Leiferde FB 20: GS HS Pestalozzistr. - Festwert	44.200,00 25.000,00 51.500,00 3.000,00 400,00 400,00	4S.200038.00.505 4S.200038.00.505 4S.200038.00.505 4S.210013.00.505 4S.210005.00.505 4S.210005.00.505 4S.210005.00.505	422140 422140 422140 421110 421210 421210 421210	FB 20: Software-Wartung IT Finanzwesen FB 20: Software-Wartung IT Finanzwesen FB 20: Software-Wartung IT Finanzwesen FB 20: Instandh. Grundvermögen FB 20: Instandhaltung Kirchenbauwerke FB 20: Instandhaltung Kirchenbauwerke FB 20: Instandhaltung Kirchenbauwerke	44.200,00 25.000,00 7.700,00 43.800,00 3.000,00 400,00 400,00	19.06.2012	Rat
32.	5S.210021	5S.210021.01.511 5S.210021.04.511	422900 422900	Kita Volkmarode Festwertkäufe Kita Broitzem Festwertkäufe	200,00 2.600,00	4S.210002.00.505	421110	Instandh. Bildende Künste	2.800,00	25.06.2012	FBL 20
33.	5S.210021	5S.210021.04.511	422900	Kita Broitzem Festwertkäufe	3.400,00	4S.210013.00.505	421110	FB 20: Instandh. Grundvermögen	3.400,00	25.06.2012	FBL 20
34.	5S.210025	5S.210025.02.500.213	787110	Anschaffung von Schulcontainern	319.166,94	4E.210088.00.505 4S.210057.00.505	421110 421110	GS Volkmarode Umbau u. Hortgruppeneinrichtung Schulkindbetreuung/Umbauten an GS	106.752,78 212.414,16	19.06.2012	Rat
35.	5S.210027	5S.210027.00.510	783110	Möbiliar Bauprojekte FB 65 - ohne Schulen	11.200,88	4E.210041.00.505	421110	Begennungsstätte Querum/Sanierung	11.200,88	25.06.2012	FBL 20
36.	5S.320002	5S.320002.00.515	783125	GVG Sammelprojekt Marktwesen	300,00	4S.320002.00.505	421110	Instandhaltungen Marktwesen	300,00	09.11.2011	FBL 20
37.	4S.370001	4S.370001.00.505	421110 511993	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	57.500,00 14.100,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	71.600,00	28.02.2012	Rat
38.	4S.370002	4S.370002.00.505	422110	Instandhaltungen Freiwillige Feuerwehr	9.500,00	4S.370006.01.505	422110	ABC-Fähigkeit Instandhaltung	9.500,00	12.06.2012	FBL 20
39.	4S.370004	4S.370004.00.505	422110	Instandhaltungen Rettungsdienst	4.400,00	4S.370006.01.505	422110	ABC-Fähigkeit Instandhaltung	4.400,00	12.06.2012	FBL 20
40.	4S.370005	4S.370005.00.505	422110	Instandhaltung Feuerwehrservicezentrum	25.600,00	4S.370006.01.505 5S.370006.01.511 5S.370006.02.511	422110 422900 422900	ABC-Fähigkeit Instandhaltung Beschaffung Dienst- und Schutzkl. BF Beschaffung Dienst- und Schutzkl. FF	6.100,00 15.100,00 4.400,00	12.06.2012	FBL 20
41.	5S.370009	5S.370009.00.510	783110	FB 37: Global Sonstige Sachanlagen	32.000,00	5S.370004.01.515 5S.370006.02.511	783125 422900	FB 37: GVG-Sammelprojekt BF FB 37: Besch. Dienst- und Schutzkl. FF	31.700,00 300,00	26.06.2012	Dez. VII
42.	5E.400011	5E.400011.00.500.413	783110	BBS II -Ausstattung Werkzeugmaschinen	130.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	130.000,00	13.12.2011	Rat
43.	5S.400002	5S.400002.00.510	783110	FB 40: Global-Sachanlagen Gebäude Bohlweg 52	1.300,00	5S.400001.00.515	783125	FB 40: GVG-Sammelproj. Geb. Bohlweg 52	1.300,00	12.03.2012	FBL 20

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
44.	5S.400011	5S.400011.00.510	783110	FB 40:GegenSt MEP Schulen	43.400,00	5S.400024.00.515 4E.210063.00.505 4S.400006.00.505	783125 421110 421110	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich San. FB 40: Instandh. MEP Schulen	37.000,00 3.300,00 3.100,00	30.05.2012 30.05.2012 30.05.2012	Dez. VII Dez. VII Dez. VII
45.	5S.400021	5S.400021.00.525	781810	FB 40: Zuschüsse an Sportvereine allgemein	1.000,00	5S.400004.00.510 5S.400003.00.515	783110 783125	FB 40: Global-Sachanl. - Medienzentrums FB 40: GVG-Sammelp. Medienzentrums	979,79 20,21	11.06.2012	FBL 20
46.	5S.400030	5S.400030.00.510	783110	FB 40:Ersatz Software MEP Schulen	33.100,00	5S.400024.00.515	783125	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	33.100,00	15.03.2012	Dez. V
47.	5S.400035	5S.400035.00.510	783110	FB 40: Beschaffungen außerhalb Festwert Schulen	5.200,00	5S.400001.00.515	783125	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	5.200,00	18.04.2012	FBL 20
48.	5S.400036	5S.400036.00.511	422900	FB 40: Mobiliar-Festwert MEP Schulen	67.500,00	4S.400006.00.505	422110	FB 40: Instandh. MEP Schulen	67.500,00	13.12.2011	Rat
49.	4E.410002	4E.410002.02.505	427193	Schlossmuseum, Herrichtung	2.900,00	4S.410004.00.505	421110	mietvertragliche Verpflichtungen	2.900,00	22.06.2012	FBL 20
50.	5S.410001	5S.410001.00.515	783125	GVG-Sammelprojekt FB 41 intern	600,00	1.25.2630.10	427140	Musikschule, Veranstaltungen	600,00	22.06.2012	FBL 20
51.	5S.410002	5S.410002.01.511	422900	Bücher der Bibliotheken	54.800,00	1.25.2720.03	332110	Ausleihe und Nutzung	54.800,00	19.06.2012	Rat
52.	5S.410005	5S.410005.00.511	422900	GVG-Sammelprojekt Musikschule	6.100,00	1.25.2630.10	427140	Musikschule, Veranstaltungen	6.100,00	22.06.2012	FBL 20
53.	5S.000012	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	3.200,00	1.31.3119.40	427190	Leistungen des Sozialreferates	3.200,00	27.10.2011	FBL 20
54.	5S.000012	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	5.700,00	1.31.3119.40	427190	Leistungen des Sozialreferates	5.700,00	24.01.2012	FBL 20
55.	5S.000013	5S.000013.01.510	783110	Ref. 0500: Global-Sachanlagen	100,00	1.31.3119.40 4S.000009.00.505	427145 422140	Leistungen des Sozialreferates Ref. 0500 - Instandhaltungen	23,36 76,64	01.03.2012 01.03.2012	FBL 20 FBL 20
56.	4S.510004	4S.510004.00.505	445522	FB 51: Instandhaltungen Kitas in eigener Verwaltung	12.700,00	5S.510006.00.511	422900	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	12.700,00	21.03.2012	FBL 20
57.	4S.510005	4S.510005.00.505	445519	FB 51: Instandh. Betriebsträger Kitas	10.500,00	5S.510006.00.511	422900	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	10.500,00	19.03.2012	FBL 20
58.	4S.510020	4S.510020.03.511.003 4S.510020.02.505.002 4S.510020.02.505.003 4S.510020.02.505.004	422900 427193 431813 427193	FB 51: MP Schuki KTK Pfälzerstraße - Festwert FB 51: MP OGS - Gartenstadt FB 51: MP Schuki Freie Träger FB 51: MP Schuki KTK Pfälzerstraße	3.150,00 140,00 1.060,00 2.050,00	1.36.3660.01.03	431810	Schulkindbetreuung Schulen/ OGS, freie Träger	6.400,00	03.02.2012	FBL 20
59.	4S.510020	4S.510020.02.505.003	431813	FB 51: MP Schuki Freie Träger	34.400,00	5S.400007.01.511	422900	FB 40: GVG-Eintr/Tech Grundschulen	34.400,00	07.03.2012	FBL 20
60.	5S.510001	5S.510001.00.515	783125	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	11.100,00	5S.510002.00.510	783120	FB 51:Global -Sachanl. Verw. 51.0	11.100,00	29.02.2012	FBL 20
61.	5S.510006	5S.510006.00.511	422900	FB 51:GVG-Sammelp. Kitas in eigener Verwaltung	50.000,00	1.36.3650.04.01	427125	Essensversorgung/Lebensmittel	50.000,00	22.08.2011	Dez.V
62.	5S.510011	5S.510011.00.511	422900	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendfreizeitrichtungen	19.500,00	1.36.3630.04.01 1.36.3620.01.02	427140 433150	Berufsbegleitende Hilfe/Schulsozialarbeit/ Konfliktlotsenausbildung FIBS	10.000,00 9.500,00	15.11.2011	FBL 20
63.	5S.510013	5S.510013.00.510	783110	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendzeltlager Lenste	1.400,00	5S.510006.00.511	422900	FB 51:GVG - Kitas in eigener Verwaltung	1.400,00	03.02.2012	FBL 20
64.	5S.510018	5S.510018.00.510	783110	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	5.000,00	1.36.3620.01.02	433150	FIBS	5.000,00	15.11.2011	FBL 20
65.	5S.510018	5S.510018.00.510	783110	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	5.000,00	1.36.3620.01.02	433150	FIBS	5.000,00	23.12.2011	FBL 20
66.	5S.510021	5S.510021.00.511	422900	FB 51:Global-Sachanlagen Spielstube Hebelstraße	6.400,00	1.36.3620.01.05	433150	Kinder- und Jugenderholung	6.400,00	28.09.2011	FBL 20
67.	5S.510023	5S.510023.01.510	783120	FB 51: Global Sachanlagen Kinder-&Jugendschutzhaus	1.300,00	5S.510005.00.515	783125	GVG-Sammelprojekt Jugendschutzhaus	1.300,00	12.07.2011	FBL 20

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung						
										vom	durch					
68.	4S.000011	4S.000011.00.505	445526	Ref. 0600: Instandhaltung Brunnen/Denkmäler	8.200,00	610-0000 610-0000 610-0100	426120 443150 426120	Fachbereich 61 allgemein	3.000,00	07.03.2012	FBL 20					
								Fachbereich 61 allgemein	3.700,00	07.03.2012	FBL 20					
								Verwaltung des Fachbereichs	1.500,00	07.03.2012	FBL 20					
69.	4E.610003	4E.610003.02.505	421210	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandhaltung	200,00	1.56.5610.06	443140	Artenschutz	2.600,00	17.02.2012	FBL 20					
		4E.610003.02.505	427193	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandhaltung	2.400,00											
70.	4S.610001	4S.610001.00.505	422110	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	100,00	610-0000	426120	FB 61 allg. / Aus- u. Fortbildung	100,00	09.02.2012	FBL 20					
71.	4S.610006	4S.610006.00.505	422110	FB 61:Instandh. 61.4 - Umweltschutz	300,00	1.56.5610.06	443140	Artenschutz	300,00	09.02.2012	FBL 20					
72.	4S.610029	4S.610029.00.505	421270	FB 61: Global-Instandhaltung Hochwasserschutzmaßn.	80.000,00	1.56.5610.09	427110	Bodenschutz/Altlasten	80.000,00	11.05.2011	Dez.VII					
73.	5S.610009	5S.610009.00.510	783120	FB 61: Global-Sachanl.61.2 - Hebeanlage Hausdruckere	10.000,00	5S.000015.00.500.003	787110	Ref. 0600: Global-Bau Brunnen/Denkmäler	10.000,00	30.09.2011	FBL 20					
74.	5S.610013	5S.610013.00.510	783110	FB 61:Global-Sachanl. Umweltschutz	900,00	1.56.5610.09	427110	Bodenschutz/Altlasten	900,00	09.02.2012	FBL 20					
75.	4E.660009	4E.660009.00.505	421210	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	20.000,00	1.54.5400.05	427110	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsflächen	20.000,00	14.12.2011	FBL 20					
76.	4S.660006	4S.660006.00.505	421210	FB 66:Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen (Gemeindestraßen)	160.900,00	4E.660001.00.505.663	421210	Tiefgarage Packhof, Erneuerung, 2. BA	99.700,00	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.03.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 114	38.523,71	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.04.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 120	523,10	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.05.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	4.295,37	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.11.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 221	2.702,59	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.13.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 223	1.440,13	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.16.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	2,66	13.12.2011	Rat					
						4S.660015.17.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 322	13.712,44	13.12.2011	Rat					
77.	4S.660006	4S.660006.00.505	421210	FB 66:Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen (Gemeindestraßen)	19.100,00	3S.660001.00.595	429113	Boden-u. Asphaltuntersuchung-Vorplanung	1.362,70	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660015.01.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 111	14,12	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660015.03.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 113	31,77	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660015.08.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 211	61,87	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660015.15.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 310	66,17	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660015.16.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	52,23	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660001.00.505	422120	FB 66: Instandhaltungen 66.0	1.879,79	14.03.2012	FBL 20					
						4S.660001.00.505	422130	FB 66: Instandhaltungen 66.0	2.010,51	14.03.2012	FBL 20					
						660-0000	443120	Leitung Fachbereich 66	1.729,76	14.03.2012	FBL 20					
						660-0000	443150	Leitung Fachbereich 66	539,85	14.03.2012	FBL 20					
						660-0000	443175	Leitung Fachbereich 66	342,81	14.03.2012	FBL 20					
						660-1000	443120	66.1 Verkehrsplanung	561,90	14.03.2012	FBL 20					
						660-3000	443120	66.3 Straßenerhaltung	6.626,30	14.03.2012	FBL 20					
						660-3000	425110	66.3 Straßenerhaltung	2.472,10	14.03.2012	FBL 20					
						660-4000	425120	66.4 Straßenverkehrsbehörde	1.348,12	14.03.2012	FBL 20					
						78.	4S.660015	4S.660015.01.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 111	112.500,00	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung	112.500,00	15.04.2011
4S.660015.03.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 113	20.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	20.000,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.04.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 114	64.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	64.000,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.05.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 120	16.500,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	16.500,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.06.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	109.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	109.000,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.08.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 211	18.500,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	18.500,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.11.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 221	57.500,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	57.500,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.13.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 223	62.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	62.000,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.15.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 310	40.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	40.000,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.16.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	102.400,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	102.400,00	15.04.2011	OB					
4S.660015.17.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 322	23.000,00	1.53.5350.01	351110			Kombinierte Versorgung	23.000,00	15.04.2011	OB					
79.	4S.660015	4S.660015.16.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	9.500,00	4S.660015.11.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 221	9.500,00	30.11.2011	FBL 20					

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
80.	4S.660015	4S.660015.02.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 113	7.600,00	4S.660015.04.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 120	7.600,00	30.11.2011	FBL 20
81.	4S.660015	4S.660015.06.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 211	40.900,00	4S.660015.01.505 4S.660015.11.505	421210 421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 111 FB 66: Instandh. Stadtbezirk 322	36.800,00 4.100,00	06.12.2011 06.12.2011	Dez.VII Dez.VII
82.	4S.660015	4S.660015.15.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 310	44.600,00	4S.660015.05.505	421210	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	44.600,00	06.12.2011	Dez.VII
83.	5E.660052	5E.660052.00.500.663	787210	Okerbrücke Rüniger Weg/Berkenbuschstraße	50.000,00	5S..660021.00.500.663	787210	Brückenerneuerung	50.000,00	11.08.2011	Dez.VII
84.	5E.660067	5E.660067.00.500.663	787210	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung-Bauwerk	150.000,00	5E.660009.00.500.663	787210	Mittelweg/Straßenerneuerung	150.000,00	22.08.2011	OB
85.	5E.660080	5E.660080.00.500.663	787210	Lammer Busch-Ost, 2.BA/ Erschließung	15.000,00	5S.200019.00.525	781110	Krankenhausumlage	15.000,00	04.11.2011	FBL 20
86.	5E.660082	5E.660082.00.500.663	787210	Roselies-Süd/ Erschließung	100.000,00	5S.200019.00.525	781110	Krankenhausumlage	100.000,00	13.12.2011	Rat
87.	5S.660001	5S.660001.03.515	783125	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-3000)	3.100,00	5S.660002.00.510	787210	FB 66: Global - Sachanlagen	3.100,00	05.08.2011	FBL 20
88.	5S.660050	5S.660050.00.500.663	787340	FB 66: Global-Neue Invest.(Bellis)	100.000,00	4S.660006.00.505	421210	FB 66: Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen (Gemeindestraßen)	100.000,00	17.06.2011	Dez.VII
89.	5S.660050	5S.660050.01.500.663	787210	FB 66: Global-Neue Invest.Verkehrsanlagen	145.000,00	5E.660008.00.500.663	787210	AS Rünigen-Süd und Umgehung	145.000,00	15.08.2011	OB
90.	4E.670002	4E.670002.00.511.673	422900	Festwert Wabewehr	6.600,00	4S.670036.01.505	421110	FB 67: Global - Instandh. Sportanlagen	6.600,00	25.06.2012	FBL 20
91.	4E.670008	4E.670008.00.505	421110	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	200.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewerbesteuer	200.000,00	13.12.2011	Rat
92.	4S.670007	4S.670007.01.505	421270	FB 67: Unterhaltung von Grün-und Spielanlagen	95.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	95.000,00	03.06.2011	Dez.VII
93.	4S.670026	4S.670026.00.505	421270	FB 67: Global-Instandhaltung von Sportstätten	148.500,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	148.500,00	07.06.2011	OB
94.	4S.670038	4S.670038.00.505.673	421270	FB 67: Global-Instandh. sonstige Sportanlagen	75.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	75.000,00	28.06.2011	Rat
95.	4S.670038	4S.670038.00.505.673	421270	FB 67: Global-Instandh. sonstige Sportanlagen	85.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	85.000,00	04.11.2011	Dez. VII
96.	4S.670038	4S.670038.00.505.673	421270	FB 67: Global-Instandh. sonstige Sportanlagen	85.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	85.000,00	28.06.2011	Rat
97.	4S.670041	4S.670041.01.505 4S.670041.02.505 4S.670041.03.505 4S.670041.04.505 4S.670041.05.505	421270 421270 421270 421270 421270	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 111 FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 212 FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 223 FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 310 FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 321	75.000,00 90.000,00 93.000,00 25.000,00 64.000,00	1.61.6110.01 1.61.6110.01 1.61.6110.01 1.61.6110.01 1.61.6110.01	301310 301310 301310 301310 301310	Steuern, allgem. Zuweisungen Steuern, allgem. Zuweisungen Steuern, allgem. Zuweisungen Steuern, allgem. Zuweisungen Steuern, allgem. Zuweisungen	75.000,00 90.000,00 93.000,00 25.000,00 64.000,00	03.06.2011 03.06.2011 03.06.2011 03.06.2011 03.06.2011	Dez.VII Dez.VII Dez.VII Dez.VII Dez.VII
98.	5E.670001	5E.670001.00.500.673	787230	FB 67: Weddeler Grabenniederung	41.000,00	5E.670010.00.500.673	787230	Grünbauprojekte	41.000,00	14.10.2011	Dez. VII
99.	5E.670012	5E.670012.00.500.673	787230	Völkenrode-Nord/ Erschließung	5.000,00	5S.670047.00.500.673	787230	FB 67.1: Global Grünflächen	5.000,00	16.06.2011	FBL 20
100.	5E.670033	5E.670033.00.500.673	787230	TSV Schapen Kunstrasenplatz	145.000,00	5E.670010.00.500.673	787230	VW-Halle Herrichtung Randbereich	145.000,00	04.11.2011	OB
101.	4S.670043	4S.670043.00.500.673	787230	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen	950.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	950.000,00	28.06.2011	Rat
102.	5S.670021	5S.670021.00.510	787110	FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	7.400,00	5E.670010.00.500.673	787230	VW-Halle/Herrichtung Randbereich	7.400,00	25.06.2012	FBL 20
103.	5S.670031	5S.670031.00.500.673	787230	FB 67:Global-Bau. Kitas in eigener Verwaltung	15.000,00	1.36.3660.01.02	431810	Kinder- und Teenyklubs, freie Träger	15.000,00	31.10.2011	FBL 20
104.	5S.670052	5S.670052.02.511	422900	FB 67: Baumaßnahmen Riddagshausen-Festwert	42.900,00	1.61.6110.01 4S.670036.01.505	301310 421110	Steuern, allgem. Zuweisungen FB 67: Global - Instandh. Sportanlagen	40.000,00 2.900,00	26.06.2012	Dez.VII

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
105	5S.670055	5S.670055.05.500.673 5S.670055.06.500.673 5S.670055.07.500.673	787230	Ersatz/Neubau Flutlichtanlagen	95.000,00 90.000,00 110.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern, allgem. Zuweisungen	295.000,00	28.06.2011	Rat
106	5S.670055	5S.670055.03.500.673	787230	Ersatz/Neubau Flutlichtanlagen	16.600,00	5E.670010.00.500.673	787230	VW-Halle/Herrichtung Randbereich	16.600,00	25.06.2012	FBL 20
107	5S.670060	5S.670060.00.525	781810	FB 67: Zuschüsse an Sportvereine allgemein	37.100,00	1.42.4210.01	431810	Sportförderung	37.100,00	30.12.2011	Dez.VII
					8.840.167,82				8.840.167,82		

3.5.2.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Ifd. Nr.	Projekt	Maßnahme	Bezeichnung		Betrag - Euro -	Entscheidung	
						durch	am
1.	5E.660017	5E.660017.00.500.663	787210	Schlesiendamm/Ausbau	66.100,00	Rat	13.12.2011
Summe:					66.100,00		

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehrauszahlungen - Euro -
Ref. 0120	2.200,00
FB 10	349.600,00
FB 20	3.636.067,82
FB 32	300,00
FB 37	143.100,00
FB 40	598.900,00
FB 41	64.400,00
Ref. 0500	9.000,00
FB 51	163.700,00
Ref. 600	8.200,00
FB 61	147.800,00
FB 66	1.557.200,00
FB 67	2.597.100,00
Summe:	9.277.567,82

3.5.3 Mehrauszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Bedarf besteht bei:						Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Finanz-stelle	Finanz-position	Bezeichnung (Finanzstelle; -position)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Finanz-stelle	Finanz-position	Bezeichnung (Finanzstelle; -position)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	Allg. Finanz-wirtschaft	FS6120	792760	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft / Außerord. Tilgung Inv.kred. Kreditinstitut über 5 Jahre	8.390.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	FS6120	792534	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft / Auszahlung Inv.kred. Verb. Unternehmen Beteiligung Umschuldung über 5 Jahre	3.900.000,00	28.06.2011	Rat
						Allg. Finanz-wirtschaft	FS6120	792730	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft / Tilgung Inv.kred. Kreditinstitut über 5 Jahre fester Zins	1.840.000,00		
						Allg. Finanz-wirtschaft	FS6120	792734	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft / Auszahlung Inv.kred. Kreditinstitut Umschuldung über 5 Jahre	881.667,77		
						Allg. Finanz-wirtschaft	FS6110	601310	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen / Gewerbesteuer	1.768.332,23		
					8.390.000,00							
										8.390.000,00		

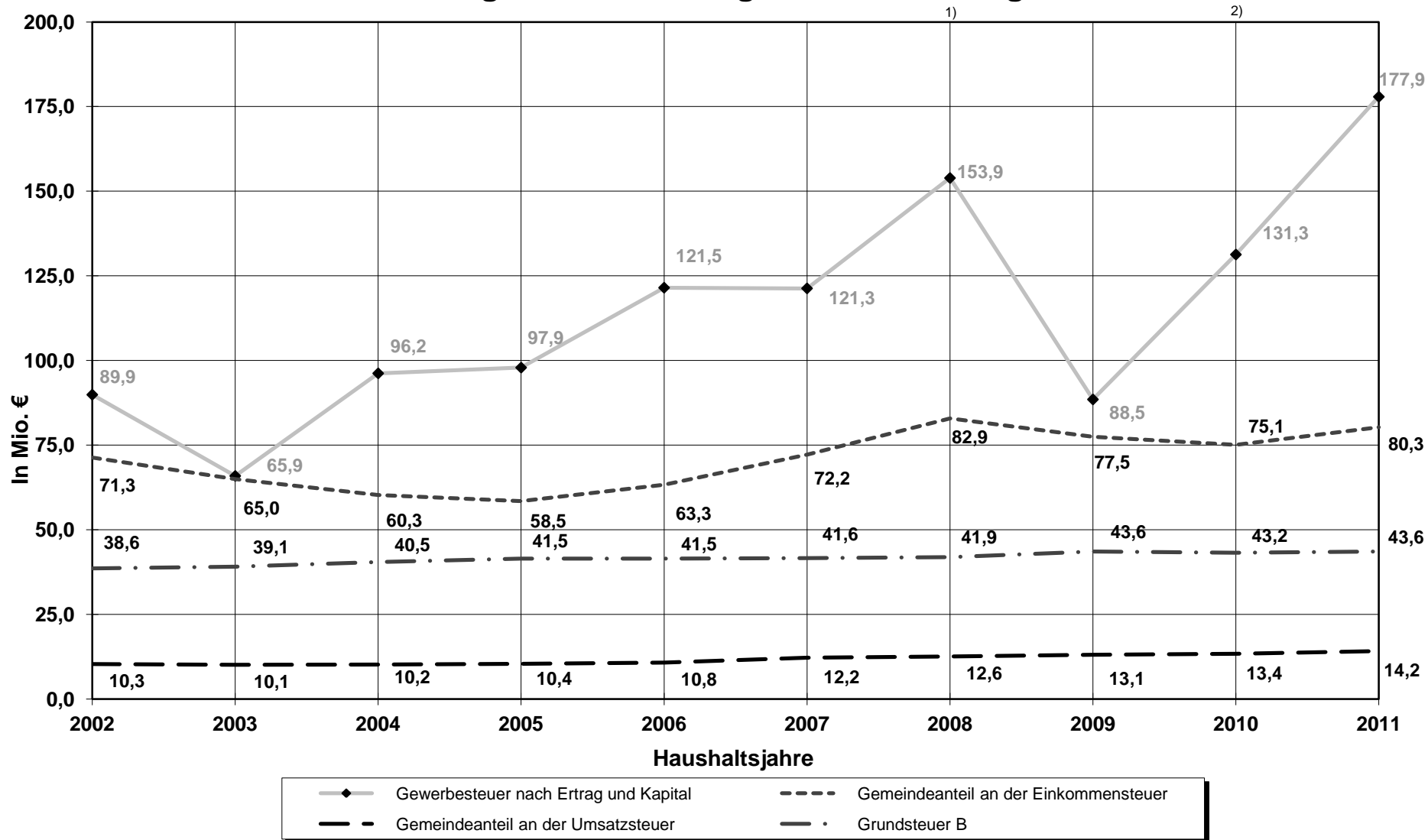
3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2011, Ergebnis 2011)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	190.000,00	175.267,11	- 14.732,89	- 7,75
Grundsteuer B	44.500.000,00	43.601.675,72	- 898.324,28	- 2,02
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	160.125.100,00	183.344.713,12	+ 23.219.613,12	+ 14,50
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	75.100.000,00	80.277.296,00	+ 5.177.296,00	+ 6,89
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.500.000,00	14.163.986,00	+ 663.986,00	+ 4,92
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	2.430.000,00	2.536.993,20	+ 106.993,20	+ 4,40
Hundesteuer	1.000.000,00	1.041.016,48	+ 41.016,48	+ 4,10
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Steuern	296.845.100,00	325.140.947,63	+ 28.295.847,63	+ 9,53
Ausgleichsleistungen des Landes	7.369.900,00	6.866.185,97	- 503.714,03	- 6,83
Gesamtsumme	304.215.000,00	332.007.133,60	+ 27.792.133,60	+ 9,14

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage 24.908.500,00 27.885.591,00 + 2.977.091,00 + 11,95

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



1) Bereinigt um die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 26,5 Mio. Euro aufgrund angefochtener Gewerbesteuer-Messbescheide

2) Bereinigt um die noch erzielten Erträge aus den unter 1) vorgenommenen Einzelwertberichtigungen

3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ weniger / - mehr	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	45.073.320,00	45.475.665,63	- 402.345,63	- 0,9
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	61.968.384,00	61.577.328,17	+ 391.055,83	+ 0,6
4018 ABM-Kräfte	700.000,00	125.060,57	+ 574.939,43	+ 82,1
4019 Beschäftigungsentgelte	487.800,00	615.792,83	- 127.992,83	- 26,2
4021 Versorgungslastenteilung	300.000,00	559.152,40	- 259.152,40	- 86,4
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.421.278,00	5.344.785,92	+ 76.492,08	+ 1,4
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	9.000,00	6.968,86	+ 2.031,14	+ 22,6
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	200.000,00	304.144,45	- 104.144,45	- 52,1
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	12.780.982,00	12.861.110,01	- 80.128,01	- 0,6
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	219,92	- 19,92	- 10,0
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.458.733,00	2.660.513,34	- 201.780,34	- 8,2
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	13.943.623,89	7.169.460,00	+ 6.774.163,89	+ 48,6
4061 Rückstellungen für Beihilfen	1.701.122,11	813.465,22	+ 887.656,89	+ 52,2
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	0,00	3.600.407,37	- 3.600.407,37	
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	127.328,72	- 127.328,72	
4081 Deckungsreserven	2.190.585,00	0,00	+ 2.190.585,00	+ 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal	147.235.028,00	141.241.403,41	+ 6.286.632,91	+ 4,3

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 **1.888.178,28 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	3.536,69
Verwaltungsführung	39.000,00
FB 01 Zentrale Steuerung	23.300,00
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	24.600,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	0,00
FB 10 Zentrale Dienste	76.902,06
FB 20 Finanzen	541.149,59
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	21.747,15
FB 40 Schule	104.842,90
Kultur und Wissenschaft	119.204,92
Ref. 0500 Sozialreferat	6.600,00
FB 50 Soziales und Gesundheit	15.355,61
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	172.336,86
Ref. 0630 Bauordnung	1.898,43
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	499.081,41
FB 66 Tiefbau und Verkehr	46.623,25
FB 67 Stadtgrün und Sport	162.853,17
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	29.146,24
Summe	1.888.178,28

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Teilhaushalt FB 20

541.149,59 EUR

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um nicht verbrauchte Mittel für mögliche offene Personalkostenforderungen des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement sowie für Prüfungs- und Beratungskosten, die zur weiteren Abwicklung der Vorhaben benötigt werden.

Teilhaushalt FB 61**499.081,41 EUR**

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um nicht verbrauchte Mittel für bereits in 2011 erteilte Aufträge, deren Bearbeitung nicht in 2011 begonnen bzw. noch nicht abgeschlossen wurde (z.B. Planung des Wallrings, Erstellung einer Lärmaktionsplanung, neu zu errichtende Grundwassermessstellen, Erstellung von Gutachten).

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für ordentliche Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **13.481.806,44 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Vermögensgegenständen) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **37.381.211,73 EUR** gebildet

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist in jedem Einzelfall kritisch geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste notwendigerweise gebildet werden mussten. Soweit die Fortführung bereits begonnener Investitionsvorhaben durch die Veranschlagung im Haushaltsjahr 2012 sichergestellt ist, wurde von der Übertragung von Haushaltsmitteln aus 2011 abgesehen bzw. Haushaltsausgabereste in wesentlich geringerem Umfang gebildet als dies nach § 20 Abs. 2 GemHKVO möglich gewesen wäre. Nicht gebildete Haushaltsreste werden bei Bedarf in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu veranschlagt.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden im Haushaltsjahr 2011 die in der nachfolgenden Aufstellung nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste gebildet und in das Haushaltsjahr 2012 vorgetragen.

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sachanlagen	783120	4.000,00
Summe Referat 0120				4.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	848,10
Summe Referat 0140				848,10
Ref. 0300	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	400,00
Summe Referat 0300				400,00
Ref. 0630	4S.000015.00.505	Ref.0630:Global Zuschüsse für private Denkmäler	431813	2.020,00
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpflege	783110	6.746,36
Summe Referat 0630				8.766,36
FB 10	4E.100004.00.505	FB 10: Sanierung Aufzugsanlagen Rathaus	421110/ 445526	292.500,00
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- immaterielles Vermögen/ Sachanlagen	783110 / 783120	135.808,13
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm-IT - Instandhaltungen	422120 / 422140	51.273,23
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	12.918,64
FB 10	5E.100003.00.500.103	Austausch TK-System	787330	8.902,87
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	15.054,48
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	783125	732,65
FB 10	5S.100003.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt DGH	783125	1.972,07
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauprojekt	787320 / 787330	150.000,00
FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanlagen DGH	783110	8.419,94
Summe FB 10				677.582,01
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	75.000,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	98.471,16
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	4E.210003	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	3.415,03
FB 20	4E.210004	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 20	4E.210005	GS Klint/Sanierung	421110	47.130,87
FB 20	4E.210006	GS Melverode/Sanierung	421110	62.380,04
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	3.786,39
FB 20	4E.210009	GS Bebelhof/Sanierung	421110	191.786,10
FB 20	4E.210011	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	120.968,75
FB 20	4E.210012	GS Völkenrode/Sanierung	421110	87.315,04
FB 20	4E.210013	GS Hondelage/Sanierung	421110	114.629,34
FB 20	4E.210015	GS Lehndorf-Siedlung/Sanierung	421110	101.993,77
FB 20	4E.210018	GS Stöckheim/Sanierung	421110	233.290,51
FB 20	4E.210022	GS/HS Schunthersiedlung/Sanierung	421110	19.517,45
FB 20	4E.210023	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	47.796,00
FB 20	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	126.115,65
FB 20	4E.210025	RS Maschstraße/Sanierung	421110	118.226,13
FB 20	4E.210026	RS Sidonienstraße/Sanierung	421110	198.987,35
FB 20	4E.210027	GY H.-v.-Fallerleben-Schule/Sanierung	421110	62.543,08
FB 20	4E.210032	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	54.607,09
FB 20	4E.210036	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	63.466,94
FB 20	4E.210038	Wilhelm-Bracke-Summeschule/Sanierung	421110	13.587,49
FB 20	4E.210039	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	35.687,06
FB 20	4E.210041	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	18.527,25
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	5.921,02
FB 20	4E.210052	IGS Franzsches Feld - Sanierung	421110	122.840,72
FB 20	4E.210053.00.505.213	GS Gliesmarode / Sanierung	421110	19.688,27
FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung	787110	85.146,13
FB 20	4E.210056.00.505.213	4. IGS/Errichtung	421110	234.366,34
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen	421110	359.400,00
FB 20	4E.210059.01.500.213	Ausbau der Nordkurve	787110	1,32

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	4E.210063	Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich San.	421110	70.299,08
FB 20	4E.210064	Gymnasium HvF NTW-Räume - Sanierung	421110	172.819,08
FB 20	4E.210065	GS Volkmarode/Sanierung	421110	2.066,17
FB 20	4E.210066	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	421110	628.845,14
FB 20	4E.210067	MP Aufwand Städtisches Museum/Umbau	429113	96.180,62
FB 20	4E.210068	FB 20:Entwässerungsarbeiten Westbahnh.	421110	206.631,32
FB 20	4E.210069	Fenstersanierung Hamburger Str.	421110	80.000,00
FB 20	4E.210070	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	421110	237.665,09
FB 20	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	787110	510.164,41
FB 20	4E.210072.02.505	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	421110	20.000,00
FB 20	4E.210073	Ganztagsbetrieb GS /HS Pestalozzistraße	787110	501.186,60
FB 20	4E.210076	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf	421110	174.075,47
FB 20	4E.210077	FB 20: An der Martinikirche / Sanierung	421110	193.000,00
FB 20	4E.210088	GS Volkmarode/Umbau u. Hortgruppeneinrichtung	421110	252.995,89
FB 20	4E.210090.00.500	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne	787110	1.669.857,83
FB 20	4E.210091.00.500	MP-Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung	787110	1.817.876,09
FB 20	4E.210093	GS Lamme/Sanierung	421110	90.690,04
FB 20	4E.210098	FB 20: GS Diesterwegstraße/Sanierung	421110	105.587,80
FB 20	4E.210103	Klostergang 53a/Sanierung	421110	165.000,00
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See	445210	553.000,00
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	159.800,00
FB 20	4S.210016	FB 20:Global-Instandh. Berufsfeuerwehr	421110 / 445526	83.625,63
FB 20	4S.210022	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	250.025,62
FB 20	4S.210024	FB 20:Projekt Instandh. Denkmalschutz	421110	126.204,75
FB 20	4S.210029	FB 20:Projekt Instandh. Trinkwasser/San.	421110	73.223,56
FB 20	4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	369.866,98
FB 20	4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgemeines Grundvermögen	421110 / 445526	82.282,22
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20: Programm Instandh. Städtische Kitas	421110 / 445526	888.098,22
FB 20	4S.210044	Kita Spinnerstraße/Erweiterung	421110	46.757,26
FB 20	4S.210050	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	4*	36.589,38
FB 20	4S.210051	MP- FB 20: Brandschutzmaßnahmen	421110	26.654,63
FB 20	4S.210057	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	73.215,31
FB 20	5E.200046	Flughafenerweiterung	787510	1.661.400,00
FB 20	5E.200047	FB 20: Gewerbeflächen Flughafen/ Erschließung	787210	1.020.000,00
FB 20	5E.210013	GS/HS Rünigen/Erneuerung	787110	69.889,71
FB 20	5E.210021	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	40.000,00
FB 20	5E.210023	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung	787110	451,76
FB 20	5E.210024	BBS II (Salzdahlumer Str.)/Sanierung	787110	65,22
FB 20	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau	787110	1.420.200,35
FB 20	5E.210027.02	Städtisches Museum/ Fenstersanierung	787110	770.000,00
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27 Umbau	787110	372.469,03
FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	787110	231.350,94
FB 20	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung	787110	29.174,13
FB 20	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung	787110	5.981,15
FB 20	5E.210034.00.500.213	GS Rühme u. Astrid-Lindgren-Schule/ Sanierung	787110	24.159,33
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung	787110	20.191,70
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung	787110	80.047,87
FB 20	5E.210045	GS Rheinring/Schulsporthalle	787110	19.674,94
FB 20	5E.210048	GS und Kita Lammer Busch	787110	83.769,98
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder- u. Jugendzentrum Lamme	787110	7.313,42
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Ausbau FUR	787110	165.805,81
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau	787110	127.762,12
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverb. Gartenfreunde	787110	620.537,32
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsbetrieb	787110	148.171,24

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	5E.210086.00.500.213	Kita Lamme-Ost/Neubau	787110	92.521,64
FB 20	5E.210086.01.500	Kita Lamme-Ost / Erweiterung	787110	500.000,00
FB 20	5E.210087.00.500.213	GS Stöckheim Abtl. Leiferde/Sanierung	787110	105.368,03
FB 20	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung	787110	37.395,24
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestlozzistraße / Sanierung	787110	195.188,57
FB 20	5E.210096.00.500.213	Kitaneubau (VA/EV-Konzept)	787110	450.000,00
FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt/Ersatzbau	787110	378.278,92
FB 20	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätehäuser / Sanierung	787110	261.150,10
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	218,82
FB 20	5S.210002.03.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-3000)	783125	825,86
FB 20	5S.210002.04.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-4000)	783125	426,02
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einrichtung	787110	5.592,86
FB 20	5S.210020.00.500.213	Kita Prinzenpark/Erweiterung	787110	83,71
FB 20	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	231.882,32
Summe FB 20				23.230.389,42
FB 32	4S.320004.00.505	FB 32: Global Instandh. Marktwesen	421110	4.500,00
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	1.492,74
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	2.361,70
Summe FB 32				8.354,44
FB 37	4S.370001	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	421110 / 422130	1.597,08
FB 37	4S.370006.02.515	FB 37: ABC- Fähigkeit GWG	783125	50.000,00
FB 37	4S.370006.02.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	210.537,98
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370005	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungsdienst	783125	2.849,52
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: Beschaffung v. Dienst-u. Schutzkleidung FF	422900	2.331,24
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge BF	783110	460.658,77
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	158.481,22
FB 37	5S.370015.00.510	Fb 37: Global-sonstige Sachanlagen Rettungsdienst	783110	43.958,45
Summe FB 37				960.414,26
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandh. EDV-Systeme Schulen	422110	55.324,15
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltungen Schulen	445519 / 445520	9.080,00
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	422110	469.253,89
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltungen Schulen	421110 / 422110	745.037,57
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandhaltungen Gegenstände Schulen	422110	130.000,00
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	422110 / 421110	198.000,00
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	250.377,79
FB 40	5S.400008	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/ Lehrmittel Schulen	422900	333.800,62
FB 40	5S.400009	FB 40: Lehrmittel Schulen	783110	19.694,45
FB 40	5S.400010	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	116.790,45
FB 40	5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	422900	23.168,79
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einrichtung Schulen	422900	17.134,97
FB 40	5S.400023	Johannes-Selenka-Schule Ausstattung	783110	100.000,00
FB 40	5S.400024	FB 40: GVG-Gegenstände MEP Schulen	783125	730.189,22
FB 40	5S.400028	FB 40: GVG/ Funktionsgegenstände/ Einrichtungsgegenstände/ Technische Gegenstände Schulen	422900	117.382,14
FB 40	5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festwert MEP Schulen	422900	9.117,14

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 40	5S.400037	FB 40:Global-Baumaßnahme Spielgeräte auf Schulhöfen	787110	196.003,13
FB 40	5S.400048	FB 40: GVG Nord Schulen	422900	20.120,30
FB 40	5S.400049	FB 40: GVG Süd Schulen	422900	5.180,58
Summe FB 40				3.545.655,19
FB 41	4E.410001.01	MP Schlossmuseum/Ausbau	783110	72.109,95
FB 41	4E.410002	Schlossmuseum-Herrichtung, Ausstattung	783110	16.963,06
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41:Instandhaltungen GHW	421110 / 445526	10.000,00
FB 41	5S.410003.02.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Roter Saal	783110	12.980,15
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Museum	783110	51.000,00 *)
FB 41	5S.410003.10.510	FB 41:Global-Sachanl. Musikinstrumente	783110	27.000,00 *)
Summe FB 41				190.053,16
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt	783125	1.099,48
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.0	783125	2.368,15
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	2.047,35
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3	783125	2.161,75
Summe FB 50				7.676,73
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Global- Investituonszuschüsse freie Träger	431813	2.440,00
FB 51	4S.510018.01.505	Projekt U3/ Einrichtung Krippenplätze	431813	700.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	7.798,00
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanlagen Verw. 51.0	783120/ 783110	87.699,39
FB 51	5S.510005.00.515	FB 51:GVG-Kinder-u. Jugendschutzhaus	783125	1.700,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	422900	18.629,13
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen Betriebsträger Kitas	422900	2.000,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendfreizeiteinrichtungen	422900	21.372,46
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG - .Jugendzeltlager Lenste	783125	8.783,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. Jugendzeltlager Lenste	783120	31.250,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	783110	9.285,00
Summe FB 51				3.890.956,98
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61:Renaturierung Schunter/Hondelage	421210	131.025,60
FB 61	4E.610004.01.500.002	FB 61:Erneuerung Wegenetz - Grunderwerb	782110	22,63
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: Sanierungsgebiet westl. Ringgebiet	445723	162.704,89
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzzonen	421270	297,09
FB 61	4S.610017.02.505	FB 61:Ausg. Umlegungsverf.Völkenrode	449123	10.000,00
FB 61	4S.610017.03.505	FB 61:Ausg. Umlegungsverf. Bohlweg	449123	50.000,00
FB 61	4S.610017.04.505	FB 61:Ausg. Umlegungsverf. Waller See	449123	450.000,00
FB 61	4S.610017.05.505	FB 61:Ausg. Umlegungsverf. Braunstr.	449123	40.000,00
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonst. Kosten	427193	478.027,82
FB 61	4S.610018.02.500.001	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-Grunderwerb	782110	136.096,46
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	787210/ 787110	859.454,56
FB 61	4S.610018.02.500.005	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Außenanlagen	787230	147.000,00
FB 61	5S.610004.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen Verw. 61.0	783110	284,41
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783120	33.468,03
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zuschüsse Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				2.508.381,49

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen	431110	36.856,83
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	20.000,00
FB 66	4S.660001.03.505	FB 66: Instandhaltungen 66.3	422140	615,87
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	250.000,00
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	29.805,66
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau	421210	28.347,00
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gewerbegebiet Rautheim/Nord Erschließung	787210	100.000,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung	787210	32.494,36
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord	787210	78.440,41
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung	787210	387.625,94
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/ Sanierung	787210	565.702,07
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung	787210	1.223.015,88
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung	787210	553.656,63
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gewerbegebiet Hildesheimer Straße	787210	24.932,01
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung	787210	130.000,00
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau	787210	8.289,24
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	1.013.324,27
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau	787210	4.975,31
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West	787210	744.185,35
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschließung	787210	11.361,06
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung	787210	838.133,14
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim	787210	4.687,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolf	787210	73.855,40
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzern - Stiddien	787210	27.449,51
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode	787210	50.105,92
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/ Berkenbuschstraße	787210	50.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde	787210	107.083,49
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung	787210	40.000,00
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte	787210	12.747,68
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	394,62
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße	787210	145.930,80
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd	787210	680.581,97
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh-/Radweg Bevenrode/Sportplatz Hondelage	787210	1.785,00
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung	787210	100.806,49
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost, 2.BA/ Erschließung	787210	10.814,47
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung	787210	100.000,00
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	186,32
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südstadt/ Lindenbergsiedlung/ Straßenerneuerung	787210	14.045,28
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung	787210	21.505,95
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenerneuerung,	787210	26.977,75
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung	787210	15.815,42
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung	787210	18.385,62
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	89.843,71
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung	787210	151.714,89
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung	787210	204.108,05
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen	787210	100.000,00
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung	787210	38.834,91
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenerneuerung	787210	4.451,74
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen	787210	50.000,00
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung	787210	34.655,63
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung	787210	1.262,98
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung	787210	7.875,03
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung	787210	53.570,02
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenerneuerung	787210 / 787220	134.757,16
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung	787210	177.274,10
FB 66	5S.660034.01.500.663	Am Bülden Erschließung	787210	9.360,90
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung	787210	249.900,06
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	57.273,62
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	50.200,00

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	5S.660043.00.510	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	783120	51.817,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung	787210	173.156,95
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	42.827,02
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	417,46
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	183.334,14
FB 66	5S.660050.02.500.664	Steuerung von Lichtsignalanlagen	787340	58.282,30
FB 66	5S.660060.01.500.663	Straßenerneuerung Trachenbergstraße	787210	2.222,90
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg	787210	9.533,27
Summe FB 66				9.521.594,67
FB 67	3E.670101.00.595	FB 67: Leichtathletikanlage Rünigen	427114	92.079,20
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	421110	200.000,00
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgebiet	421270	8.272,63
FB 67	4S.670007.00.505	FB 67:Unterh. v. Grün- und Spielanlagen	421110	2.217,68
FB 67	4S.670011.01.505	FB 67:Instandh. Betriebsausstattung Krematorium	421110/ 445526	109.164,08
FB 67	4S.670028.00.505	Grüninstandh. von Drittmitteln	421270	5.267,93
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Inst. sonst. Sportanlagen	421270 / 421110	76.219,69
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine- Wegesanieung	421210	106.327,39
FB 67	4S.670043.00.500.673	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen	787230	932.200,00
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung	787230	172.658,82
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung	787230	50.482,83
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA	787230	80.287,75
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung	787230	53.476,98
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsbereich	787230	66.693,98
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederherstellung Grünanlagen/Infrastruktur	787230	90.275,88
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung	787230	353.813,03
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung	787230	36.602,49
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West	787230	338.878,73
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung	787230	7.413,97
FB 67	5E.670017.00.500.673	Berliner Str. Süd/ Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahme	787230	14.961,33
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß- u. Radwegeverbindung	787230	57.227,72
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung	787230	152.758,84
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volk.-Nord/Kinderspielplatz	787230	15.280,61
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbindung Kralenriede/Lincolnsiedlung	787230	4.032,57
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau	787230	8.533,33
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung	787230	73.147,05
FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhards Garten/Grünanlage	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)	787230	11.942,53
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte	787230	69.685,37
FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung	787230	50.000,00
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	369.742,96
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/ Naturschutzgebiet Riddagshausen	787230	46.492,10
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten	787230	6.862,81
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderwege/Grünzüge/Fortsetzung	787230	76.778,94
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze	787230	34.328,11
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen	787230	9.813,31
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz	787220	29.563,60
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	31.159,34
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Global Grundschulen	787230	4.103,31
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Global Förderschulen	787230	4.718,46
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas in eigener Verwaltung	787230/ 787110	15.721,30
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	3.464,10
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67:Global-Landespflegemaßnahmen Naturschutzgebiete	787230	10.891,24
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	74.598,92

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionsplan Luftreinhaltung	783110	1.377.298,41
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen für Gesundheitszirkel	783120	10.680,27
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA	787230	15.128,98
FB 67	5S.670045.02.500.673	Roggenmühle	787230	3.197,28
FB 67	5S.670045.03.500.673	Möncheweg/ Alte Kirchstraße	787230	6.875,56
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz	787210	50.916,79
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen	787230	65.766,47
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen	787230	29.036,61
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze	787230	62.439,23
FB 67	5S.670055.00.500.673	Ersatz/Neubau Flutlichtanlagen	787230	254.644,68
FB 67	5S.670057.01.511	FB 67: GVG-Sportanlagen	422900	6.173,26
FB 67	5S.670057.02.511	FB 67: GVG-Sporthallen	422900	5.880,99
FB 67	5S.670058.01.511	FB 67: Global-EinriG-Sportanlagen	422900	9.919,05
FB 67	5S.670058.02.511	FB 67: Global-EinriG-Sporthallen	422900	1.812,68
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlagen	787230	300.030,70
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschüsse an Sportvereine	781810	110.003,49
Summe FB 67				6.307.945,36
Gesamtsumme Haushaltsreste				50.863.018,17
<i>davon Aufwand</i>				13.481.806,44

*) Zusätzliche Freigabe durch Fachbereich 20 erforderlich.

Im Einzelnen wurde bei folgenden Positionen auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet, weil die Mittel in den Folgejahren neu veranschlagt wurden oder weil die Mittel nach eingehender Überprüfung nicht benötigt werden:

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste in EUR
Ref. 0630	4S.000015.00.505	Ref. 0630: Global Zuschüsse für private Denkmäler	431813	7.125,00
Summe Referat 0630				7.125,00
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT, immaterielles Vermögen/ Sachanlagen	783110 / 783120	38.270,60
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT, Bauprojekte	787320 / 787330	62.851,73
FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanlagen Dorfgemeinschaftshäuser	783110	16.280,06
Summe FB 10				117.402,39
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	150.000,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	400.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	200.000,00
FB 20	4E.210003	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	7.000,00
FB 20	4E.210006	GS Melverode/Sanierung	421110	8.000,00
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	2.894,76
FB 20	4E.210009	GS Bebelhof/Sanierung	421110	676,18
FB 20	4E.210012	GS Völkenrode/Sanierung	421110	31.634,74
FB 20	4E.210015	GS Lehdorf-Siedlung/Sanierung	421110	10.000,00
FB 20	4E.210019	Kielhornschule/Sanierung	421110	1.523,20
FB 20	4E.210023	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	9.000,00
FB 20	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	20.056,49
FB 20	4E.210025	RS Maschstraße/Sanierung	421110	2.027,18
FB 20	4E.210038	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/ Sanierung	421110	12.895,31
FB 20	4E.210039	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	25.000,00
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	21.000,00
FB 20	4E.210053.00.505.213	GS Gliesmarode/ Sanierung	421110	17.014,73
FB 20	4E.210056.00.505.213	4. IGS/Errichtung - Instandh.	421110	220.590,10
FB 20	4E.210063	Wilhelm-Gymnasium, NTW-Bereich/ Sanierung	421110	25.080,37
FB 20	4E.210065	GS Volkmarode/Sanierung	421110	5.417,92
FB 20	4E.210066	IGS Querum, Einrichtung Oberstufe	421110	6.177,79
FB 20	4E.210067	MP Städtisches Museum/ Umbau	429113	36.819,38
FB 20	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	787110	1.173,00
FB 20	4E.210073	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistraße	787110	104,90
FB 20	4E.210088	GS Volkmarode, Umbau und Hortgruppeneinrichtung	421110	1.952,79
FB 20	4E.210089	Haus der Kulturen, Einrichtung	421110	150.000,00
FB 20	4E.210090.00.500	MP Stadion/ Ausbau Westtribüne	787110	1.800.000,00
FB 20	4E.210091.00.500	MP Lessinggymnasium Wenden, Sanierung	787110	48.000,00
FB 20	4E.210093	GS Lamme/Sanierung	421110	156.398,14
FB 20	4E.210098	GS Diesterwegstraße/Sanierung	421110	9.942,91
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See	445210	133.644,66
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandh. Grundvermögen	421110	29.500,00
FB 20	4S.210016	FB 20: Global Instandh. Berufsfeuerwehr	421110 / 445526	68.850,11
FB 20	4S.210024	FB 20: Projekt Instandhaltung Denkmalschutz	421110	1.816,94
FB 20	4S.210029	FB 20:Projekt Instandhaltung Trinkwasser/Sanierung	421110	33.839,49
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20: Programm Instandh. Städtische Kitas	421110 / 445526	26.499,99
FB 20	4S.210057	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	172,50
FB 20	5E.210004	Katastrophenschutzzentrum/ Erweiterung	787110	167.234,59
FB 20	5E.210024	BBS II (Salzdahlumer Str.)/ Sanierung	787110	1.135,26
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau	787110	16.313,71

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste in EUR
FB 20	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/ Sanierung	787110	4.650,30
FB 20	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/ Sanierung	787110	3.000,00
FB 20	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/ Sanierung	787110	1.901,48
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung	787110	13.926,05
FB 20	5E.210055.00.500.213	Gymnasium HvF, Abt. Lehdorf/ Sanierung	787110	497,50
FB 20	5E.210058.00.500.213	Kita Gliesmarode/ Neubau	787110	2.953,98
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/ Neubau	787110	6.504,81
FB 20	5E.210085.00.500.213	Kita Querum/ Erweiterung	787110	835.020,76
FB 20	5E.210086.00.500.213	Kita Lamme-Ost/ Neubau	787110	28.808,48
FB 20	5E.210087.00.500.213	GS Stöckheim, Abt. Leiferde/ Sanierung	787110	96.070,00
FB 20	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/ Sanierung	787110	5.000,00
FB 20	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestlozzistraße / Sanierung	787110	2.700,00
FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt/ Ersatzbau	787110	10.146,45
FB 20	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätehäuser, Sanierung	787110	124.867,31
FB 20	5S.200022.99.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	30.000,00
FB 20	5S.210004	FB 20: Global-Baumaßnahmen	787110	104.481,94
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken	782110	760.079,78
FB 20	5S.210022.01.500.213	GS Gartenstadt, Ausbau	787110	2.560,27
FB 20	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	54.309,29
FB 20	5S.210025.02	FB 20: Anschaffung von Containern, Schulkindbetreuung	787110	73.224,18
Summe FB 20				6.020.089,72
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	783125	33.816,31
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37: Global - Spezialfahrzeuge BF	783110	1.597,08
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Global - Spezialfahrzeuge FF	783110	72.370,75
Summe FB 37				107.784,14
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Instandhaltungen Gebäude Schulen	445519 / 445520	103.920,00
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global - Instandhaltungen Schulen	421110 / 422110	137.500,00
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandhaltungen Gegenstände Schulen	422110	100.016,75
FB 40	5S.400007.01.511	FB 40: GVG-Einrichtungs- und technische Gegenstände Schulen	422900	91.890,09
FB 40	5S.400008	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/ Lehrmittel Schulen	422900	780,00
FB 40	5S.400010	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	114.125,24
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einrichtung Schulen	422900	16.293,33
FB 40	5S.400024	FB 40: GVG-GegenSt MEP Schulen	783125	500.000,00
FB 40	5S.400031	FB 40: Ersatz-GVG-Gegenstände MEP Schulen	783125	40.000,00
FB 40	5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festw. MEP Schulen	422900	417,93
FB 40	5S.400037	FB 40: Global-Baumaßnahme Spielgeräte auf Schulhöfen	787110	9.500,00
FB 40	5S.400038	KP II - Beschaffung interaktiver Whiteboards	787320	8.463,91
FB 40	5S.400049	FB 40: GVG Süd Schulen	422900	528,98
Summe FB 40				1.123.436,23
FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG-Sammelprojekt Musikschule	422900	1.105,77
Summe FB 41				1.105,77
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783125	20.200,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50: Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783110	68.000,00
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG-Sachanlagen 50.2 Jugendberufshilfe	783125	21.216,01
FB 50	5S.500018.00.510	FB 50: Global-Sachanlagen 50.2 Jugendberufshilfe	783110	164.800,00
FB 50	5S.500025.00.515	FB 50: GVG-50.2 eigene Werkstatt, nicht BgA	783125	78.213,16
Summe FB 50				352.429,17

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste in EUR
FB 51	4S.510018.01.505	Projekt U3/ Einrichtung Krippenplätze	431813	567.602,59
FB 51	4S.510018.02.525	Projekt U3/ Einrichtung Krippenplätze - Zuschüsse an freie Träger	781810	1.675.409,25
FB 51	5S.510003.00.500.003	FB 51: Global- Baumaßnahmen 51.0	787110 / 787320	18.000,00
FB 51	5S.510004.00.515	FB 51:GVG-Sammelproj. Jugendwohn.	783125	700,00
Summe FB 51				2.261.711,84
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet	445723	64.495,11
FB 61	4S.610009	FB 61: Sanierungsgebiet Westliches Ringgebiet	4*	360.000,00
FB 61	4S.610017.04.505	FB 61: Ausgaben Umlegungsverfahren Waller See	449123	1.000.000,00
Summe FB 61				1.424.495,11
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	445520 / 445514 / 422140	1.624,29
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/ Neubau	787210	140.135,97
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gewerbegebiet Rautheim-Nord/ Erschließung	787210	28.915,61
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/ Sanierung	787210	38.089,06
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd und Umgehung	787210	274.212,79
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/ Straßenerneuerung	787210	3.481,14
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/ Alte Kirchstraße/ Erschließung	787210	20.000,00
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/ Ausbau	787210	58,18
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West	787210	97.390,88
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh-/Radweg Bevenrode, Sportplatz Hondelage	787210	191.075,00
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/ Straßenerneuerung	787210	4.243,32
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/ Folgemaßnahmen	787210	50.634,81
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/ Straßenerneuerung	787210	33.273,44
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen	787210	54.606,81
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/ Umgestaltung, 2. BA	787210	60.672,07
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	2.083,06
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	12.798,64
FB 66	5S.660050.02.500.664	Steuerung von Lichtsignalanlagen	787340	22.876,40
Summe FB 66				1.036.171,47
FB 67	4S.670013.00.505	FB 67: Global-Instandh. Naturschutzgebiete	diverse	812,09
FB 67	4S.670026.00.505	FB 67: Global-Instandh. von Sportstätten	diverse	15.641,00
FB 67	4S.670036.01.505	FB 67: Global-Instandh. Sportanlagen	421110	37.501,87
FB 67	4S.670037.00.505	FB 67: Instandh. sonstige Sportanlagen	421110	13.090,80
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67: Global-Instandh. sonstige Sportanlagen	421270 / 421110	55.000,00
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	200.000,00
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/ Wiederherstellung Grünanlagen/Infrastruktur	787230	275.000,00
FB 67	5E.670009.00.500.673	ECE/ Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Außenanlagen	787230	83.543,17
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/ Erschließung	787230	200.000,00
FB 67	5E.670019.00.500.673	Gewerbegebiet Rautheim-Nord/ Erschließung	787230	410.500,00
FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhardsgarten/ Grünanlagen	787230	352.000,00
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/ Naturschutzgebiet Riddagshausen	787230	100.000,00
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global-Erwerb von Sachanlagen	787230	36.220,40
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67: Global-Baumaßnahmen Grün-u. Spielanlagen	787220	25.000,00
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	2.562,07
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/ Sanierung	787230	36.583,44

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste in EUR
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	100.000,00
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionsplan Luftreinhaltung	783110	2.000.000,00
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global-Baumaßnahmen Freizeitwegenetz	787210	20.000,00
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global-Baumaßnahmen Grünflächen	787230	100.000,00
FB 67	5S.670052.01.511	FB 67: Baumaßnahmen Stadtwald	422900	13.391,27
Summe FB 67				4.076.846,11
Gesamtsumme				16.528.596,95

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Projekt begründet.

Teilhaushalt FB 20

4E.210066 IGS Querum Einrichtung Oberstufe **628.845,14 EUR**

Begründung:

Aufgrund der Entscheidung, eine umfangreiche Sanierung vorzunehmen und diese Maßnahme mit der Einrichtung des Ganztagsbetriebs der Nibelungen-Realschule zu verbinden, musste der Baubeginn der ursprünglichen Maßnahme auf das Jahr 2012 verschoben werden.

4E.210072 Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge **510.164,41 EUR**

Begründung:

Die Abstimmung mit dem Fachbereich Schule zur Frage der Essensversorgung konnte erst im Sommer 2011 abgeschlossen werden. Darüber hinaus musste die Erteilung der für den Ganztagsbetrieb erforderlichen Genehmigung der Niedersächsischen Landesschulbehörde abgewartet werden.

4E.210073 Ganztagsbetrieb GS /HS Pestalozzistraße **501.186,60 EUR**

Begründung:

Die Einrichtung des Ganztagsbetriebs erforderte eine Genehmigung zur Nutzungsänderung. Im Zuge des Genehmigungsverfahrens stellten die beteiligten Organisationseinheiten (Bauaufsicht, Ref. 0630, und der Berufsfeuerwehr) u.a. einen mangelhaften Brandschutz im gesamten Schulgebäude fest. Nach der Festlegung der erforderlichen Maßnahmen wurde eine Vorlage zur Objekt- und Kostenfeststellung erarbeitet. Der Baubeginn fand zusammen mit den erforderlichen Brandschutzmaßnahmen im Herbst 2011 statt.

4E.210090 MP-Stadion / Ausbau Westtribüne **1.669.857,83 EUR**

Begründung:

Vor dem Baubeginn musste aufgrund der hohen Bausumme ein VOF-Verfahren zur Vergabe der externen Architektenleistungen durchgeführt werden, das drei Monate in Anspruch nahm. Zudem nahmen die Planungen für die Ausführung der Elektrotechnik einen längeren Zeitraum in Anspruch als vorgesehen. Erst danach konnten die Hochbaumaßnahmen geplant und begonnen werden.

4E.210091 MP-Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung **1.817.876,09 EUR**

Begründung:

Die Sanierung des Lessinggymnasiums konnte auf Grund noch zu klärender Fragen (z. B. Schülerzahlentwicklung unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises Gifhorn) noch nicht begonnen werden.

4S.200002 Ausbau Gewerbepark Waller See **553.000,00 EUR**

Begründung:

Die Mittel wurden in 2011 überplanmäßig bereitgestellt und werden für Erstattungen an die Samtgemeinde Schwülper aufgrund von Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet Waller See in 2011/2012 benötigt.

4S.210036 FB 20:Programm Instandh. Städtische Kitas **888.098,22 EUR**

Begründung:

Aufgrund sich verzögernder Abstimmungen über die Festlegung der Sanierungsmaßnahmen konnten die dreiwöchigen Betriebsferien in den Kindertagesstätten nicht für deren Durchführung genutzt werden. Die Bauarbeiten mussten während des laufenden Betriebs stattfinden und konnten daher nicht so zügig wie geplant abgewickelt werden.

5E.200046 Flughafenerweiterung **1.661.400,00 EUR**

Begründung:

Aufgrund von Verzögerungen bzw. Verschiebungen wurden die Mittel in 2011 nicht benötigt. Eine Verausgabung dieser Mittel wird 2012 erfolgen.

5E.200047 Gewerbeflächen Flughafen/Erschließung **1.020.000,00 EUR**

Begründung:

Bei dieser Maßnahme handelt es sich um den Ausbau des Avionik-Cluster am Flughafen Braunschweig-Wolfsburg. Die Auszahlung der veranschlagten Mittel erfolgt nach Baufortschritt bzw. nach Abruf der Vorhabenträgerin Struktur-Förderung Braunschweig GmbH, sofern Liquidität benötigt wird.

5E.210027 Städtisches Museum/Umbau **1.420.200,35 EUR**
Städtisches Museum/ Fenstersanierung **770.000,00 EUR**

Begründung:

Auf Grund von zusätzlichen Anforderungen und daraus resultierenden notwendigen Umplanungen (z. B. Lichtkonzept) konnte der ursprünglich geplante Bauablauf nicht eingehalten werden. Daher konnten auch nicht alle veranschlagten Mittel in 2011 verausgabt werden.

5E.210069 Neubau Landesverband der Gartenfreunde **620.537,32 EUR**

Begründung:

Da noch nicht in allen Punkten Einigkeit besteht, konnte der Erbbaurechtsvertrag mit dem Landesverband der Gartenfreunde noch nicht abgeschlossen werden. Bisher wurde erst die Rate für die erste Bauphase abgerufen. Die Zahlung der weiteren Raten erfolgt nach Baufortschritt.

5E.210094 GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb - **1.480.864,83 EUR**

Begründung:

Die Errichtung eines Ergänzungsbaus für den Ganztagsbetrieb des GY Ricarda-Huch/NO war ursprünglich im Rahmen der Umsetzung des Konjunkturpaketes II vorgesehen. Nachträglich wurde jedoch festgelegt, dass eine Umsetzung der Maßnahme im Rahmen des geplanten PPP-Projektes "Sanierung GY Richarda-Huch/NO" erfolgen soll. Eine Verausgabung der Mittel konnte 2011 noch nicht erfolgen. Zur Sicherstellung der Umsetzung dieses Projektes war eine Mittelübertragung erforderlich.

Teilhaushalt FB 40

4S.400009 FB 40: Global-Instandhaltungen Schulen **745.037,57 EUR**

Begründung:

Aufgrund sich verzögernder Abstimmungen zur Festlegung der durchzuführenden Sanierungsmaßnahmen konnten die Sommerferien nicht für deren Durchführung genutzt werden. Die Bauarbeiten mussten während des laufenden Betriebs stattfinden und konnten daher nicht so zügig wie geplant abgewickelt werden.

5S.400024 FB 40: GVG MEP Schulen **730.189,22 EUR**

Begründung:

Mehrere Beschaffungen im Rahmen des Medienentwicklungsplans konnten 2011 nicht mehr beauftragt werden. Die Restmittel des Jahres 2011 sollen daher u.a. für den sich daraus ergebenden Investitionsbedarf (z.B. digitale Whiteboards für BBS usw.) verwendet werden. Zudem handelt es sich um mehrere erteilte Aufträge, deren Erfüllung bis zum Jahreswechsel nicht erfolgt ist.

Teilhaushalt FB 51

4S.510018 Projekt.U3/Einrichtung Krippenplätze **700.000,00 EUR**

Begründung:

Es handelt sich hier um die städtischen Komplementärmittel für die Maßnahmen des Krippenausbaus (Betriebsträger, freie Träger, Elterninitiativen, etc.). Der Haushaltsrest wird in 2012 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:

Der Baubeginn der Jugendherberge war auf Grund einer Klage eines Anliegers zunächst nicht möglich. In der Zwischenzeit hat es aber eine Gerichtsentscheidung ge-

geben, sodass die Projektvorbereitungen nun weiter laufen.

Teilhaushalt FB 61

4S.610018 FB 61: Soziale Stadt - EFRE **859.454,56 EUR**

Begründung:

Anfang 2011 gab es Schwierigkeiten mit der Fortführung der EFRE-Maßnahme bei der Förderbehörde. Der für den Straßenausbau notwendige Grunderwerb konnte erst Mitte 2011 abgeschlossen. Die Übereignung des Grundstücks erfolgte im 4. Quartal 2011. Somit konnte ein planmäßiger Bauablauf nicht mehr eingehalten werden.

Teilhaushalt FB 66

5E.660007 Brücke Fallersleber Tor/Sanierung **565.702,07 EUR**

Begründung:

Aufgrund des Auftragsentzugs 2010 und der Neubeauftragung an eine andere Firma kam es zu erheblichen Verzögerungen im Bauablauf, die nicht mehr aufholbar waren. Der Mittelabfluss konnte dadurch nicht wie geplant erfolgen.

5E.660008 Autobahnanschlussstelle Rünigen-Süd und Umgehung **1.223.015,88 EUR**

Begründung:

Die Mittelabforderung erfolgt durch das Land Niedersachsen. Aufgrund von diversen nicht durch die Stadt zu vertretenen Verzögerungen wurden die Mittel noch nicht abgerufen. Dies wird im Jahr 2012 erwartet.

5E.660009 Mittelweg/ Straßenerneuerung **553.656,63 EUR**

Begründung:

Im Zuge der Planungen dieser Maßnahme hat sich ergeben, dass diese in zwei Abschnitte geteilt werden sollte. Aufgrund umfangreicher Prüfungen im zweiten Bauabschnitt kam es zu Verzögerungen im Bauablauf des zweiten Bauabschnitts.

5E.660016 St. Leonhardsgarten/ Erschließung **1.013.324,27 EUR**

Begründung:

Die Erschließung des Baugebietes St. Leonhards Garten gliedert sich in zwei Abschnitte: die Herstellung der Baustraßen und der Endausbau. Der Endausbau erfolgt regelmäßig dann, wenn ca. 75 % der Hochbebauung fertig gestellt ist. Diese Quote wurde in 2011 nicht erreicht, sodass der Endausbau erst in 2012 erfolgen kann.

5E.660022 Geh- u. Radwegnetz Autobahndreieck BS-Süd- West **744.185,35 EUR**

Begründung:

Es liegt eine Kreuzungsvereinbarung zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt vor. Auf Basis dieser Vereinbarung wurden diverse Maßnahmen durch das Land vorgenommen. Die daraus resultierenden Rechnungen lagen bis Ende 2011 nicht vor.

5E.660032 Fallersleber Str. /Erneuerung **838.133,14 EUR**

Begründung:

Durch eine nicht durch die Stadt Braunschweig zu vertretende verzögerte Vergabe im Jahr 2010 und durch die Abhängigkeiten zur Brücke Fallersleber Tor (siehe Erläuterung zum Projekt 5E.660007) sind zeitliche Verzögerungen entstanden, die nicht vorhersehbar und aufholbar waren. Der Mittelabfluss konnte nicht in der geplanten Höhe erfolgen. Entsprechend der Umsetzung der Maßnahme "Bau der Brücke Fallersleber Tor" soll auch für den Bau der Fallersleber Straße der Mittelabfluss in 2012 erfolgen, so dass eine Mittelübertragung erforderlich war.

5E.660060 Gewerbegebiet Braunstraße Süd **680.581,97 EUR**

Begründung:

Aufgrund nicht absehbarer Verzögerungen im Umlegungsverfahren konnte die Erschließung nicht wie geplant begonnen werden. Die Maßnahme soll nunmehr in 2012 umgesetzt werden.

Teilhaushalt FB 67

4S.670043 Sanierung/Erneuerung Sportanlagen **932.200,00 EUR**

Begründung:

Die Mittel wurden Mitte 2011 überplanmäßig bereitgestellt. Aufgrund noch durchzuführender Planungen sowie Ausschreibungen konnten die einzelnen Baumaßnahmen erst im Spätherbst begonnen und nicht mehr im vergangenen Jahr abgeschlossen werden.

5S.670042 Beschaffung von Fahrzeugen im Aktionsplan Luftreinhaltung **1.377.298,41 EUR**

Begründung:

Aufgrund der verspäteten Auslieferung von bestellten Fahrzeugen war eine Abrechnung in 2011 nicht mehr möglich. Zudem haben personelle Engpässe eine Durchführung des Projektes in der ursprünglich geplanten Form verhindert.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 119 Abs. 5 NKomVG und ihre Inanspruchnahme (§ 54 Abs. 5 GemHVO)

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2011	überpl./ außerpl. 2011	Gesamt 2011	in Anspruch genommen
		- in EUR -			- in EUR -
FB 20	5E.200047	5.670.300,00		5.670.300,00	2.700.000,00
	4E.210056	3.825.000,00		3.825.000,00	2.092.782,77
	4E.210090	10.500.000,00		10.500.000,00	497.638,84
	4E.210091	1.664.100,00		1.664.100,00	0,00
	5E.210004	50.000,00		50.000,00	0,00
	5E.210029	320.000,00		320.000,00	16.169,45
	5E.210031	1.144.000,00		1.144.000,00	0,00
	5E.210086	266.000,00		266.000,00	103.835,85
	5E.210100	750.000,00		750.000,00	0,00
	5E.210104	0,00	220.000,00	220.000,00	35.000,00
	5S.210008	1.380.000,00	-220.000,00	1.160.000,00	0,00
	5S.210023	309.100,00		309.100,00	0,00
	FB 37	5E.370002	390.000,00		390.000,00
5E.370004		400.000,00		400.000,00	0,00
5E.370007		460.000,00		460.000,00	0,00
5S.370010		95.000,00		95.000,00	95.000,00
5S.370014		115.000,00		115.000,00	115.000,00
FB 40	5S.400024	1.000.000,00		1.000.000,00	0,00
FB 61	4S.610009	950.000,00		950.000,00	0,00
	4S.610018	463.500,00		463.500,00	0,00
	4S.610020	300.000,00		300.000,00	0,00
FB 66	4S.660013	6.550.000,00		6.550.000,00	0,00
	4S.660014	1.450.800,00		1.450.800,00	0,00
	5E.660008	1.072.000,00		1.072.000,00	0,00
	5E.660009	1.350.000,00		1.350.000,00	817.132,65
	5E.660017	250.000,00		250.000,00	250.000,00
	5E.660052	0,00	100.000,00	100.000,00	71.800,50
	5E.660054	160.000,00		160.000,00	160.000,00
	5E.660058	613.000,00		613.000,00	0,00
	5E.660059	470.500,00		470.500,00	0,00
	5E.660066	85.000,00		85.000,00	0,00
	5S.660009	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
	5S.660013	300.000,00		300.000,00	150.000,00
	5S.660014	170.000,00		170.000,00	14.308,86
	5S.660015	210.000,00		210.000,00	180.000,00
	5S.660016	150.000,00		150.000,00	150.000,00
	5S.660018	400.000,00		400.000,00	40.000,00
	5S.660021	300.000,00		300.000,00	0,00
	5S.660024	1.150.000,00		1.150.000,00	922.498,90
	5S.660034	240.000,00		240.000,00	0,00
	5S.660044	956.000,00		956.000,00	0,00
5S.660060	40.000,00		40.000,00	0,00	
5S.660061	120.000,00		120.000,00	0,00	
5S.660062	660.000,00		660.000,00	0,00	
FB 67	5E.670019	110.000,00		110.000,00	110.000,00
	5E.670032	350.000,00		350.000,00	350.000,00
	Summe:	47.309.300,00	0,00	47.309.300,00	8.871.167,82

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Mai 2012)

Die weiterhin stabile wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland mit einer regional besonders positiven Entwicklung der Gewerbesteuer lässt erwarten, dass die seitens der Stadt Braunschweig für 2012 eingeplanten Steuererträge und Schlüsselzuweisungen erzielt werden können. Nach den Prognosen der Steuerschätzung aus dem Mai dieses Jahres werden die ursprünglichen Erwartungen möglicherweise leicht übertroffen werden.

Dies führt dazu, dass die anstehenden Aufgaben wie der Ausbau der Kinderbetreuung, die Sanierung der Schulen bzw. Ausbau des Schulangebotes sowie die Durchführung weiterer großer Investitionen weiter erfüllt werden können, ohne den eingeschlagenen Weg des stetigen Schuldenabbaus zu verlassen.

Darüber hinaus soll darauf hingewirkt werden, dass die bestehenden Haushaltsreste in den nächsten Jahren deutlich abgebaut werden können.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Die Haushaltssituation der Kommunen hat sich durch die konjunkturelle Erholung verbessert, was für die Stadt Braunschweig durch die regionalen Einflüsse bei der Gewerbesteuer im besonderen Maße gilt. Darüber hinaus haben Zugeständnisse vom Bund bei der Beteiligung an anfallenden Kosten im Sozialbereich für Entlastung gesorgt.

Es ist aber nicht absehbar, in welcher Weise die Schuldensituation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten zu einer ernsthaften Belastung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung führen werden.

Schulsanierungsprogramm

Seit 2003 betreibt die Stadt Braunschweig verstärkt ein Schulsanierungsprogramm, um den in Jahrzehnten knapper Haushaltsmittel entstandenen Sanierungsstau an Schulen zu beseitigen. Bisher wurden rd. 5,4 Mio. EUR jährlich für die Schulsanierung eingeplant. Aufgrund des hohen Sanierungsstaus ist dieser Ansatz in den Jahren 2012-2015 nochmals aufgestockt werden.

Zusätzlich wurden im Rahmen des Konjunkturpaketes II rd. 15,5 Mio. EUR überplanmäßig bereitgestellt, die vorwiegend in den Jahren 2009 und 2010 aber auch noch in 2011 wegen Restabwicklungen für folgende Schulen und davon insbesondere für die Schulsanierung 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 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.

Aufgrund des hohen Sanierungsstaus der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule ist nunmehr ein Neubau geplant. Dieser wird von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NIWO) errichtet und bewirtschaftet. Das Gebäude soll Ende 2014 bezugsfertig sein. Die Baukosten belaufen sich voraussichtlich auf 34,6 Mio. EUR. Es ist vorgesehen, dass die Stadt Braunschweig die Schule für 25 Jahre von der NIWO anmietet und danach zum Restbuchwert übernimmt.

Solange der Sanierungsstau an Schulen nicht beseitigt ist, besteht auch weiterhin das finanzielle Risiko für die Stadt, durch Ad hoc-Maßnahmen (z.B. Brandschutzmaßnahmen) die Funktionalität der Gebäude kurzfristig gewährleisten zu müssen.

PPP-Projekt

Der Rat der Stadt Braunschweig hat am 31. Mai 2011 beschlossen, der HOCHTIEF PPP Solutions GmbH den Zuschlag für die Durchführung des PPP-Projekts zu erteilen. Dieses Projekt umfasst die Planung, die Durchführung und Finanzierung der Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die werterhaltende Instandhaltung der Gebäude und Anlagen sowie Betriebsleistungen des technischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements einschließlich Hausmeisterleistungen für insgesamt neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Schulsporthallen an gesonderten Standorten sowie die Errichtung eines gemeinsamen Ergänzungsneubaus für zwei Schulen. Der Projektvertrag wurde daraufhin am 27. Oktober 2011 geschlossen. Die Bau- und Sanierungsmaßnahmen sollen im Zeitraum von Dezember 2011 bis November 2014 durch den Auftragnehmer durchgeführt werden.

Am 8. November 2011 hat der Rat der Stadt Braunschweig beschlossen, im Schulzentrum Heidberg in den bisher von der Haupt- und der Realschule genutzten Gebäuden zum Schuljahresbeginn 2012/2013 eine 5. Integrierte Gesamtschule (IGS Heidberg) einzurichten. Das Schulzentrum Heidberg gehört zum PPP-Projekt. Die im PPP-Projektvertrag festgelegten Sanierungsleistungen beinhalten bisher keine Umbaumaßnahmen, die für die Nutzung des Schulzentrums Heidberg als 5. IGS erforderlich sind. Die Umbaumaßnahmen für die Nutzungsänderungen fallen in die Phase der Bau- und Sanierungsmaßnahmen. Dies bedeutet besondere finanzielle Risiken, da die Umbaumaßnahmen für die Nutzungsänderungen nicht zwangsläufig mit den vertraglich vereinbarten Bau- und Sanierungsmaßnahmen kompatibel sind und Vertragsergänzungen erforderlich machen können.

Die HOCHTIEF PPP Solutions GmbH wurde im März 2012 mit der Ausführung der erforderlichen Interimsmaßnahmen für den Schulbetriebsbeginn der 5. IGS zum Schuljahresbeginn 2012/2013 beauftragt. Außerdem ist beabsichtigt, die HOCHTIEF PPP Solutions GmbH im Rahmen eines Nachtrages zum PPP-Projektvertrag mit der Herrichtung der 5. IGS zu beauftragen.

Kosten für Sozialleistungen und Kinderbetreuung

Bei der Sozialhilfe hat es seit Anfang 2011 Entlastungen der Kommunen gegeben. Ursächlich dafür war neben einem Rückgang der Arbeitslosigkeit das sog. Bildungs- und Teilhabepaket - BuT -. Die Erstattungsleistungen des Bundes übersteigen bisher die durch die Inanspruchnahme der Leistungen entstehenden Aufwendungen. Aufgrund des in 2011 rückwirkenden Inkrafttretens war im Haushalt 2011 keine Einplanung erfolgt. Im Haushalt 2012 sind die Aufwendungen und Erträge in ausgeglichener Höhe enthalten. Nach § 46 Abs. 7 SGB II kann der Erstattungsumfang erstmalig 2013 an den tatsächlichen Aufwand angepasst werden. Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales hat allerdings angesichts der schleppenden Inanspruch-

nahme der BuT-Leistungen erklärt, die Vorschrift ändern und die Erstattungen bereits 2012 rückwirkend anpassen zu wollen. Dies würde zwar nicht zu einer Belastung gegenüber der Haushaltsplanung führen, da es eine gleichmäßige Unterschreitung der ausgeglichen eingeplanten Erträge und Aufwendungen bewirken würde. Allerdings würde die im Haushaltsvollzug 2012 prognostizierte Haushaltsentlastung um rd. 1 Mio. € nicht eintreten können.

Im erweiterten Zusammenhang mit der Beschlussfassung über das BuT ist außerdem eine Absichtserklärung getroffen worden, die Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - GruSi - in 3 Schritten von 2012 bis 2014 vollständig auf den Bund zu übertragen. Die erhöhten Erstattungen sind in der Haushaltsplanung 2012 einschließlich der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bereits berücksichtigt. Die erforderliche gesetzliche Regelung ist allerdings bislang nur für 2012 erfolgt. Die weiteren Regelungen wurden vorerst zurückgestellt mit der Begründung, dass noch Rechtsfragen bezüglich einer etwaigen Bundesauftragsverwaltung zu klären seien. Das Vorgehen bei den BuT-Erstattungen lässt jedoch eine eingeschränkte Vertrauenswürdigkeit des Bundes erkennen.

Vorgesehen ist nicht eine direkte Erstattung der durch die Kommunen zu verauslagenden Grundsicherungsleistungen, sondern eine Zahlung auf der Basis des Vorvorjahresergebnisses. Der Deutsche Städtetag hat aufgezeigt, dass bei der 2003 eingeführten GruSi die Steigerung von Fallzahlen und Kosten stark ausgeprägt ist. D. h. dass es bis auf weiteres bei einer Restbelastung der Kommunen verbleiben wird.

Ein Haushaltsrisiko besteht weiterhin aus den erkennbaren Steigerungen der Leistungen der Eingliederungshilfe für Behinderte und der Hilfe zur Pflege.

Der Bund zieht sich verstärkt aus der Arbeitsförderung für Langzeitarbeitslose zurück. Insbesondere die Finanzierung der sog. 1 €-Jobs tendiert inzwischen gegen Null. Die Stadt Braunschweig hat darauf reagiert, indem der Beschäftigungsbetrieb der Stadt, der im Auftrag des Jobcenters 1 €-Jobs angeboten hat, Anfang 2011 stark verkleinert wurde und die Aufgabe der Arbeitsförderung zum 1. Januar 2013 weitestgehend der Volkshochschule Arbeit und Beruf GmbH übertragen wird. Damit ist zwar die Gefahr eines Haushaltsrisikos weitgehend gebannt. Es ist jedoch nicht ausgeschlossen, dass bei gleichbleibendem finanziellem Einsatz der Stadt der Umfang der Arbeitsförderung sinkt.

Die Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig von 2005 bis 2012 um rd. 2/3 erhöht. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung. Das Kinderförderungsgesetz - KiFöG - gewährt Eltern von Kindern im Alter von 1 bis 3 Jahren ab 2013 einen Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz. In diesem Zusammenhang war im sog. Krippengipfel 2007 eine bundesweite Versorgungsquote von 35 % für Kinder unter 3 Jahren festgelegt worden. Die Stadt Braunschweig hat sich diese Zielmarke zunächst zu Eigen gemacht. Zum Haushalt 2012 sind umfangreiche weitere Investitionen beschlossen worden mit dem Ziel, bis 2014 eine Versorgungsquote von 40 % zu erreichen. Wie hoch der tatsächliche Bedarf an Betreuungsplätzen sein wird, lässt sich allerdings nicht verlässlich ermitteln. Es verbleibt daher das Risiko, dass der Rechtsanspruch nicht erfüllt wird und die Stadt klagenden Eltern gegenüber steht.

Der steigende Betreuungsumfang im U3-Bereich kann auch eine erhöhte Nachfrage im Kindergartenbereich (Altersgruppe 3 bis 6 Jahre) nach sich ziehen. Auch die zum 1. Aug. 2011 erfolgte Abschaffung der Kindergartenentgelte kann sich entsprechend auswirken. Diesbezügliche Ausweitungen sind bereits eingeplant. Für diese Altersgruppe wurden verstärkt Angebote geschaffen, deren tägliche Betreuungsdauer über den Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz deutlich hinausgeht. Infolge dessen ist auch mit zusätzlicher Nachfrage nach Schulkindbetreuungsplätzen zu rechnen. In diesem Bereich gibt es eine durch den Rat beschlossene Zielsetzung für eine Versorgungsquote von 40 %. Ein Rechtsanspruch hierauf existiert aber nicht.

Die mit all diesen Maßnahmen verbundenen Haushaltsbelastungen konnten insbesondere wegen der günstigen Steuerentwicklung getragen werden. Sie stellen ein finanzwirtschaftliches Risiko insoweit dar, als auch bei einer Verschlechterung der Ertragslage eine Rückführung der Angebote auf ein niedrigeres Niveau schwer durchsetzbar sein wird.

In den letzten Jahren ist eine vermehrte Überforderung von Eltern mit der Erziehung ihrer Kinder, oft als Folge immer verbreiteter Trennungssituationen, zu beobachten. Dies hat Auswirkungen auf die Hilfen zur Erziehung. Beinahe kontinuierlich wurden in letzter Zeit die Haushaltsmittel hierfür deutlich aufgestockt. Dennoch haben sie ebenso kontinuierlich nicht ausgereicht. Bestreben des Fachbereichs Kinder, Jugend und Familie ist es, die Heimunterbringung als einschneidendste und auch kostspieligste Form der Hilfe zu vermeiden. Es steht aber zu befürchten, dass dies immer weniger gelingt, sodass hierfür weiter steigende Aufwendungen und auch Überschreitungen der Ansätze nicht ausgeschlossen werden können.

Flughafen

Anfang 2010 wurde die Verlängerung der Start- und Landebahn des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg auf 2.300 m in Angriff genommen. Neben der Erschließung dreier Gewerbegebiete in unmittelbarer Nähe des Forschungsflughafens sowie der baulichen Ertüchtigung der Hermann-Blenk-Straße ist dies eine Teilmaßnahme des mit GRW-Mitteln geförderten „Ausbaus des Avionik-Cluster am Flughafen Braunschweig-Wolfsburg“.

Der Flughafenaußenbau wird voraussichtlich 2012 abgeschlossen sein. Bis zum Haushaltsjahr 2011 hat die Stadt Braunschweig 9,9 Mio. EUR Investitionszuschüsse hierfür geleistet. Dies entspricht der von den Beteiligten des Flughafenaußenbaus (Städte Wolfsburg und Braunschweig, Volkswagen-AG sowie Land Niedersachsen) abgeschlossenen ersten Finanzierungsvereinbarung festgelegten Braunschweiger Anteilsfinanzierung aus dem Jahr 2005.

Aufgrund der seit 2005 eingetretenen Veränderungen und Kostensteigerungen wird zurzeit eine zweite Finanzierungsvereinbarung vorbereitet. Der Abschluss dieser neuen Vereinbarung hängt jedoch vom derzeit erwarteten Ergänzungsförderbescheid des GRW-Fördermittelgebers, der NBank, ab. Hieraus können sich ebenfalls weitere Veränderungen und Kostensteigerungen ergeben.

Heimfall Volkswagenhalle

Das Erbbaurecht über das Grundstück, auf dem sich die Volkswagenhalle befindet, läuft im Jahr 2021 aus. Die Stadt ist vertraglich verpflichtet, zum Zeitpunkt des Heimfalls den Verkehrswert der Halle zu ersetzen. Der Wert des Gebäudes zum Zeitpunkt des Heimfalls kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend ermittelt werden, zumal die Kosten der 2. Bauphase bislang aufgrund noch laufender Gerichtsverfahren nicht beziffert werden können.

Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2011 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Im Ergebnishaushalt ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Jahres 2012 in Höhe von rd. 15,4 Mio. EUR (davon rd. 1,9 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rd. 13,5 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt ergibt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 50,9 Mio. EUR (einschl. 13,5 Mio. EUR für ergebniswirksame Positionen des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten für Aufwendungen im Ergebnishaushalt von rd. 1,9 Mio. EUR führt ebenfalls zu einem Abfluss von Zahlungsmitteln. Damit ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rd. 52,8 Mio. EUR. Diese Haushaltsreste stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2012 dar.

Die Organisationseinheiten, die die Bildung von Haushaltsresten betrifft, haben den Mittelabfluss im Haushaltsjahr 2012 (vorbehaltlich dort nicht steuerbarer Einflüsse seitens Dritter) bestätigt.

Es ist in jedem Einzelfall geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste notwendigerweise gebildet werden mussten. Nicht gebildete Haushaltsreste sind bei Bedarf in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu zu veranschlagen. Nach gegenwärtigem Kenntnisstand ist für einen Betrag von 8,1 Mio. EUR vorgesehen, im Rahmen der Haushaltsplanung 2013 eine Nachveranschlagung vorzunehmen.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2011

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 128 (3) Zif. 5 NKomVG)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen

Haushaltsreste für Projekte

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sachanlagen	783120	4.000,00
Summe Referat 0120				4.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	848,10
Summe Referat 0140				848,10
Ref. 0300	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	400,00
Summe Referat 0300				400,00
Ref. 0630	4S.000015.00.505	Ref.0630:Global Zuschüsse für private Denkmäler	431813	2.020,00
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpflege	783110	6.746,36
Summe Referat 0630				8.766,36
FB 10	4E.100004.00.505	FB 10: Sanierung Aufzugsanlagen Rathaus	421110/ 445526	292.500,00
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- immaterielles Vermögen/ Sachanlagen	783110 / 783120	135.808,13
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm-IT - Instandhaltungen	422120 / 422140	51.273,23
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	12.918,64
FB 10	5E.100003.00.500.103	Austausch TK-System	787330	8.902,87
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	15.054,48
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	783125	732,65
FB 10	5S.100003.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt DGH	783125	1.972,07
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauprojekt	787320 / 787330	150.000,00
FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanlagen DGH	783110	8.419,94
Summe FB 10				677.582,01
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	75.000,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	98.471,16
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	4E.210003	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	3.415,03
FB 20	4E.210004	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 20	4E.210005	GS Klint/Sanierung	421110	47.130,87
FB 20	4E.210006	GS Melderode/Sanierung	421110	62.380,04
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	3.786,39
FB 20	4E.210009	GS Bebelhof/Sanierung	421110	191.786,10
FB 20	4E.210011	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	120.968,75
FB 20	4E.210012	GS Völkenrode/Sanierung	421110	87.315,04
FB 20	4E.210013	GS Hondelage/Sanierung	421110	114.629,34
FB 20	4E.210015	GS Lehdorf-Siedlung/Sanierung	421110	101.993,77
FB 20	4E.210018	GS Stöckheim/Sanierung	421110	233.290,51
FB 20	4E.210022	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	19.517,45
FB 20	4E.210023	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	47.796,00
FB 20	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	126.115,65
FB 20	4E.210025	RS Maschstraße/Sanierung	421110	118.226,13
FB 20	4E.210026	RS Sidonienstraße/Sanierung	421110	198.987,35
FB 20	4E.210027	GY H.-v.-Fallerleben-Schule/Sanierung	421110	62.543,08
FB 20	4E.210032	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	54.607,09
FB 20	4E.210036	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	63.466,94
FB 20	4E.210038	Wilhelm-Bracke-Summeschule/Sanierung	421110	13.587,49
FB 20	4E.210039	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	35.687,06
FB 20	4E.210041	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	18.527,25
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	5.921,02
FB 20	4E.210052	IGS Franzisches Feld - Sanierung	421110	122.840,72
FB 20	4E.210053.00.505.213	GS Gliesmarode / Sanierung	421110	19.688,27
FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung	787110	85.146,13

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	4E.210056.00.505.213	4. IGS/Errichtung	421110	234.366,34
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen	421110	359.400,00
FB 20	4E.210059.01.500.213	Ausbau der Nordkurve	787110	1,32
FB 20	4E.210063	Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich San.	421110	70.299,08
FB 20	4E.210064	Gymnasium HvF NTW-Räume - Sanierung	421110	172.819,08
FB 20	4E.210065	GS Volkmarode/Sanierung	421110	2.066,17
FB 20	4E.210066	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	421110	628.845,14
FB 20	4E.210067	MP Aufwand Städtisches Museum/Umbau	429113	96.180,62
FB 20	4E.210068	FB 20:Entwässerungsarbeiten Westbahnh.	421110	206.631,32
FB 20	4E.210069	Fenstersanierung Hamburger Str.	421110	80.000,00
FB 20	4E.210070	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	421110	237.665,09
FB 20	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	787110	510.164,41
FB 20	4E.210072.02.505	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	421110	20.000,00
FB 20	4E.210073	Ganztagsbetrieb GS /HS Pestalozzistraße	787110	501.186,60
FB 20	4E.210076	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf	421110	174.075,47
FB 20	4E.210077	FB 20: An der Martinikirche / Sanierung	421110	193.000,00
FB 20	4E.210088	GS Volkmarode/Umbau u. Hortgruppeneinrichtung	421110	252.995,89
FB 20	4E.210090.00.500	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne	787110	1.669.857,83
FB 20	4E.210091.00.500	MP-Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung	787110	1.817.876,09
FB 20	4E.210093	GS Lamme/Sanierung	421110	90.690,04
FB 20	4E.210098	FB 20: GS Diesterwegstraße/Sanierung	421110	105.587,80
FB 20	4E.210103	Klostergang 53a/Sanierung	421110	165.000,00
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See	445210	553.000,00
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	159.800,00
FB 20	4S.210016	FB 20:Global-Instandh. Berufsfeuerwehr	421110 / 445526	83.625,63
FB 20	4S.210022	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	250.025,62
FB 20	4S.210024	FB 20:Projekt Instandh. Denkmalschutz	421110	126.204,75
FB 20	4S.210029	FB 20:Projekt Instandh. Trinkwasser/San.	421110	73.223,56
FB 20	4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	369.866,98
FB 20	4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgemeines Grundvermögen	421110 / 445526	82.282,22
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20: Programm Instandh. Städtische Kitas	421110 / 445526	888.098,22
FB 20	4S.210044	Kita Spinnerstraße/Erweiterung	421110	46.757,26
FB 20	4S.210050	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	4*	36.589,38
FB 20	4S.210051	MP- FB 20: Brandschutzmaßnahmen	421110	26.654,63
FB 20	4S.210057	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	73.215,31
FB 20	5E.200046	Flughafenerweiterung	787510	1.661.400,00
FB 20	5E.200047	FB 20: Gewerbeflächen Flughafen/ Erschließung	787210	1.020.000,00
FB 20	5E.210013	GS/HS Rünigen/Erneuerung	787110	69.889,71
FB 20	5E.210021	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	40.000,00
FB 20	5E.210023	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung	787110	451,76
FB 20	5E.210024	BBS II (Salzdahlumer Str.)/Sanierung	787110	65,22
FB 20	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau	787110	1.420.200,35
FB 20	5E.210027.02	Städtisches Museum/ Fenstersanierung	787110	770.000,00
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27 Umbau	787110	372.469,03
FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	787110	231.350,94
FB 20	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung	787110	29.174,13
FB 20	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung	787110	5.981,15
FB 20	5E.210034.00.500.213	GS Rühme u. Astrid-Lindgren-Schule/ Sanierung	787110	24.159,33
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung	787110	20.191,70
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung	787110	80.047,87
FB 20	5E.210045	GS Rheinring/Schulsporthalle	787110	19.674,94
FB 20	5E.210048	GS und Kita Lammer Busch	787110	83.769,98
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder- u. Jugendzentrum Lamme	787110	7.313,42
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Ausbau FUR	787110	165.805,81
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau	787110	127.762,12

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverb. Gartenfreunde	787110	620.537,32
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsbetrieb	787110	148.171,24
FB 20	5E.210086.00.500.213	Kita Lamme-Ost/Neubau	787110	92.521,64
FB 20	5E.210086.01.500	Kita Lamme-Ost / Erweiterung	787110	500.000,00
FB 20	5E.210087.00.500.213	GS Stöckheim Abtl. Leiferde/Sanierung	787110	105.368,03
FB 20	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung	787110	37.395,24
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestlozzistraße / Sanierung	787110	195.188,57
FB 20	5E.210096.00.500.213	Kitaneubau (VA/EV-Konzept)	787110	450.000,00
FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt/Ersatzbau	787110	378.278,92
FB 20	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätehäuser / Sanierung	787110	261.150,10
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	218,82
FB 20	5S.210002.03.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-3000)	783125	825,86
FB 20	5S.210002.04.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-4000)	783125	426,02
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einrichtung	787110	5.592,86
FB 20	5S.210020.00.500.213	Kita Prinzenpark/Erweiterung	787110	83,71
FB 20	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	231.882,32
Summe FB 20				23.230.389,42
FB 32	4S.320004.00.505	FB 32: Global Instandh. Marktwesen	421110	4.500,00
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	1.492,74
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	2.361,70
Summe FB 32				8.354,44
FB 37	4S.370001	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	421110 / 422130	1.597,08
FB 37	4S.370006.02.515	FB 37: ABC- Fähigkeit GWG	783125	50.000,00
FB 37	4S.370006.02.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	210.537,98
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370005	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungsdienst	783125	2.849,52
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: Beschaffung v. Dienst-u. Schutzkleidung FF	422900	2.331,24
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge BF	783110	460.658,77
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	158.481,22
FB 37	5S.370015.00.510	Fb 37: Global-sonstige Sachanlagen Rettungsdienst	783110	43.958,45
Summe FB 37				960.414,26
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme Schulen	422110	55.324,15
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltungen Schulen	445519 / 445520	9.080,00
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	422110	469.253,89
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltungen Schulen	421110 / 422110	745.037,57
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandhaltungen Gegenstände Schulen	422110	130.000,00
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	422110 / 421110	198.000,00
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	250.377,79
FB 40	5S.400008	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/ Lehrmittel Schulen	422900	333.800,62
FB 40	5S.400009	FB 40: Lehrmittel Schulen	783110	19.694,45
FB 40	5S.400010	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	116.790,45
FB 40	5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	422900	23.168,79
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einrichtung Schulen	422900	17.134,97
FB 40	5S.400023	Johannes-Selenka-Schule Ausstattung	783110	100.000,00
FB 40	5S.400024	FB 40: GVG-Gegenstände MEP Schulen	783125	730.189,22
FB 40	5S.400028	FB 40: GVG/ Funktionsgegenstände/ Einrichtungsgegenstände/ Technische Gegenstände Schulen	422900	117.382,14
FB 40	5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festwert MEP Schulen	422900	9.117,14

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 40	5S.400037	FB 40:Global-Baumaßnahme Spielgeräte auf Schulhöfen	787110	196.003,13
FB 40	5S.400048	FB 40: GVG Nord Schulen	422900	20.120,30
FB 40	5S.400049	FB 40: GVG Süd Schulen	422900	5.180,58
Summe FB 40				3.545.655,19
FB 41	4E.410001.01	MP Schlossmuseum/Ausbau	783110	72.109,95
FB 41	4E.410002	Schlossmuseum-Herrichtung, Ausstattung	783110	16.963,06
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41:Instandhaltungen GHW	421110 / 445526	10.000,00
FB 41	5S.410003.02.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Roter Saal	783110	12.980,15
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Museum	783110	51.000,00 *)
FB 41	5S.410003.10.510	FB 41:Global-Sachanl. Musikinstrumente	783110	27.000,00 *)
Summe FB 41				190.053,16
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt	783125	1.099,48
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.0	783125	2.368,15
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	2.047,35
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3	783125	2.161,75
Summe FB 50				7.676,73
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Global- Investituonszuschüsse freie Träger	431813	2.440,00
FB 51	4S.510018.01.505	Projekt U3/ Einrichtung Krippenplätze	431813	700.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	7.798,00
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanlagen Verw. 51.0	783120/ 783110	87.699,39
FB 51	5S.510005.00.515	FB 51:GVG-Kinder-u. Jugendschutzhaus	783125	1.700,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	422900	18.629,13
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen Betriebsträger Kitas	422900	2.000,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendfreizeiteinrichtungen	422900	21.372,46
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG - .Jugendzeltlager Lenste	783125	8.783,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. Jugendzeltlager Lenste	783120	31.250,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	783110	9.285,00
Summe FB 51				3.890.956,98
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61:Renaturierung Schunter/Hondelage	421210	131.025,60
FB 61	4E.610004.01.500.002	FB 61:Erneuerung Wegenetz - Grunderwerb	782110	22,63
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: Sanierungsgebiet westl. Ringgebiet	445723	162.704,89
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzzonen	421270	297,09
FB 61	4S.610017.02.505	FB 61:Ausg. Umliegungsverf.Völkenrode	449123	10.000,00
FB 61	4S.610017.03.505	FB 61:Ausg. Umliegungsverf. Bohlweg	449123	50.000,00
FB 61	4S.610017.04.505	FB 61:Ausg. Umliegungsverf. Waller See	449123	450.000,00
FB 61	4S.610017.05.505	FB 61:Ausg. Umliegungsverf. Braunstr.	449123	40.000,00
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonst. Kosten	427193	478.027,82
FB 61	4S.610018.02.500.001	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-Grunderwerb	782110	136.096,46
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	787210/ 787110	859.454,56
FB 61	4S.610018.02.500.005	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Außenanlagen	787230	147.000,00
FB 61	5S.610004.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen Verw. 61.0	783110	284,41
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783120	33.468,03
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zuschüsse Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				2.508.381,49

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen	431110	36.856,83
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	20.000,00
FB 66	4S.660001.03.505	FB 66: Instandhaltungen 66.3	422140	615,87
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	250.000,00
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	29.805,66
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau	421210	28.347,00
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gewerbegebiet Rautheim/Nord Erschließung	787210	100.000,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung	787210	32.494,36
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord	787210	78.440,41
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung	787210	387.625,94
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/ Sanierung	787210	565.702,07
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung	787210	1.223.015,88
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung	787210	553.656,63
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gewerbegebiet Hildesheimer Straße	787210	24.932,01
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung	787210	130.000,00
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau	787210	8.289,24
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	1.013.324,27
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau	787210	4.975,31
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West	787210	744.185,35
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschließung	787210	11.361,06
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung	787210	838.133,14
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim	787210	4.687,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolf	787210	73.855,40
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzern - Stiddien	787210	27.449,51
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode	787210	50.105,92
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/ Berkenbuschstraße	787210	50.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde	787210	107.083,49
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung	787210	40.000,00
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte	787210	12.747,68
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	394,62
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße	787210	145.930,80
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd	787210	680.581,97
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh-/Radweg Bevenrode/Sportplatz Hondelage	787210	1.785,00
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung	787210	100.806,49
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost, 2.BA/ Erschließung	787210	10.814,47
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung	787210	100.000,00
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	186,32
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südstadt/ Lindenbergsiedlung/ Straßenerneuerung	787210	14.045,28
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung	787210	21.505,95
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenerneuerung,	787210	26.977,75
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung	787210	15.815,42
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung	787210	18.385,62
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	89.843,71
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung	787210	151.714,89
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung	787210	204.108,05
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen	787210	100.000,00
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung	787210	38.834,91
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenerneuerung	787210	4.451,74
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen	787210	50.000,00
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung	787210	34.655,63
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung	787210	1.262,98
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung	787210	7.875,03
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung	787210	53.570,02
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenerneuerung	787210 / 787220	134.757,16
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung	787210	177.274,10
FB 66	5S.660034.01.500.663	Am Bülden Erschließung	787210	9.360,90
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung	787210	249.900,06
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	57.273,62
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	50.200,00

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	5S.660043.00.510	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	783120	51.817,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung	787210	173.156,95
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	42.827,02
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	417,46
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	183.334,14
FB 66	5S.660050.02.500.664	Steuerung von Lichtsignalanlagen	787340	58.282,30
FB 66	5S.660060.01.500.663	Straßenerneuerung Trachenbergstraße	787210	2.222,90
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg	787210	9.533,27
Summe FB 66				9.521.594,67
FB 67	3E.670101.00.595	FB 67: Leichtathletikanlage Rünigen	427114	92.079,20
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	421110	200.000,00
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgebiet	421270	8.272,63
FB 67	4S.670007.00.505	FB 67:Unterh. v. Grün- und Spielanlagen	421110	2.217,68
FB 67	4S.670011.01.505	FB 67:Instandh. Betriebsausstattung Krematorium	421110/ 445526	109.164,08
FB 67	4S.670028.00.505	Grüninstandh. von Drittmitteln	421270	5.267,93
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Inst. sonst. Sportanlagen	421270 / 421110	76.219,69
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine- Wegesanieung	421210	106.327,39
FB 67	4S.670043.00.500.673	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen	787230	932.200,00
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung	787230	172.658,82
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung	787230	50.482,83
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA	787230	80.287,75
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung	787230	53.476,98
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsbereich	787230	66.693,98
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederherstellung Grünanlagen/Infrastruktur	787230	90.275,88
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung	787230	353.813,03
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung	787230	36.602,49
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West	787230	338.878,73
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung	787230	7.413,97
FB 67	5E.670017.00.500.673	Berliner Str. Süd/ Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahme	787230	14.961,33
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß- u.Radwegeverbindung	787230	57.227,72
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung	787230	152.758,84
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volkm.-Nord/Kinderspielplatz	787230	15.280,61
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbindung Kralenriede/Lincolnsiedlung	787230	4.032,57
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau	787230	8.533,33
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung	787230	73.147,05
FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhards Garten/Grünanlage	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)	787230	11.942,53
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte	787230	69.685,37
FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung	787230	50.000,00
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	369.742,96
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/ Naturschutzgebiet Riddagshausen	787230	46.492,10
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten	787230	6.862,81
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderwege/Grünzüge/Fortsetzung	787230	76.778,94
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze	787230	34.328,11
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen	787230	9.813,31
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz	787220	29.563,60
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	31.159,34
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Global Grundschulen	787230	4.103,31
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Global Förderschulen	787230	4.718,46
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas in eigener Verwaltung	787230/ 787110	15.721,30
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	3.464,10
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67:Global-Landespflegemaßnahmen Naturschutzgebiete	787230	10.891,24
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	74.598,92

OrgE	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionsplan Luftreinhaltung	783110	1.377.298,41
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen für Gesundheitszirkel	783120	10.680,27
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA	787230	15.128,98
FB 67	5S.670045.02.500.673	Roggenmühle	787230	3.197,28
FB 67	5S.670045.03.500.673	Möncheweg/ Alte Kirchstraße	787230	6.875,56
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz	787210	50.916,79
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen	787230	65.766,47
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen	787230	29.036,61
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze	787230	62.439,23
FB 67	5S.670055.00.500.673	Ersatz/Neubau Flutlichtanlagen	787230	254.644,68
FB 67	5S.670057.01.511	FB 67: GVG-Sportanlagen	422900	6.173,26
FB 67	5S.670057.02.511	FB 67: GVG-Sporthallen	422900	5.880,99
FB 67	5S.670058.01.511	FB 67: Global-EinriG-Sportanlagen	422900	9.919,05
FB 67	5S.670058.02.511	FB 67: Global-EinriG-Sporthallen	422900	1.812,68
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlagen	787230	300.030,70
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschüsse an Sportvereine	781810	110.003,49
Summe FB 67				6.307.945,36
Gesamtsumme Haushaltsreste				50.863.018,17
<i>davon Aufwand</i>				13.481.806,44

*) Zusätzliche Freigabe durch Fachbereich 20 erforderlich.

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Politik	000-1400	427130	363,77	Antrag des StBez. 310
Politik	000-1400	431810	3.172,92	Anträge der StBez. 120, 223, 321, 331, 332
Verw.- führung	001-1000	427130	39.000,00	Für zusätzlichen Repräsentationsaufwand durch Beteiligung am "Schaufenster E-Mobilität", Kongress Wirtschaftsjuniorer u. ä.
0120	1.12.1210.01	427110	6.400,00	Zensus 2011 - erforderlich aufgrund der Verschiebung der zeitlichen Umsetzung der Gebäude- und Wohnungszählung von 2011 auf 2012.
0120	1.12.1210.01	427145	100,00	s. o.
0120	1.12.1210.01	442110	15.400,00	s. o.
0120	1.12.1210.01	443120	200,00	s. o.
0120	1.12.1210.01	443150	1.800,00	s. o.
0120	1.12.1210.01	443180	700,00	s. o.
01	1.11.1116.10	427140	8.000,00	Fachkräfteaustausch mit Kasan
01	1.11.1116.10	427140	2.000,00	Für die neue Partnerschaft mit Zhuhai (China) wird eine Partnerschaftsbroschüre erstellt.
01	030-0000	422210	200,00	Auftrag für Büromöbel
01	1.11.1130.02	427180	13.100,00	Erhöhter Veröffentlichungsaufwand durch mehr Bürgerinformation.
Personal- Vertretung	002-0000	443140	1.130,50	Im Dezember 2011 wurde ein Dienstleistungsunternehmen mit der Beratung des GPR im Zusammenhang mit dem "PPP-Projekt" beauftragt.
Personal- Vertretung	002-0000	426120	2.900,00	Im Dezember 2011 wurden die Schulungen der Wahlvorstände für die Personalratswahlen beauftragt.
10	1.11.1155.07	427145	14.502,53	Im November 2011 wurden Dienstleistungen und Programmierarbeiten im Zusammenhang mit dem Zeiterfassungssystem beauftragt.
10	1.11.1155.06	443140	29.770,03	Der Betrag wird für Beratungsdienstleistungen zur Erstellung eines einheitlichen Druckkonzeptes benötigt.
10	1.11.1153.01	426120	5.329,00	Im Bereich der Verwaltungsführung ist ein Personal-Coach beauftragt.
10	1.11.1153.01	426120	23.270,00	Der Betrag wird für zwei zentrale Fortbildungsveranstaltungen (Führungskräftenachwuchsförderung, Gesundheitsprävention) benötigt, deren Durchführung im Jahr 2011 beauftragt wurde.
20	1.57.5731.02	444150	149,59	Vorauszahlung Körperschaftssteuer 2012 für den Obst- und Gemüsegroßmarkt ist nach jetzt vorliegendem Bescheid höher als geplant
20	200-2200	445527	200.000,00	nicht verbrauchte Mittel aus 2011 zur Deckung für mögliche offene Personalkostenforderungen von FB 65
20	1.11.1160.11	443140	18.000,00	für Beratungsauftrag zur Begleitung der Konzernkonsolidierung an BDO Deutsche Warentreuhand AG
20	1.11.1160.11	443140	53.000,00	für Beratungsauftrag zur Durchführung der Konzernkonsolidierung an IDL GmbH
20	1.11.1160.60	443140	20.000,00	für externe Erstellung der Steuererklärungen für BgA's
20	1.11.1160.12	443140	250.000,00	nicht verbrauchte Beratungsmittel aus 2011 zur Deckung für unvorhergesehene Kosten in Zusammenhang mit PPP oder IGS etc.
32	1.57.5733.02	424100	15.670,00	Winterdienst für die Braunschweiger Wochenmärkte
32	1.57.5733.02	444150	2.196,00	Vorauszahlung Körperschaftssteuer 2012 für den BgA Märkte
32	1.57.5733.02	444160	3.265,66	Vorauszahlung Gewerbesteuer 2012 für den BgA Märkte
32	320-2000	422210	285,49	Durch die Aufstockung der Politessenanzahl von 24 auf 28 Mitarbeiter wurden 2 neue Tische für den Politessenraum benötigt.
32	320-2000	426120	290,00	Der Mitarbeiter musste bereits im November 2011 für ein Seminar angemeldet werden.
32	320-2000	443180	40,00	Dienstreisekosten im Zusammenhang mit dem o.a. Seminar
40	400-1099	427160	18.458,98	Schlüssel und Sperrmüllcontainern
40	400-1099	427160	22.176,80	Von den Umschülerentgelten nach § 54 III NSchG werden 50 % an die Schulen ausgezahlt.
40	400-2023	427110	1.110,28	Die Bestellung von diversen Kleinmaterialien für das Medienzentrums ist bereits erfolgt.
40	400-1099	427160	61.869,83	Die Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokonten) sollen wie bisher übertragen und im Folgejahr ausgezahlt werden
40	400-1099	427190	1.227,01	Einige Aufträge für Klein-Teile (Küchenausstattung) und Aktenvernichtung sind noch nicht ausgeführt.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
41	1.25.2521.02	429110	11.812,25	Auftrag vom 23.08.2011. Teilrechnung (38187,75 €) bereits angewiesen. Restarbeiten und Restbetrag in 2012.
41	1.25.2521.02	427120	2.576,35	Auftrag vom 22.10.2011. Teilrechnung (9.787,75 €) bereits angewiesen. Restarbeiten und Restbetrag in 2012.
41	410-3300	427115	9.280,00	Umbau und Modernisierung des Städtischen Museums. Finanzcontrolling im Rahmen der EFRE-Förderung.
41	1.25.2511.04	427140	980,00	Publikation "Ina Seidel - Eine Literatin im Nationalsozialismus" (Kosten für Hardcover und Schutzumschlag)
41	1.25.2512.12	427140	21.500,00	Die Verleihung des Friedrich-Gerstäcker-Preises wurde in Abstimmung mit dem Oberbürgermeister vom Herbst 2011 in das Frühjahr 2012 verlegt. Die Mittel werden für die Preisverleihung zwingend benötigt.
41	410-5000	427190	6.000,00	Im letzten Jahr wurde eine Werbeagentur beauftragt, die Werbematerialien der Städtischen Musikschule zur Außendarstellung zu überarbeiten und ein einheitliches Gestaltungskonzept zu entwickeln und umzusetzen.
41	1.25.2521.04	427190	3.051,32	Auftrag v. 16.11.2011, Büro DODK (gesamt 6.577,34 €). Restbetrag für Leistung in 2012.
41	1.25.2521.04	427190	2.380,00	Auftrag an feinkunst zur Erstellung eines Logos. Auftrag noch nicht ausgeführt.
41	1.25.2521.09	431810	25.000,00	Noch nicht in Anspruch genommene Mittel der Stiftung Residenzschloss für das Schlossmuseum (s. Stiftungsgeschäft).
41	1.25.2514.02	427120	8.625,00	Abschluss des Projektes "Nachlass Otto Bennemann"; die Mittel werden für anfallende Personalkosten (Werkvertrag) benötigt.
41	1.25.2811.04	427140	5.000,00	Werkvertrag Frau Aleff zur Durchführung des Filmfestes für die Generationen Sehpferdchen und des Jugendliteraturfestivals JuLi im Zeitraum Januar bis März 2012 (Mittel in Plan 2011)
41	1.25.2811.04	427140	15.000,00	Mittel zur Durchführung des Literaturfestivals für Jugendliche JuLi in Braunschweig im März 2012. (Mittel in Plan 2011)
41	410-0100	424190	8.000,00	Umbau Eingangstür und Piktogramm am Quadriga-Eingang. Kostenübernahme wurde Herrn Borek zugesagt.
0500	1.31.3119.40	445521	6.600,00	Der ursprünglich für das 4. Quartal 2011 vorgesehene Umzug des Ref. 0500 vom Dienstgebäude "Am Fallersleber Tore 1" ins Dienstgebäude "Auguststr. 9-11" hat erst am 18.01.2012 stattgefunden.
50	1.31.3154.10	445518	400,00	Madamenweg 94 Rasen mähen und Unkraut entfernen
50	500-1303	431810	1.600,00	Zuwendung an den Seniorenkreis der LAB.
50	500-0010	427180	1.106,70	Der Auftrag für die Anzeige "BS-Bietet" wird immer für ein Jahr geschlossen
50	500-9817	443175	194,70	Auftrag erteilt am 16.08.11; Rechnung fehlt noch; MB 100009120 ist eingerichtet.
50	500-3300	443175	115,98	Auftrag erteilt am 28.12.11; MB 100009095 ist eingerichtet.
50	500-9817	443175	3.915,10	Auftrag erteilt am 29.12.11; MB 100009100 ist eingerichtet.
50	500-0100	443175	520,01	Auftrag erteilt am 28.12.11; MB 100009098 ist eingerichtet.
50	500-3500	422210	151,18	Auftrag erteilt am 21.10.11; Lieferung 6. KW 2012; MB 100008890 ist eingerichtet.
50	500-3000	422210	150,15	Auftrag erteilt am 21.10.11; Lieferung 6. KW 2012; MB 100008893 ist eingerichtet.
50	500-1302	422210	520,91	Auftrag erteilt am 13.12.11; Lieferung 3. KW 2012; MB 100008893 ist eingerichtet.
50	500-1200	422210	122,04	Auftrag erteilt am 28.12.11; MB 100009096 ist eingerichtet.
50	500-3300	422210	122,05	Auftrag erteilt am 28.12.11; MB 100009097 ist eingerichtet.
50	500-9817	422210	3.661,84	Auftrag erteilt am 30.12.11; MB 100009106 ist eingerichtet.
50	500-3300	426120	160,00	Frühzeitige Anmeldungen (12.12.2011) des neuen SGL bei 50.33 für ein benötigtes Seminar mit dem Thema aktuelle Fragen des Sozialrechts, das vom 01.02. bis 03.02.2012 stattfindet.
50	500-3300	443180	330,00	Fahrtkosten und Übernachtungskosten an der Tagungsstätte des o. g. Seminars
50	500-3300	426120	155,00	Frühzeitige Anmeldung (20.12.2011) einer SB bei 50.35 für ein benötigtes Seminar im Bereich des sozialrechtlichen Widerspruchsverfahrens, das am 20.06.2012 stattfindet.
50	500-9817	422210	2.129,95	Auftrag erteilt am 28.12.11; MB 3400006192 ist eingerichtet.
51	1.36.3630.15.09	426120	14.800,00	Fortbildungskosten "Schutzaufrag bei Kindeswohlgefährdung nach §8a SGB VIII für Leitungskräfte

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
51	1.36.3630.15.09	426120	10.600,00	Fortbildungskosten "Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung nach §8a SGB VIII für päd. Mitarbeiter
51	1.36.3650.02.01	426120	31.200,00	Auf Grund einer grundlegenden Änderung der Bescheide der NLSchB über die Gewährung der Sprachförderung sind neben den Personalkosten jetzt auch Sachkosten für städtische Einrichtungen zuwendungsfähig.
51	1.36.3660.02.01	427140	23.736,86	Durchführung der 17. Brg. Spielmeile
51	1.36.3630.04.03	427140	10.000,00	Maßnahme "Sprachfreizeit in den Herbstferien 2012"
51	1.36.3660.02.03	427140	16.500,00	Fortsetzung des sehr erfolgreichen Braunschweiger Rap-Projektes "Rapflexion" im Sachgebiet Löwenhertz
51	1.36.3620.01.02	427180	5.000,00	Druckkosten für die Broschüre "40 Jahre FiBS"
51	1.36.3620.02.01	431810	6.500,00	Es wird in 2012 mit Ermäßigungsanträgen in ähnlicher Höhe wie 2011 gerechnet.
51	1.36.3650.03.08	431810	54.000,00	Die Personalkostenpauschalen sind für 2012 nur mit 1 % Steigerung veranschlagt.
0630	063-1100	426120	1.398,43	Auf Grund der Neufestsetzung der NBauO besteht ein erhöhter Schulungsbedarf
0630	1.52.5231.02	431810	500,00	Hierbei handelt es sich um Zuschüsse für die erwartete Heizkostenabrechnung für die jüdische Gemeinde.
61	1.51.5111.01	427115	9.032,22	Gestaltungskonzept Helmstedter Straße im Zusammenhang mit dem Projekt BraWo-Park. Mittelbindung: 100008934
61	1.51.5111.03	427115	40.000,00	Die Übertragung städtischer Mittel entsprechend des Vertrages mit der Richard-Borek-Stiftung um verabredete Maßnahmen umsetzen zu können.
61	1.51.5111.03	443140	72.469,71	Mittel für die Planung des Wallrings.
61	1.51.5111.03	443140	1.515,34	Schalltechnisches Gutachten Neustadtring. Mittelbindung: 100009090
61	1.51.5111.03	443140	4.075,04	Schalltechnisches Gutachten Fabrikstraße - SÜD WI88. Mittelbindung: 100009090
61	1.51.5111.03	443140	10.948,00	Rahmenplanung "Campus-Forschungsflughafen". Planungsbüro Grazioli und Muthesius. Mittelbindung: 100007221
61	1.51.5111.03	443140	980,56	Gestaltungskonzept Helmstedter Straße. Mittelbindung: 100009040.
61	610-1200	443140	18.760,08	Spielhallen-Vergnügungsstättenkonzept Mittelbindung: 100009090
61	610-2200	426120	3.061,99	Einkauf einer Schulung "terraCatalog" für das städtische 3-D-Modell von der Firma con terra. Mittelbindung: 100008991
61	1.56.5610.01	443140	30.000,00	Gutachten zum Thema umweltschonende Energieerzeugung/Atomausstieg
61	1.56.5610.02	427115	56.311,00	Übertragung aller Restmittel des wesentlichen Produktes Lärminderungsplanung. Derzeit laufen die Angebotsaufforderungen für die Lärmaktionsplanung.
61	1.56.5610.05	427115	1.999,20	Die Nachsorge der Renaturierungsmaßnahme Mittelriede - Jahre 2010 - 2012 konnte noch nicht erfolgen. MB: 100006242 aus 2010
61	1.56.5610.05	427115	2.900,63	Beauftragte 2D-Berechnung für die Schunter in Harxbüttel, MB: 100006994
61	1.56.5610.05	427110	19.902,75	Im Bereich der Weddeler Grabenniederung / des Umfluter Wenden ist die Anlage eines Weidezaunes erforderlich. Mittelbindung : 100009099
61	1.56.5610.06	443140	1.785,00	Aufgrund des aktuellen milden Winters soll das Spektrum der auftretenden Pilzarten erfasst werden. Mittelbindung 100009101
61	1.56.5610.09	427110	4.999,13	Ergänzende Altlastenuntersuchungen zum B.plan "Blumenstr. Süd" WI 103. Mittelbindung 100009034.
61	1.56.5610.09	427110	2.487,06	Beauftragung von Laborleistungen der Stadtentwässerung Braunschweig GmbH - MB: 100009023.
61	1.56.5610.09	427110	504,56	Auch der Auftrag an die UCL Umwelt Control GmbH dient der notwendigen Untersuchung von Altlasten und deren Bewertung zum vorgenannten Bebauungsplan "Blumenstraße Süd". - MB: 100009024.
61	1.56.5610.09	427110	4.974,20	Beauftragung der Firma geo-log GmbH gehören zum Grundwasserschadensfall im Bereich Breite Straße/Gördelingerstraße. - MB.: 100007311.
61	1.56.5610.09	427110	12.107,06	Die Firma Lhotzky & Partner Ingenieurgesellschaft mbH wurde damit beauftragt, das Grundwasser im Bereich der Altlast Fabrikstraße regelmäßig auf die biologischen Schadstoffabbauprozesse hin zu überwachen. - MB: 100008736.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	1.56.5610.09	427110	9.314,13	Der Auftrag an die Firma Kressebuch GmbH über Bohrarbeiten steht in direktem Zusammenhang mit dem o. g. Grundwassermonitoring im Bereich der Altlast Fabirkstraße. MB: 100008970
61	1.56.5610.09	427110	2.256,24	Der hier zur Übertragung angemeldete Auftrag an die Wessling GmbH über Laborleistungen steht ebenfalls im Zusammenhang mit dem o. g. Grundwassermonitoring im Bereich der Altlast Fabirkstraße. MB: 10008976
61	1.56.5610.09	427110	7.854,00	Die Firma geo-log Ing.gesellschaft wurde in Ausführung der EU-Wasserrahmenrichtlinie (WRRL), die als Verpflichtung das Ziel beinhaltet, die Verbesserung und Sanierung aller Grundwasserkörper als auch ein Gleichgewicht zwischen Grundwasserentnahme und Grundwasserneubildung zu erreichen, beauftragt. Mittelbindung 100008318
61	1.56.5610.09	427110	5.700,10	Zu dem sich im Bereich der Ackerstraße in der Sanierung befindlichen Grundwasserschaden wurde die Firma geo-log GmbH beauftragt, 2 neue Grundwassermessstellen im weiteren Abstrom von der Schadensquelle zu errichten. - MB: 100008975.
61	1.56.5610.09	427110	8.467,33	Der vorliegende Auftrag an die Firma Kressebuch GmbH über Bohrleistungen (Bohrarbeiten für zwei neu zu errichtende Grundwassermessstellen) gehört sachlich zu dem vorgenannten Auftrag zur Untersuchung und Überwachung der Bodenverunreinigung an der Ackerstraße. Mittelbindung 100009031
61	1.56.5610.09	427110	4.381,22	Die Firma U&B Wöltjen wurde beauftragt, neue Grundwassermessstellen zu errichten. MB: 100008974
61	1.56.5610.09	427110	3.220,73	Im Bereich des Bütenwegs, unweit der Förderbrunnen des Wasserwerks Bienroder Weg, wird seit ca. 20 Jahren ein massiver Teerölschaden durch Grundwasserförderung vor Ort gesichert. Zur Prüfung, ob die Wirkung dieses nicht mehr zeitgemäßen Sicherungsverfahrens noch gegeben ist oder ob es zum Schutze des Wasserwerks Biernoder Weg durch ein anderes Verfahren ersetzt werden kann/muss, sind Grundwasseruntersuchungen im Abstrom des Schadens erforderlich geworden. MB: 10000 8776
61	1.56.5610.09	427110	33.415,68	Das Helmholtz-Zentrum für Umweltforschung GmbH- UFZ - Leipzig (UFZ) hat das Schadenszentrum V der Altlast Voigtländer aufgrund seiner Komplexität als Modellstandort für die Erprobung neuartiger Erkundungsverfahren ausgewählt. Der vorliegende Auftrag an die Firma geo-log soll dazu dienen, diese Lücke zu schließen, um vor allem das Ausmaß und die Ausbreitung der Schadstoffe in Richtung des Wasserwerks Bienroder Weg exakt zu ermitteln. MB: 100008913.
61	1.56.5610.09	427110	1.179,53	Das Ingenieurbüro BGA GbR wurde im Zuge des Bauvorhabens "Wasserwelten" damit beauftragt, umfangreiche Vorkehrungen bei der Bauwasserhaltung zu treffen. Dies ist einerseits erforderlich, um das bestehende Schadensbild nicht zu beeinträchtigen. Andererseits, um eine Beaufschlagung des Bauwassers durch Schadstoffe und damit zusätzliche Baukosten zu vermeiden. Zur Beweissicherung, dass durch die Bauwasserhaltung keine Schadstoffe aus dem Bereich der ehem. Schadstoffquelle mobilisiert werden, sollen Kontrollbrunnen errichtet werden. MB: 100009929.
61	1.56.5610.09	427110	9.358,16	Bei dem Auftrag an die Firma Kressebuch GmbH handelt es sich um die zugehörige Herstellung von 2 Grundwassermessstellen für die o. g. Beweissicherung BV "Wasserwelten"/Altlast Schützenplatz. Die Mittelbindung erfolgte unter MB:100009032.
61	1.56.5610.09	427110	8.131,13	Bei der Sanierung eines Grundwasserschadens im Bereich der Ackerstraße liegen Verdachtsmomente vor, dass dieser durch zusätzliche Schadstoffe aus bisher nicht bekannten Schadensquellen beaufschlagt wird. Die firma geo-log GmbH wurde daher beauftragt, die Arbeiten im Umfeld des betreffenden Sanierungsbrunnen auf mögliche weitere Schadensherde zu untersuchen. MB: 100008735.
61	1.56.5610.09	427110	5.439,25	Von den durchgängig unbefestigten Straßenrandbereichen entlang des Hungerkamps gehen regelmäßig Staubbelastungen für die Nachbarschaft aus. Die Straßenrandbereiche weisen deutliche Antimonbelastungen auf und machen eine Sanierung erforderlich. MB: 100009038.
61	1.56.5610.09	427110	2.878,61	Bei dem Auftrag an die GBA Gesell. f. Bioanalytik mbH handelt es sich um die notwendigen Laboruntersuchungen für die o. g. Untersuchungen des Straßenunterbaus, MB: 100009039.
61	1.56.5610.09	427110	547,40	Die Firma Kressebuch GmbH wurde damit beauftragt, Grundwassermessstellennetzes durchzuführen. MB: 100007116
61	1.56.5610.10	427140	6.000,00	Informationsveranstaltung zum Thema "Risiken der Verarbeitung von umweltgefährdenden Stoffen MB:100009187
61	610-4140	426120	121,00	Für verschiedene Aus- und Fortbildungsmaßnahmen stehen bzw. standen die Schlussabrechnungen, u. a. für Fahrtkostenanteile noch aus. MB: 100008759, 100008958, 100008797 und 100008986

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	610-4140	426120	90,00	Übertragung der unter MB: 100008986 gebundenen Reisekosten für eine Fortbildungsmaßnahme zum Thema Artenschutz im Februar des Jahres.
61	1.51.5117.01	443140	23.790,56	Rahmenplan und Machbarkeitsstudie zum Hauptbahnhof und Umfeld. Mittelbindung: 100009050
61	1.56.5610.08	427115	4.978,01	Hydraulische Nachweisführung Oker (FUGRO)
61	1.56.5610.08	427115	10.416,46	Umgestaltung des Beberbachs "West" (Schmal + Ratzbor)
61	1.56.5610.08	427115	11.335,17	Umgestaltung des Beberbachs "Ost" (Schmal + Ratzbor)
61	1.56.5610.08	427115	3.570,00	Hochwasseraudit (DWA)
61	1.56.5610.08	427115	2.050,00	Hydraulischer Nachweis für die Unterhaltung der Oker (HGN)
61	1.56.5610.08	427115	6.773,17	Gewässerentwicklung Mittelriede (Hille/Müller)
61	1.56.5610.08	427115	29.000,00	Gewässerentwicklung Schunter "Butterberg" (FUGRO)
66	1.51.5115.01	427115	12.159,59	Aufträge 100006948, 100007348, 100007558, 100008274 (Schallschutz / Lärmmessung Schlesiendamm; Rebering/Mühlenpfordtstr. Simulation Knoten K 1, K 36, K 15; Planfeststellungsverfahren Umbau Knoten B 1; Beratungsleistung Büstra Kralenriede)
66	1.54.5460.01	427115	10.000,00	Auftrag 100008552, Parkraumbewirtschaftung Östl. Ringgebiet/Umfeld Stadthalle
66	660-0000	443180	14.413,74	Fahrtkosten Dezember 2011
66	1.54.5400.02	445533	10.049,92	Winterdienst
67	1.42.4210.01.02 1.42.4210.01.03	431810	145.840,49	Gremienbeschluss über Zuschussgewährungen (teilweise) liegt vor, Zuwendungsbescheide konnten aufgrund fehlender Unterlagen noch nicht erstellt werden. Darüber hinaus laufende Zuschussprüfung. Unter anderem vorgesehene Unterhaltungszuschüsse für Eintracht Braunschweig und den BTHC.
67	1.55.5530.08.11	424130	4.360,64	100008792 Winterdienstleist. an Wochenenden/Feiertagen
67	1.55.5530.08.11	424130	11.131,80	100008791 Winterdienstleistungen auf städt. OrtsteilFH
67	670-2270	443175	1.000,00	100008388 technische Hilfsmittel (z.B. Batterien) für den Winterdienst 2011/ 2012
67	670-2270	427190	520,24	100008551 Sicherungsmaterial für den Winterdienst 2011/2012
0800	1.57.5711.01	431810	29.146,24	Für den Existenzgründerfonds liegen noch 2 Zuschuss-Anträge aus 2011 vor
			1.888.178,28	

