

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2013 durch den Oberbürgermeister gem. § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2013 –
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2013 der Sonderrechnungen Hochbau
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft –
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den *13. 11. 2014*



Markurth
Oberbürgermeister

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2013

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 Zensus 2011	31.12.2012	245 798

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		35
	4. Übersicht über die Produktgruppen		37
	5. Übersicht über die Konten		43
II	Bilanz (§54 GemHKVO)	gelb	69
	1. Komprimierte Darstellung		71
	2. Bilanz		75
	3. Vermerke unter der Bilanz		79
III	Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)	blau	83
IV	Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)	blau	89
V	Teilhaushalte	weiß	95
	Teilergebnisrechnung	weiß	
	Produktübersicht	weiß	
	Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
	Teilfinanzrechnung	weiß	
VI	Anhang (§55 GemHKVO)	rot	593
	1. Allgemeine Erläuterungen		597
	2. Gliederungsgrundsätze		597
	3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		597
	4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		598
	5. Weitere Erläuterungen		612
	6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		613
	7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		620
VII	Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)	gelb	625
	1. Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)	gelb	627
	2. Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)	gelb	631
	3. Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)	gelb	635

VIII	Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)	blau	639
	1. Vorbemerkung		643
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		643
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		656
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		752
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		752
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 100 (3) Zif. 5 NGO)	grün	759

I. Allgemeines

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

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

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

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

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

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

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

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

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung:

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung:

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

- Bilanz:

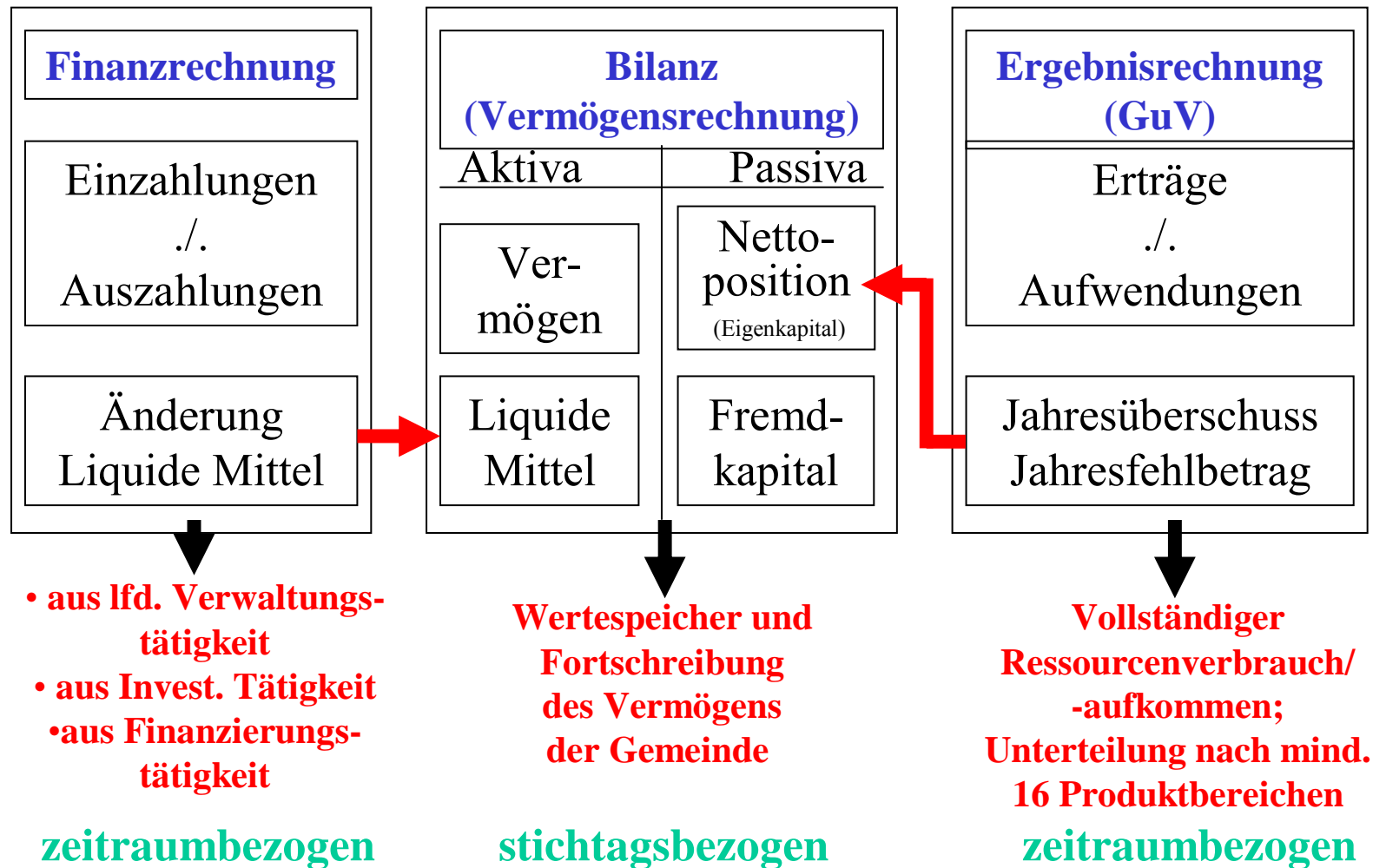
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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

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

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

Drei-Komponenten-Rechnungssystem



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

3.1 Nach § 128 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus

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

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.

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

2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR

Glossar zu Begriffen des doppischen Haushalts im NKR

Abschreibung

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

Aktiva

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

Aktivierung

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

Anlagevermögen

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

Aufwand

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

Ausgabe

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

Auszahlung

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

Beteiligung

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

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

Bilanz

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

Budget

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

Budgetierung

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

Dezentrale Ressourcenverantwortung

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

Doppelte Buchführung (Doppik)

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

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

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

Eigenkapital

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

Einnahme

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

Einzahlung

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

Ergebnisrechnung

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

Eröffnungsbilanz

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

Ertrag

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

Festwert

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

Finanzrechnung

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

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

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

Jahresfehlbetrag

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

Jahresüberschuss

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

Konsolidierter Gesamtabschluss

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

Kontenrahmen

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

Kosten

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

Kostenarten

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

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

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

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

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Nettoposition

Siehe Eigenkapital.

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

outputorientiert

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

Passiva

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

periodengerecht

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

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

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

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

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

Ressourcen

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

Rücklagen

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

Rückstellungen

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

Schlussbilanz

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

Schulden

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

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

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

Verbundene Unternehmen

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

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Juli 2012

Verwaltungsgliederungsplan

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

4. Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen

gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 11 GemHKVO

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

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.21	Schulträgeraufgaben	
1.21.2110	Grundschulen	FB 40 Schule
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule
1.21.2410	Schülerbeförderung	FB 40 Schule
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kultur und Wissenschaft
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2522	Bildende Kunst	Kultur und Wissenschaft
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)	FB 20 Finanzen
1.25.2610	Theater	Kultur und Wissenschaft
1.25.2620	Musikpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2630	Musikschulen	Kultur und Wissenschaft
1.25.2710	Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720	Büchereien	Kultur und Wissenschaft
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung	FB 40 Schule
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2812	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.)	FB 50 Soziales und Gesundheit/ Ref. 0500 Sozialreferat
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3122	Eingliederungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3123	Einmalige Leistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3157	Frauenhäuser	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.31.3430	Betreuungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKG	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	Ref. 0630 Bauordnung
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0630 Bauordnung

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Abfallwirtschaft	FB 20 Finanzen
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5450	Straßenreinigung und -beleuchtung	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.54.5470	ÖPNV	FB 20 Finanzen
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	FB 20 Finanzen
1.55	Natur- und Landschaftspflege	
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.4100	Vorleistungen FB 41	Kultur und Wissenschaft
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.5100	Vorleistungen FB 51	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport

5. Übersicht über die Konten

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

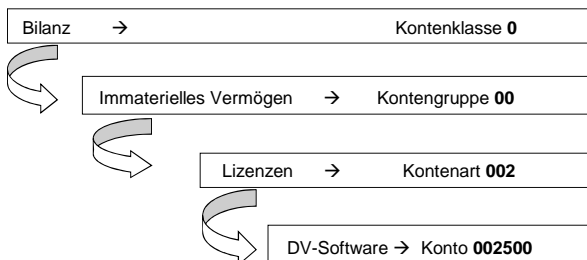
Kontenübersicht - Bilanz

Stand: Juli 2014

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

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



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

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

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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	04/2009: neues SAKO
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	02/2011: neues SAKO
169400	Forderungen Cashpool	02/2013: neues SAKO
169500	Wertgutscheine FB 50	02/2013: neues SAKO
169906	Sonstige Forderungen FB 65 Einzelbeauftragung	04/2013: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	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	
471130	Kreditinstitut 2, Bestand	04/2013: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
471150	Kreditinstitut 4, Bestand	04/2013: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
171180	Kreditinstitut 5, Bestand	
171190	Kreditinstitut 6, Bestand	
171200	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171201	Tagesgeld - Kreditinstitut 1	12/2012: neues SAKO
171205	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171900	Kreditinstitut 1, 1 Euro-Jobber	
171910	Kreditinstitut 1, Schlossmuseum	01/2014: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
172911	Kreditinstitut 1, Städtisches Museum	01/2014: neues SAKO
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	
171930	Kreditinstitut 1, Reiterstandbilder	
171931	Kreditinstitut 2, Reiterstandbilder	
171940	Kreditinstitut 8, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	01/2009: neues SAKO
171951	Bankkonten FB 51	04/2010: neues SAKO
171960	Tagesgeld - PPP	03/2012: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
172109	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
172295	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	06/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171205
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	03/2012: neues SAKO
172310	Festgeld - Kreditinstitut 24	04/2014: 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 02/2013: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 169500
173190	Schecks	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	02/2009: neues SAKO
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1	Nettoposition	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1	Basis-Reinvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1	Reinvermögen	
2001	Reinvermögen	
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2	Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentliches Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3	Bewertungsrücklage	
203	Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses.	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	
206	Ergebnis und Ergebnisverwendung	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4	Sonderposten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
211	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	
21100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	
212	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
212100	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte	
212110	Verrechnung Sonderposten - Erschließungsbeiträge	
212130	Sonderposten Beiträge Korrekturkonto	
212140	Verrechnung Sonderposten - Ausbaubeiträge	
212150	Verrechnung Sonderposten - sonstige Beiträge	
212160	Sonderposten - pauschale - Beiträge	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2	Schulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1	Geldschulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.1	Anleihen	
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5Jahre - 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 bis1 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	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundsulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
244	ÖPP / PPP-Projekte	07/2013: neue Kontenart
244100	PPP-Schulen-Kitas	07/2013: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
261900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	01/2013: neues SAKO
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
272211	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Versorgungsempfänger	01/2014: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest Jahressollstellung	
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerung / Durchlaufende Gelder Abt. 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse Abt. 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272513	Durchlaufende Gelder / sichergestelltes Bargeld Abt. 32.1	08/2012: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung	
272530	Schadensregulierung an Dritte	
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272961	Verrechnungskonto Mensa Max Essen	04/2014: neues SAKO
272970	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen / Kautionen	
272990	Sonstige durchlaufende Posten-FB 20.2	01/2013: SAKO gesperrt - Sachverhalte werden nur noch unter SAKO 272991 und 272992 dargestellt
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272990
272992	Sonstige durchlaufende Posten Abt. 20.2	07/2011: neues SAKO für 272990 - op-verwaltet
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige 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 - Hafentreibgesellschaft Braunschweig mbH	
279923	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	
279924	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	
279925	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Zukunft GmbH	
279926	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	
279927	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	
279928	Verbindlichkeiten Cashpool - KOSYNUS GmbH	
279929	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	
279930	Verbindlichkeiten CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
279931	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	
279932	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad BS	09/2009: neues SAKO
279940	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	
279941	Verbindlichkeiten Cashpool - Projekt Region Braunschweig GmbH	
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	

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

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

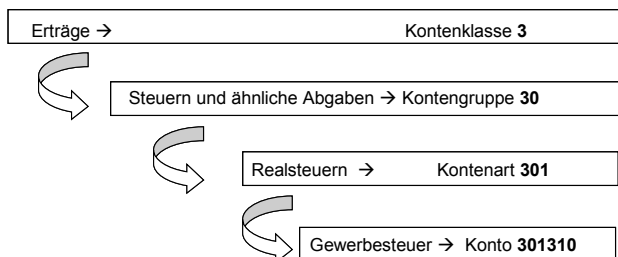
Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: Juli 2014

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

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
3	Erträge / Einzahlungen	6	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	GemHKVO § 3 Nr. 1 a	
30	Steuern und ähnliche Abgaben		
301	Realsteuern		
301110	Grundsteuer A	601110	
301210	Grundsteuer B	601210	
301310	Gewerbesteuer	601310	
301320	Gewerbesteuer manuelle Buchungen	nicht zahlungswirksam	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	
303	Sonstige Gemeindesteuern		
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	
303210	Hundesteuer	603210	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	
305	Ausgleichsleistungen		
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	605210	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 b	
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
311	Schlüsselzuweisungen		
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	
312	Bedarfszuweisungen		
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen		
313010	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	613010	
313110	Allgemeine Zuweisungen vom Land	613110	
313120	Zuweisungen übertrag. Wirkungskreis, außerhalb FAG	613120	
313210	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	613210	
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen bei 681
314010	Zuweisungen vom Bund	614010	
314110	Zuweisungen vom Land	614110	
314113	IM Zuweisungen vom Land	614113	neu 10/2011
314120	Zuweisungen Festwert vom Land	614120	
314210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	614210	
314310	Zuweisungen von Zweckverbänden	614310	
314410	Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	614410	
314510	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	614510	
314610	Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	614610	
314710	Zuschüsse von privaten Unternehmen	614710	
314713	IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	614713	neu 10/2011
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	
314813	IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	614813	neu 10/2011
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316999	manuelle Auflösung SoPo unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
318	Allgemeine Umlagen		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich		
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 e	
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
341	Mieten und Pachten		
341110	Mieten und Pachten	641110	
342	Erträge aus Verkauf		
342110	Erträge aus Verkauf	642110	
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		Empfangene Schadensersatzleistungen werden unter 501210 geplant und gebucht.
346110	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	646110	
346120	Erträge private Telefongebühren	646120	
346130	Erträge Abzug Verpflegung	646130	
346140	Erträge Pfändungsgebühren	646140	
346150	Erträge private Dienstwagenkilometer	646150	
346160	Erträge Kostenersatz aus Haftpflichtansprüchen	646160	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 f	
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		
348010	Erstattungen vom Bund	648010	
348110	Erstattungen vom Land	648110	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	
348213	IM-Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648213	neu 12/2013
348310	Erstattungen von Zweckverbänden	648310	
348410	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	648410	
348510	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648510	
348513	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648513	neu 10/2011
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	
348523	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648523	neu 10/2011
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	
348813	IM Erstattungen von übrigen Bereichen	648813	neu 10/2011
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 i	
35	Sonstige ordentliche Erträge		
351	Konzessionsabgaben		
351110	Konzessionsabgaben	651110	
352	Erstattung von Steuern		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung	652220	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	652310	
356	Besondere Erträge		neu 03/2011
356110	Bußgelder	656110	neu 03/2011
356120	Zwangsgelder	656120	neu 03/2011
356130	Verwarnungsgelder	656130	neu 03/2011
356190	Sonstige ordentliche Erträge	656190	neu 03/2011
356210	Säumniszuschläge	656210	neu 03/2011
356220	Mahngebühren	656220	neu 03/2011
356230	Stundungszinsen	656230	neu 03/2011
356240	Rücklastschriftgebühren	656240	neu 03/2011
356290	Sonstige Nebenforderungen	656290	neu 03/2011
356310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	656310	neu 03/2011
357	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
357110	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357120	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357220	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357225	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
358110	Erträge aus Zuschreibungen	nicht zahlungswirksam	
358210	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
358310	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358320	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358330	Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Ford. GewSt	nicht zahlungswirksam	neu 10/2010
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
359	Andere sonstige ordentliche Erträge		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	neu 08/2010

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 g	
36	Finanzerträge		
361	Zinserträge		
361010	Zinserträge vom Bund	661010	
361110	Zinserträge vom Land	661110	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	
361620	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen/Cashpool	661620	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	
363	Besondere Erträge		
363110	Bußgelder	663110	
363120	Zwangsgelder	663120	
363130	Verwarnungsgelder	663130	
363190	Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	663190	
363210	Säumniszuschläge	663210	
363220	Mahngebühren	663220	
363230	Stundungszinsen	663230	
363240	Rücklastschriftgebühren	663240	
363290	Sonstige Nebenforderungen	663290	
363310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	663310	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
369	Sonstige Finanzerträge		
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	
369130	Verzinsung der Vorsteuersteuer nach § 233 a AO	669130	neu 04/2013
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
371	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371110	Aktivierete Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	
371120	Aktivierete Sachkosten	nicht zahlungswirksam	
371130	Plan Erlöse Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371140	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	
371150	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	
371999	Aktivierete Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	neu 08/2010
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	GemHKVO § 3 Nr. 2 a	
40	Personalaufwendungen		
401	Dienstaufwendungen		
	Beamte		
401110	Beamtenbezüge	701110	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	
	Tariflich Beschäftigte		
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	
	ABM-Kräfte		
401810	ABM-Kräfte	701810	
	Sonstige Beschäftigte		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierete Lohnsteuer	701920	
401990	Abgrenzung Zahlungen Personal für Finanzrechnung	701990	
402	Beiträge zu Versorgungskassen		
	Beamte		
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	neu 08/2010
	Arbeitnehmer		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	Sonstige Beschäftigte		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	Tariflich Beschäftigte		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	Sonstige Beschäftigte		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
407	Rückstellung für Altersteilzeit		
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407140	Sonstige Personalrückstellungen	nicht zahlungswirksam	
407220	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
407230	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
408	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		
408110	Deckungsreserve	708110	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung	GemHKVO § 3 Nr. 2 b	
41	Versorgungsaufwendungen		
411	Versorgungsaufwendungen		
	Beamte		
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	
	Tariflich Beschäftigte		
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	
	Tariflich Beschäftigte		
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	
	Sonstige Beschäftigte		
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger		
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	GemHKVO § 3 Nr. 2 c	
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens		
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		
421210	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	721210	
421270	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen	721270	
421273	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung der Friedhofsflächen	721273	
421278	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen - histor. Friedhöfe	721278	
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	722130	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	
423	Mieten und Pachten		
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	
423120	Inventarmieten	723120	
423130	Leibrenten	723130	Konto kommt zum Tragen, wenn die Zahlung der Rente den Kaufpreis übersteigt.
423210	Leasing	723210	
423213	IM-Leasing	723213	neu 04/2014
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
424100	Reinigung	724100	inkl. sonstige Reinigung
424110	Grundstücksabgaben	724110	
424120	Gebäudeversicherungen	724120	Grundstücks- u. Inventarversicherung
424130	Winterdienst	724130	
424140	Gehwegreinigung	724140	
424150	Straßenausbaubeiträge	724150	
424160	Erschließungsbeiträge	724160	
424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten	724190	
425	Haltung von Fahrzeugen		
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	726110	
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	726120	
426125	Zentrale IT-Schulungen	726125	neu 06/2010
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	
427114	IM Planungskosten	727114	neu 10/2011
427115	Planungskosten	727115	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	
427125	Lebensmittel	727125	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	
427135	medizinischer Sachbedarf	727135	
427140	Veranstaltungen	727140	
427145	EDV-Kosten	727145	
427150	Schulsport	727150	
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
427170	Statische Prüfungen	727170	
427180	Veröffentlichungen	727180	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	
427193	IM Sonstige Sachaufwendungen	727193	neu 10/2011
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen		
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	
429113	IM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	729113	neu 10/2011
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 2 e	
43	Transferaufwendungen		
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	
431110	Zuweisungen an das Land	721110	Krankenhausumlage
431113	IM Zuweisungen an das Land	731113	neu 10/2011
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	Zweckverbandsumlage Großraum Braunschweig
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
431513	IM Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731513	neu 02/2012
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	721710	
431713	IM Zuschüsse an private Unternehmen	731713	neu 10/2011
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	
431813	IM Zuschüsse an übrige Bereiche	731813	neu 10/2011
432	Schuldendiensthilfen		
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	
433	Sozialtransferaufwendungen		
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	
	Sonstige soziale Leistungen		
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	
434	Steuerbeteiligungen		
	Gewerbesteuerumlage		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
437	Allgemeine Umlagen		
437120	Entschuldungsumlage	437120	neu 09/2012
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 f	
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	Beinhaltet auch: Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Aufwendungen für Umzugskostenvergütung, Arbeitssicherheit/Betriebsarzt
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	
442920	Verfügungsmittel	742920	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	
443	Geschäftsaufwendungen		
	Geschäftsaufwendungen		
443110	IT-Aufwendungen	743110	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	
443155	Kopierkosten	743155	
443160	Zeitschriften	743160	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	
443180	Dienstreisen, Fahrkostenersatz	743180	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	
444130	Unfallversicherung	744130	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	
444150	Körperschaftsteuer	744150	
444160	Gewerbesteuer	744160	
444170	sonstige Versicherungen	744170	
444180	Sonstige Ausgleichsabgaben	744180	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310	
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit		
445010	Erstattungen an den Bund	745010	
445110	Erstattungen an das Land	745110	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	
445223	IM Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745223	neu 10/2011
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen		
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	Beinhaltet auch: Miete Wildkrautprojekt
445514	IM Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal- u. Sachkosten)	745514	neu 10/2011
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u. Sachkosten)	745519	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u. Sachkosten)	745520	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u. Sachkosten)	745521	bitte beachten, dass hier nur über das Modul CO geplant wird (kein 4er Projekt des IM); siehe hierzu Sachkonto 445514
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	Anteil Serviceleistungen bei Instandhaltung von Gebäuden
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	Dieses Sachkonto ist nur für den Gebäudeeigentümer 20.2. - für besondere Gebäudeleistungen; Servicekosten der Mieter sind bei den Konten: 445519 - Schönheitsreparaturen(IM) 445520 - funktionale Umbauten (IM) 445521 - sonst. Serviceleistungen - gebäudeunabhängig (CO) zu planen und zu buchen.
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	Erstattungen an private Unternehmen		
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	Beinhaltet auch: Reinigung der Rathauskollonaden
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenentwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: 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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	
448	Besondere Aufwendungen		neu 03/2011
448110	Bußgelder	748110	neu 03/2011
448210	Säumniszuschläge	748210	neu 03/2011
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
449110	Aufwand für nicht rückzahlb. Zuweisungen für Invest.	749110	
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	
449123	IM Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749123	neu 10/2011
46	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag; Deckungsreserve		
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
462	Deckungsreserve		neu 03/2011
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	neu 03/2011
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	neu 03/2011
49	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses		
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491110	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses - zweckgebunden	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 d	
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
451	Zinsaufwendungen		
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	
453	Besondere Aufwendungen		
	Bußgelder		
453110	Bußgelder	753110	
	Säumniszuschläge		
453210	Säumniszuschläge	753210	
459	Sonstige Finanzaufwendungen		
	Verzinsung von Steuernachzahlungen		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	neu 03/2011
	Sonstige Finanzaufwendungen		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472112	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
472155	Einzelwertberichtigung Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
479	Sonstige Abschreibungen		
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7	
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag		
50	Realisierte außerordentliche Erträge		
501	Außergewöhnliche Erträge		
	Spenden		
501110	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	614710	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501120	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	614810	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	614510	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	614610	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.		
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	Neu - Für erhaltene Schadensersatzleistungen u.ä.
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	sind ausschließlich diese Konten zu
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
502	Periodenfremde Erträge		
502210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. AfA)	nicht zahlungswirksam	
502420	Erträge aus Zuschreibung (außerpl. AfA-Forderung)	nicht zahlungswirksam	
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
502815	Laufende Projekte - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Erträge		
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	
502920	Periodenfremde Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
502930	Nicht aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	
502940	Ertrag Erinnerungswert Teilung Vermögensgegenstand	nicht zahlungswirksam	
502950	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	
502960	Erträge aus der Auflösung von sonst. Verbindlichkeiten	nicht zahlungswirksam	neu 08/2011
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand		
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		
511	Außergewöhnliche Aufwendungen		
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	Spenden		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Geleisteter Schadensersatz u.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 10/2011
512	Periodenfremde Aufwendungen		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	Nachholung von Rückstellungen		
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen		
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	
512913	IM Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	neu 10/2011
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
512930	Periodenfremde Eigenleistungen (Korrektur)	nicht zahlungswirksam	neu 04/2011
513	Außerplanmäßige Abschreibungen		
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
513110	Außerplanmäßige Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
513120	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	nicht zahlungswirksam	
513130	Außerplanmäßige Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
513140	Außerplanmäßige Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
513150	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
513160	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513170	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513180	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513190	Außerplanmäßige Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
513200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
513210	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
513220	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
513230	Außerplanmäßige Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
513260	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
53	Veräußerung von Vermögensgegenständen		
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen		
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
531190	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zur Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung und Herstellung		
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
531390	Verrechnungskonto Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
531490	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
531590	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen		
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
531990	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
532	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		
532110	Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen		
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen	6	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 a	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68	
	Investitionszuwendungen	681	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Bund	681010	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Land	681110	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681210	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	681310	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	681410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	681510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	681610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	681710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	681810	
nicht ergebniswirksam	Sonstige Einzahlungen für Investitionen	681900	
nicht ergebniswirksam	Einzahlung aus der Rückzahlung von Zuwendungen	681910	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	GemHKVO § 3 Nr. 4 c	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	683	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	684	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	684110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685	
	Börsennotierte Aktien		

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694	
	Sonstige Wertpapiere		
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 e	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78	
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 a	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 c	
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783	Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 d	
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786	
	Kapitalmarktpapiere		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	
	Geldmarktpapiere		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	Finanzderivate		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 b	
	Baumaßnahmen	787	
	Hochbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	
	Tiefbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 5 f	
	Sonstige Baumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. techn. Anlagen	787340	
	Gewährung von Ausleihungen	788	
	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	
	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung		
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 9	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen		
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792510	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792520	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792610	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792710	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	
	Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden	794	
	Tilgung sonstiger Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	794110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (variabler Zins)	794111	
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Vorgänge	GemHKVO § 51 Abs. 1 Nr. 3	
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	67	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679000	
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	679065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Fundgeld	679100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.1	679101	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.4	679102	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Centbeträge	679110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - an Dritte	679115	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Firmenkarte	679120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Essensgeld von Eltern	679125	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Mündel	679130	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sicherheitsleistungen	679140	02/2013: in Übersicht ergänzt

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

II. Bilanz (§ 54 GemHKVO)

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2013

Aktiva	31. Dezember 2012 - Euro -	31. Dezember 2013 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2012 - Euro -	31. Dezember 2013 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	26.184.081,53	42.793.143,75	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.217.093.960,82	1.270.743.340,80	1.1 Basis-Reinvermögen	490.892.354,02	490.892.354,02
3. Finanzvermögen	230.099.115,58	222.295.461,25	1.2 Rücklagen	148.962.351,09	212.782.296,66
4. Liquide Mittel	286.595.848,06	259.122.704,52	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	63.819.945,57	15.015.857,83
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.572.525,19	20.202.189,86	1.4 Sonderposten	339.338.649,93	335.699.208,41
				1.043.013.300,61	1.054.389.716,92
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	103.063.763,11	94.905.194,47
				103.063.763,11	94.905.194,47
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	577.838,43	32.333.552,49
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.416.076,10	2.145.374,83
			2.4 Transferverbindlichkeiten	5.358,49	36,29
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	153.172.681,95	154.408.573,33
				259.235.718,08	283.792.731,41
			3. Rückstellungen	461.859.761,93	476.245.320,79
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	436.750,56	729.071,06
Bilanzsumme	1.764.545.531,18	1.815.156.840,18	Bilanzsumme	1.764.545.531,18	1.815.156.840,18

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2012 = 20.400.984,79 €; 2013 = 22.702.664,67 €.

Braunschweig,

18. Juli 2014



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2013

Aktiva	31. Dezember 2012 - Euro -	31. Dezember 2013 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2012 - Euro -	31. Dezember 2013 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.111.137,53	852.126,53	1.1.1 Reinvermögen	490.892.354,02	490.892.354,02
1.3 Ähnliche Rechte	201.237,00	142.676,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	24.871.707,00	41.798.341,22		490.892.354,02	490.892.354,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2 Rücklagen		
	26.184.081,53	42.793.143,75	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.957.003,73	139.282.465,19
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nicht besetzt) *)	68.005.347,36	73.499.831,47
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.870.380,33	233.327.854,59	1.2.3	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	487.197.774,40	538.716.353,99	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	370.067.896,97	384.012.361,76	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	11.856.598,00	4.968.968,00		148.962.351,09	212.782.296,66
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	664.532,76	684.870,26	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.712.339,27	13.655.740,82	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	29.298.165,38	31.584.275,30	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	63.819.945,57	15.015.857,83
2.8 Vorräte	0,00	0,00		63.819.945,57	15.015.857,83
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	70.426.273,71	63.792.916,08	1.4 Sonderposten		
	1.217.093.960,82	1.270.743.340,80	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	250.278.289,06	245.031.079,12
3. Finanzvermögen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	81.511.552,29	83.057.262,53
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	131.395.770,96	131.526.098,06	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	26.794.907,41	30.843.907,41	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	14.910.324,91	14.456.756,19	1.4.6 Sonstige Sonderposten	7.548.808,58	7.610.866,76
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81		339.338.649,93	335.699.208,41
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.276.016,69	7.867.088,24		1.043.013.300,61	1.054.389.716,92
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	6.200.928,56	6.916.564,79			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	23.642.071,51	30.197.566,96			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	15.844.895,73	453.279,79			
	230.099.115,58	222.295.461,25			

*) 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 2012 = 20.400.984,79 €; 2013 = 22.702.664,67 €.

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2013

Aktiva	31. Dezember 2012	31. Dezember 2013	Passiva	31. Dezember 2012	31. Dezember 2013
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
4. Liquide Mittel	286.595.848,06	259.122.704,52	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.572.525,19	20.202.189,86	2.1. Geldschulden		
			2.1.1. Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	103.063.763,11	94.905.194,47
			2.1.3. Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4. Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				103.063.763,11	94.905.194,47
			2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	577.838,43	32.333.552,49
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.416.076,10	2.145.374,83
			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	5.358,49	36,29
				5.358,49	36,29
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1. Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	335.085,52	518.825,20
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.596.449,88	1.585.875,47
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	9.881.712,96	9.550.315,47
				11.813.248,36	11.655.016,14
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	3.773.104,77	4.886.053,29
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	137.586.328,82	137.867.503,90
				153.172.681,95	154.408.573,33
				259.235.718,08	283.792.731,41

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2013

Aktiva	31. Dezember 2012	31. Dezember 2013	Passiva	31. Dezember 2012	31. Dezember 2013
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	377.246.222,12	407.695.114,24
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	15.230.240,75	8.468.011,76
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.980.703,66	4.075.754,07
			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	15.226.331,71	7.501.801,98
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.569.002,58	2.253.380,45
			3.8 Andere Rückstellungen	44.607.261,11	46.251.258,29
				461.859.761,93	476.245.320,79
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	436.750,56	729.071,06
Bilanzsumme	1.764.545.531,18	1.815.156.840,18	Bilanzsumme	1.764.545.531,18	1.815.156.840,18

Braunschweig,

18. Juli 2014



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

3. Vermerke unter der Bilanz

Vermerke unter der Bilanz

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

Bei der Stadt Braunschweig bestehen die folgenden Vorbelastungen:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in EUR
Haushaltsreste aus dem Vorjahr	35.905.774,65
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	16.881.180,07
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	196.399.206,07
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - Heimfall der VW Halle nach Ablauf des Erbbaurechts	6.646.745,62
- Patronatserklärung: Erfüllung Pachtvertrag Stadthalle - Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig	2.554.693,18
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹⁾	10.302.606,11
Summe der Vorbelastungen	268.690.205,70

¹⁾ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 8,4 Mio. € enthalten.

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2013: 7.853 TEUR / Ansatz 2014: 8.650 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2015-31.12.2025) beläuft sich auf 103.805 TEUR
- 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 (2013: 1.039 TEUR / Ansatz 2014: 1.007 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174,4 TEUR an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetragseinlage 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 (Ist 2013: 9.102 TEUR / Ansatz 2014: 9.860 TEUR). Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt Braunschweig eine Klarstellungsvereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung, insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

- Erstattungen an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH für die Planung, Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die funktionserhaltende Instandhaltung sowie ausgewählte Betriebsleistungen für neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Sporthallen ab Februar 2012 gemäß PPP-Projektvertrag:
 1. Vergütung für Betriebsleistungen (2013: 2.920 TEUR / 2014: 2.977 TEUR / 2015 bis Vertragsende: 67.514 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 2. Instandhaltungspauschale (2013: 2.663 TEUR / 2014: 2.206 TEUR / 2015 bis Vertragsende: 49.962 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2013: 114 TEUR / 2014: 1.280 TEUR / 2015 bis Vertragsende: 88.453 TEUR) und Verzinsung (2013: 307 TEUR / 2014: 2.125 TEUR / 2015 bis Vertragsende: 42.244 TEUR).
Es erfolgt keine Indizierung.
- Für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Schule, den die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig bis 31. Dezember 2014 fertigstellen soll und den die Stadt für 25 Jahre anmieten wird, ergeben sich z. Zt. folgende Zahlungsverpflichtungen:
 - ab 01.01.2013 Instandhaltung und Betriebskosten für die Sporthalle 18 TEUR bzw. 73 TEUR pro Jahr, also insgesamt 91 TEUR.
 - ab 01.01.2015 zu den Zahlungsverpflichtungen ab 01.01.2013 kommen zusätzlich folgende Positionen in Höhe von 2.876 TEUR hinzu: Miete für die Sporthalle (76 TEUR) und das neue Schulgebäude (1.973 TEUR), Instandhaltung Schule (142 TEUR) und Betriebskosten Schule (290 TEUR) sowie das Mieterdarlehen (393 TEUR).

Die Zahlungsverpflichtung beläuft sich ab 1. Januar 2015 somit insgesamt auf rd. 2.967 TEUR. Eine Indexierung wurde nur für die Instandhaltung vereinbart. Die Abrechnung der Betriebskosten erfolgt nach Verbrauch.

Die Gesamtzahlungsverpflichtung bis zum Jahr 2039 beläuft sich auf 61.084 TEUR (Teilamortisationsrechnung Stand 09/2012), davon entfallen 51.236 TEUR auf die Miete und 9.848 TEUR auf das Mieterdarlehen. Unter Abzug der in 2013 und 2014 geleisteten Zahlungen verbleibt eine Gesamtmiete in Höhe von 51.054 TEUR. Die Miethöhe wird Anfang 2015 nach Vorlage der Ist-Baukosten und unter Berücksichtigung der geringeren Finanzierungsaufwendungen neu kalkuliert.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013 Stadt Braunschweig						
Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013 1)	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	365.039.428,01	341.112.128,66	354.220.000,00	-13.107.871,34	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.007.713,55	120.002.108,97	118.722.900,00	1.279.208,97	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.550.878,45	14.801.257,90	14.912.924,00	-111.666,10	-
4	Sonstige Transfererträge	10.028.310,03	9.420.976,47	8.936.900,00	484.076,47	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.363.980,91	32.260.672,75	30.671.700,00	1.588.972,75	-
6	Privatrechtliche Entgelte	9.607.898,34	9.953.812,48	8.672.500,00	1.281.312,48	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.514.421,07	122.395.677,08	120.015.800,00	2.379.877,08	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.673.613,89	4.777.879,22	4.294.400,00	483.479,22	-
9	Aktiviert Eigenleistungen	2.234.225,13	1.663.838,76	1.544.408,86	119.429,90	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	21.295.894,60	18.490.158,57	20.362.700,00	-1.872.541,43	-
12	Summe ordentliche Erträge	695.316.363,98	674.878.510,86	682.354.232,86	-7.475.722,00	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	141.841.100,93	167.261.997,90	153.232.433,00	14.029.564,90	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	16.275.396,13	17.170.416,23	16.139.263,00	1.031.153,23	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.382.071,59	44.366.879,15	47.657.300,00	-3.290.420,85	0,00
16	Abschreibungen	27.756.889,92	31.074.557,74	36.119.076,05	-5.044.518,31	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.356.350,87	5.343.942,38	8.101.700,00	-2.757.757,62	0,00
18	Transferaufwendungen	220.468.739,41	221.795.432,60	229.002.600,00	-7.207.167,40	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.910.353,67	172.764.612,01	179.446.766,00	-6.682.153,99	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	636.990.902,52	659.777.838,01	669.699.138,05	-9.921.300,04	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	58.325.461,46	15.100.672,85	12.655.094,81	2.445.578,04	-
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	7.528.427,67	7.102.604,33	1.018.400,00	6.084.204,33	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	2.033.943,56	7.187.419,35	1.017.500,00	6.169.919,35	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	5.494.484,11	-84.815,02	900,00	-85.715,02	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
		63.819.945,57	15.015.857,83	12.655.994,81	2.359.863,02	-

1) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2013 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 8.790.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresüberschuss nach Haushaltsresteabbau in Höhe von 3.865.994,81 EUR.

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansätze 2013 1) - Euro -	Über- u. außerplanm. Bewillig. - Euro -	Reste aus Vorjahr 2) - Euro -	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit - Euro -	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2013 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	365.039.428,01	354.220.000,00	0,00	0,00	0,00	354.220.000,00	341.112.128,66	-13.107.871,34
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.007.713,55	118.722.900,00	1.963.354,09	0,00	760.104,02	121.446.358,11	120.002.108,97	-1.444.249,14
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	14.550.878,45	14.912.924,00	0,00	0,00	0,00	14.912.924,00	14.801.257,90	-111.666,10
4 Sonstige Transfererträge	10.028.310,03	8.936.900,00	0,00	0,00	0,00	8.936.900,00	9.420.976,47	484.076,47
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.363.980,91	30.671.700,00	1.114.341,95	0,00	105.660,31	31.891.702,26	32.260.672,75	368.970,49
6 Privatrechtliche Entgelte	9.607.898,34	8.672.500,00	1.001.100,00	0,00	30.239,38	9.703.839,38	9.953.812,48	249.973,10
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.514.421,07	120.015.800,00	2.000.000,00	0,00	635.552,93	122.651.352,93	122.395.677,08	-255.675,85
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.673.613,89	4.294.400,00	1.099.000,00	0,00	7.270,90	5.400.670,90	4.777.879,22	-622.791,68
9 Aktivierte Eigenleistungen	2.234.225,13	1.544.408,86	0,00	0,00	0,00	1.544.408,86	1.663.838,76	119.429,90
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	21.295.894,60	20.362.700,00	0,00	0,00	0,00	20.362.700,00	18.490.158,57	-1.872.541,43
12 Summe ordentliche Erträge	695.316.363,98	682.354.232,86	7.177.796,04	0,00	1.538.827,54	691.070.856,44	674.878.510,86	-16.192.345,58
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	141.841.100,93	153.232.433,00	13.918.374,97	3.950,00	157.999,54	167.312.757,51	167.261.997,90	-50.759,61
14 Aufwendungen für Versorgung	16.275.396,13	16.139.263,00	1.055.467,03	0,00	-24.313,80	17.170.416,23	17.170.416,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.382.071,59	47.657.300,00	2.916.886,09	18.017.619,43	-2.934.832,44	65.656.973,08	44.366.879,15	-21.290.093,93
16 Abschreibungen	27.756.889,92	36.119.076,05	-2.590.000,00	0,00	-1.890,17	33.527.185,88	31.074.557,74	-2.452.628,14
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.356.350,87	8.101.700,00	-1.648.600,00	0,00	-682.202,72	5.770.897,28	5.343.942,38	-426.954,90
18 Transferaufwendungen	220.468.739,41	229.002.600,00	-993.043,00	1.205.747,48	247.538,04	229.462.842,52	221.795.432,60	-7.667.409,92
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.910.353,67	179.446.766,00	-1.442.307,00	924.761,24	1.631.785,37	180.561.005,61	172.764.612,01	-7.796.393,60
20 Summe ordentliche Aufwendungen	636.990.902,52	669.699.138,05	11.216.778,09	20.152.078,15	-1.605.916,18	699.462.078,11	659.777.838,01	-39.684.240,10
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	58.325.461,46	12.655.094,81	-4.038.982,05	-20.152.078,15	3.144.743,72	-8.391.221,67	15.100.672,85	23.491.894,52
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	7.528.427,67	1.018.400,00	4.512.824,00	0,00	777.387,57	6.308.611,57	7.102.604,33	793.992,76
23 Außerordentliche Aufwendungen	2.033.943,56	1.017.500,00	143.841,95	248.906,64	814.765,59	2.225.014,18	7.187.419,35	4.962.405,17
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	5.494.484,11	900,00	4.368.982,05	-248.906,64	-37.378,02	4.083.597,39	-84.815,02	-4.168.412,41
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	63.819.945,57	12.655.994,81	330.000,00	-20.400.984,79	3.107.365,70	-4.307.624,28	15.015.857,83	19.323.482,11
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								

1) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2013 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 8.790.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresüberschuss nach Haushaltsresteabbau in Höhe von 3.865.994,81 EUR.

2) In den Resten des Vorjahres ist der geplante Haushaltsresteabbau in Höhe von 8.790.000,00 EUR enthalten.

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013 1)	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	366.387.882,38	336.934.354,60	354.220.000,00	-17.285.645,40	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.844.583,85	120.085.810,50	118.722.900,00	1.362.910,50	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	9.304.346,62	8.697.391,39	8.936.900,00	-239.508,61	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.398.043,32	31.966.428,58	30.671.700,00	1.294.728,58	-
5	Privatrechtliche Entgelte	10.302.652,87	10.147.968,22	8.776.700,00	1.371.268,22	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.833.872,02	124.681.587,49	120.015.800,00	4.665.787,49	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.516.592,56	4.770.131,35	4.294.400,00	475.731,35	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	19.232.196,11	21.132.739,88	21.723.200,00	-590.460,12	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	680.820.169,73	658.416.412,01	667.361.600,00	-8.945.187,99	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	135.155.126,30	142.579.284,62	142.151.448,00	427.836,62	0,00
12	Auszahlungen für Versorgung	17.458.242,71	17.730.382,88	16.139.263,00	1.591.119,88	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	40.000.196,24	44.212.773,29	47.653.300,00	-3.440.526,71	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.551.776,62	6.592.714,77	8.101.700,00	-1.508.985,23	0,00
15	Transferauszahlungen	219.724.437,55	224.157.575,62	229.002.600,00	-4.845.024,38	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	172.856.951,93	176.741.140,39	180.861.066,00	-4.119.925,61	0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	594.746.731,35	612.013.871,57	623.909.377,00	-11.895.505,43	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	86.073.438,38	46.402.540,44	43.452.223,00	2.950.317,44	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.792.818,35	7.650.534,42	10.426.100,00	-2.775.565,58	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.090.585,45	3.777.167,35	9.895.000,00	-6.117.832,65	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	5.086.637,59	4.671.810,05	1.130.500,00	3.541.310,05	-
22	Finanzvermögensanlagen	494.023,35	82.000,00	300.000,00	-218.000,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	840.557,66	451.319,80	350.100,00	101.219,80	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.304.622,40	16.632.831,62	22.101.700,00	-5.468.868,38	-

Jahresabschluss 2013						
Stadt Braunschweig		Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013¹⁾	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.960.472,97	1.778.948,85	2.673.900,00	-894.951,15	0,00
26	Baumaßnahmen	42.205.174,21	51.185.905,43	45.368.900,00	5.817.005,43	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.604.006,42	8.548.070,86	5.801.700,00	2.746.370,86	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.412.313,59	4.254.321,60	4.131.000,00	123.321,60	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	4.944.504,83	9.211.829,93	6.087.600,00	3.124.229,93	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.126.472,02	74.979.076,67	64.063.100,00	10.915.976,67	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.821.849,62	-58.346.245,05	-41.961.400,00	-16.384.845,05	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	43.251.588,76	-11.943.704,61	1.490.823,00	-13.434.527,61	-
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.	8.279.840,94	8.262.380,45	8.181.500,00	80.880,45	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-8.279.840,94	-8.262.380,45	-8.181.500,00	-80.880,45	-
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	34.971.747,82	-20.206.085,06	-6.690.677,00	-13.515.408,06	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	45.004,13	2.772.546,52	0,00	2.772.546,52	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.629.048,31	2.671.664,10	0,00	2.671.664,10	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	4.674.052,44	100.882,42	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	135.992.730,12	175.638.530,38	175.638.530,38		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	175.638.530,38	155.533.327,74	168.947.853,38		

¹⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2013 ein Haushaltsresteaabbau in Höhe von 29.495.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2013 in Höhe von 139.452.853,38 EUR.

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013 1)	Über- u. außerplanm.	Reste aus Vorjahr 2)	Ausgleich aus Deckungs-	Verfügbar 2013	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	Bewillig. - Euro -	- Euro -	fähigkeit - Euro -	(Sp. 3 bis 6) - Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	366.387.882,38	354.220.000,00	0,00	-10.835.131,71	0,00	343.384.868,29	336.934.354,60	-6.450.513,69
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.844.583,85	118.722.900,00	74.354,09	-78.202,01	760.104,02	119.479.156,10	120.085.810,50	606.654,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	9.304.346,62	8.936.900,00	0,00	0,00	0,00	8.936.900,00	8.697.391,39	-239.508,61
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.398.043,32	30.671.700,00	214.341,95	-66.289,00	105.660,31	30.925.413,26	31.966.428,58	1.041.015,32
5 Privatrechtliche Entgelte	10.302.652,87	8.776.700,00	3.100,00	-55.207,56	97.518,29	8.822.110,73	10.147.968,22	1.325.857,49
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.833.872,02	120.015.800,00	0,00	-1.392.483,12	635.552,93	119.258.869,81	124.681.587,49	5.422.717,68
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.516.592,56	4.294.400,00	0,00	0,00	7.270,90	4.301.670,90	4.770.131,35	468.460,45
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	19.232.196,11	21.723.200,00	0,00	0,00	309.345,00	22.032.545,00	21.132.739,88	-899.805,12
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	680.820.169,73	667.361.600,00	291.796,04	-12.427.313,40	1.915.451,45	657.141.534,09	658.416.412,01	1.274.877,92
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11 Auszahlungen für aktives Personal	135.155.126,30	142.151.448,00	422.874,97	3.950,00	133.685,74	142.711.958,71	142.579.284,62	-132.674,09
12 Auszahlungen für Versorgung	17.458.242,71	16.139.263,00	1.055.467,03	0,00	0,00	17.194.730,03	17.730.382,88	535.652,85
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	40.000.196,24	47.653.300,00	147.719,09	23.258.835,62	-2.934.832,44	68.125.022,27	44.212.773,29	-23.912.248,98
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.551.776,62	8.101.700,00	0,00	290.567,00	959,28	8.393.226,28	6.592.714,77	-1.800.511,51
15 Transferauszahlungen	219.724.437,55	229.002.600,00	-365.800,00	6.676.962,41	-435.623,96	234.878.138,45	224.157.575,62	-10.720.562,83
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	172.856.951,93	180.861.066,00	-1.298.465,05	2.835.438,58	2.043.897,13	184.441.936,66	176.741.140,39	-7.700.796,27
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	594.746.731,35	623.909.377,00	-38.203,96	33.065.753,61	-1.191.914,25	655.745.012,40	612.013.871,57	-43.731.140,83
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	86.073.438,38	43.452.223,00	330.000,00	-45.493.067,01	3.107.365,70	1.396.521,69	46.402.540,44	45.006.018,75
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.792.818,35	10.426.100,00	0,00	0,00	93.008,65	10.519.108,65	7.650.534,42	-2.868.574,23
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.090.585,45	9.895.000,00	0,00	0,00	0,00	9.895.000,00	3.777.167,35	-6.117.832,65
21 Veräußerung von Sachvermögen	5.086.637,59	1.130.500,00	0,00	0,00	0,00	1.130.500,00	4.671.810,05	3.541.310,05
22 Finanzvermögensanlagen	494.023,35	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	82.000,00	-218.000,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	840.557,66	350.100,00	0,00	0,00	0,00	350.100,00	451.319,80	101.219,80
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.304.622,40	22.101.700,00	0,00	0,00	93.008,65	22.194.708,65	16.632.831,62	-5.561.877,03

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013 1)	Über- u. außerplanm.	Reste aus Vorjahr 2)	Ausgleich aus Deckungs-	Verfügbar 2013	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	Bewillig. - Euro -	- Euro -	fähigkeit - Euro -	(Sp. 3 bis 6) - Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.960.472,97	2.673.900,00	383.000,00	465.693,06	380.354,27	3.902.947,33	1.778.948,85	-2.123.998,48
26 Baumaßnahmen	42.205.174,21	45.368.900,00	5.406.261,54	35.596.551,74	2.077.223,36	88.448.936,64	51.185.905,43	-37.263.031,21
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.604.006,42	5.801.700,00	135.100,00	5.053.452,23	960.033,25	11.950.285,48	8.548.070,86	-3.402.214,62
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.412.313,59	4.131.000,00	130.400,00	17.174,50	0,00	4.278.574,50	4.254.321,60	-24.252,90
29 Aktivierbare Zuwendungen	4.944.504,83	6.087.600,00	-309.700,00	7.208.427,73	-217.236,53	12.769.091,20	9.211.829,93	-3.557.261,27
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.126.472,02	64.063.100,00	5.745.061,54	48.341.299,26	3.200.374,35	121.349.835,15	74.979.076,67	-46.370.758,48
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.821.849,62	-41.961.400,00	-5.745.061,54	-48.341.299,26	-3.107.365,70	-99.155.126,50	-58.346.245,05	40.808.881,45
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	43.251.588,76	1.490.823,00	-5.415.061,54	-93.834.366,27	0,00	-97.758.604,81	-11.943.704,61	85.814.900,20
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.	8.279.840,94	8.181.500,00	0,00	0,00	0,00	8.181.500,00	8.262.380,45	80.880,45
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-8.279.840,94	-8.181.500,00	0,00	0,00	0,00	-8.181.500,00	-8.262.380,45	-80.880,45
37 Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	34.971.747,82	-6.690.677,00	-5.415.061,54	-93.834.366,27	0,00	-105.940.104,81	-20.206.085,06	85.734.019,75
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	45.004,13	0,00					2.772.546,52	2.772.546,52
39 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.629.048,31	0,00					2.671.664,10	2.671.664,10
40 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	4.674.052,44	0,00					100.882,42	
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)								
41 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	135.992.730,12	175.638.530,38					175.638.530,38	
42 Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	175.638.530,38	168.947.853,38					155.533.327,74	

1) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2013 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 29.495.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2013 in Höhe von 139.452.853,38 EUR.

2) In den Resten des Vorjahres ist der geplante Haushaltsresteabbau in Höhe von 29.495.000,00 EUR enthalten.

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

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 | |

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Politische Gremien

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	250,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	250,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.444,92	13.792,96	16.100,00	- 2.307,04	0,00
16 Abschreibungen	1.509,00	1.445,00	2.230,00	- 785,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	32.308,65	35.874,31	33.000,00	+ 2.874,31	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.519.967,19	1.538.093,51	1.550.200,00	- 12.106,49	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.567.229,76	1.589.205,78	1.601.530,00	- 12.324,22	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.566.979,76	- 1.588.955,78	- 1.601.530,00	+ 12.574,22	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 1.566.979,76	- 1.588.955,78	- 1.601.530,00	+ 12.574,22	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	59.654,29	62.219,91	63.291,93	- 1.072,02	-
28 Saldo aus ILV	- 59.654,29	- 62.219,91	- 63.291,93	+ 1.072,02	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.626.634,05	- 1.651.175,69	- 1.664.821,93	+ 13.646,24	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.444,92	16.100,00	0,00	0,00	740,00	16.840,00	13.792,96	- 3.047,04
16 Abschreibungen	1.509,00	2.230,00	0,00	0,00	0,00	2.230,00	1.445,00	- 785,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	32.308,65	33.000,00	0,00	3.049,37	2.986,48	39.035,85	35.874,31	- 3.161,54
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.519.967,19	1.550.200,00	0,00	0,00	0,00	1.550.200,00	1.538.093,51	- 12.106,49
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.567.229,76	1.601.530,00	0,00	3.049,37	3.726,48	1.608.305,85	1.589.205,78	- 19.100,07
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.566.979,76	- 1.601.530,00	0,00	- 3.049,37	- 3.476,48	- 1.608.055,85	- 1.588.955,78	+ 19.100,07

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.566.979,76	- 1.601.530,00	0,00	- 3.049,37	- 3.476,48	- 1.608.055,85	- 1.588.955,78	+ 19.100,07
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	59.654,29	63.291,93	0,00	0,00	0,00	63.291,93	62.219,91	- 1.072,02
28 Saldo aus ILV	- 59.654,29	- 63.291,93	0,00	0,00	0,00	- 63.291,93	- 62.219,91	+ 1.072,02
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.626.634,05	- 1.664.821,93	0,00	- 3.049,37	- 3.476,48	- 1.671.347,78	- 1.651.175,69	+ 20.172,09

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Politische Gremien

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<i>Produkt</i>							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1110	Politische Gremien						
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.626.634,05	250,00	1.651.425,69	-1.651.175,69	-1.664.821,93	13.646,24
Summe Produktgruppe		-1.626.634,05	250,00	1.651.425,69	-1.651.175,69	-1.664.821,93	13.646,24
Summe Teilhaushalt		-1.626.634,05	250,00	1.651.425,69	-1.651.175,69	-1.664.821,93	13.646,24

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	250,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.573.138,21	1.572.635,32	1.599.300,00	- 26.664,68	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.572.888,21</u>	<u>- 1.572.385,32</u>	<u>- 1.599.300,00</u>	<u>+ 26.914,68</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	828,00	800,00	2.000,00	- 1.200,00	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	828,00	800,00	2.000,00	- 1.200,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 828,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>+ 1.200,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.573.716,21	- 1.573.185,32	- 1.601.300,00	+ 28.114,68	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.573.138,21	1.599.300,00	0,00	4.049,37	3.726,48	1.607.075,85	1.572.635,32	- 34.440,53
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.572.888,21</u>	<u>- 1.599.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 4.049,37</u>	<u>- 3.476,48</u>	<u>- 1.606.825,85</u>	<u>- 1.572.385,32</u>	<u>+ 34.440,53</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	828,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	800,00	- 1.200,00
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	828,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	800,00	- 1.200,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 828,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>+ 1.200,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.573.716,21	- 1.601.300,00	0,00	- 4.049,37	- 3.476,48	- 1.608.825,85	- 1.573.185,32	+ 35.640,53

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	105,44	95,68	200,00	- 104,32	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	14,00	0,00	+ 14,00	-
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	105,44	109,68	200,00	- 90,32	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	959.254,33	1.322.247,97	1.091.505,14	+ 230.742,83	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	210.573,12	230.722,09	211.485,00	+ 19.237,09	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.141,21	98.511,65	87.200,00	+ 11.311,65	0,00
16 Abschreibungen	4.357,00	3.894,20	6.187,00	- 2.292,80	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.026,72	77.642,83	78.900,00	- 1.257,17	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.304.352,38	1.733.018,74	1.475.277,14	+ 257.741,60	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.304.246,94	- 1.732.909,06	- 1.475.077,14	- 257.831,92	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 1.304.246,94	- 1.732.909,06	- 1.475.077,14	- 257.831,92	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	67.003,49	79.997,75	73.744,75	+ 6.253,00	-
28 Saldo aus ILV	- 67.003,49	- 79.997,75	- 73.744,75	- 6.253,00	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.371.250,43	- 1.812.906,81	- 1.548.821,89	- 264.084,92	-

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	105,44	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	95,68	- 104,32
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	+ 14,00
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	105,44	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	109,68	- 90,32
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	959.254,33	1.091.505,14	222.238,70	0,00	8.504,13	1.322.247,97	1.322.247,97	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	210.573,12	211.485,00	19.237,09	0,00	0,00	230.722,09	230.722,09	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.141,21	87.200,00	0,00	20.000,00	- 2.400,00	104.800,00	98.511,65	- 6.288,35
16 Abschreibungen	4.357,00	6.187,00	0,00	0,00	0,00	6.187,00	3.894,20	- 2.292,80
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.026,72	78.900,00	0,00	0,00	2.400,00	81.300,00	77.642,83	- 3.657,17
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.304.352,38	1.475.277,14	241.475,79	20.000,00	8.504,13	1.745.257,06	1.733.018,74	- 12.238,32
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.304.246,94	- 1.475.077,14	- 241.475,79	- 20.000,00	- 8.504,13	- 1.745.057,06	- 1.732.909,06	+ 12.148,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.304.246,94	- 1.475.077,14	- 241.475,79	- 20.000,00	- 8.504,13	- 1.745.057,06	- 1.732.909,06	+ 12.148,00
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	67.003,49	73.744,75	0,00	0,00	0,00	73.744,75	79.997,75	+ 6.253,00
28 Saldo aus ILV	- 67.003,49	- 73.744,75	0,00	0,00	0,00	- 73.744,75	- 79.997,75	- 6.253,00
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.371.250,43	- 1.548.821,89	- 241.475,79	- 20.000,00	- 8.504,13	- 1.818.801,81	- 1.812.906,81	+ 5.895,00

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Verwaltungsführung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	<i>Innere Verwaltung</i>					
1.11.1115	<i>Verwaltungsführung</i>					
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.371.250,43	109,68	1.813.016,49	-1.812.906,81	-1.548.821,95
<u>Summe Produktgruppe</u>		-1.371.250,43	109,68	1.813.016,49	-1.812.906,81	-1.548.821,95
<i>Summe Teilhaushalt</i>		-1.371.250,43	109,68	1.813.016,49	-1.812.906,81	-1.548.821,95

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	105,44	109,68	200,00	- 90,32	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.210.344,39	1.325.184,94	1.276.387,00	+ 48.797,94	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.210.238,95</u>	<u>- 1.325.075,26</u>	<u>- 1.276.187,00</u>	<u>- 48.888,26</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	739,00	773,20	9.000,00	- 8.226,80	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	739,00	773,20	9.000,00	- 8.226,80	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 739,00</u>	<u>- 773,20</u>	<u>- 9.000,00</u>	<u>+ 8.226,80</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.210.977,95	- 1.325.848,46	- 1.285.187,00	- 40.661,46	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	105,44	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	109,68	- 90,32
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.210.344,39	1.276.387,00	45.525,52	23.000,00	0,00	1.344.912,52	1.325.184,94	- 19.727,58
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.210.238,95</u>	<u>- 1.276.187,00</u>	<u>- 45.525,52</u>	<u>- 23.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.344.712,52</u>	<u>- 1.325.075,26</u>	<u>+ 19.637,26</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	739,00	9.000,00	0,00	349,00	0,00	9.349,00	773,20	- 8.575,80
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	739,00	9.000,00	0,00	349,00	0,00	9.349,00	773,20	- 8.575,80
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 739,00</u>	<u>- 9.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 349,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 9.349,00</u>	<u>- 773,20</u>	<u>+ 8.575,80</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.210.977,95	- 1.285.187,00	- 45.525,52	- 23.349,00	0,00	- 1.354.061,52	- 1.325.848,46	+ 28.213,06

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	15.808,44	16.065,00	16.400,00	- 335,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	29.747,75	18.479,80	18.800,00	- 320,20	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.282,01	27.647,35	25.000,00	+ 2.647,35	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	- 100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	67.838,20	62.192,15	60.300,00	+ 1.892,15	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.155.396,81	2.733.520,52	2.359.322,88	+ 374.197,64	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	390.901,95	406.585,12	387.009,00	+ 19.576,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.103,16	150.008,84	170.900,00	- 20.891,16	0,00
16 Abschreibungen	22.665,34	17.751,30	28.120,00	- 10.368,70	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	500,00	3.236,00	5.100,00	- 1.864,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	854.983,19	885.359,14	843.200,00	+ 42.159,14	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.572.550,45	4.196.460,92	3.793.651,88	+ 402.809,04	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.504.712,25	- 4.134.268,77	- 3.733.351,88	- 400.916,89	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	496,00	0,00	+ 496,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	496,00	0,00	+ 496,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.504.712,25	- 4.133.772,77	- 3.733.351,88	- 400.420,89	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	679.401,35	827.484,19	823.183,16	+ 4.301,03	-
27 Aufwendungen aus ILV	319.630,55	372.622,47	368.614,39	+ 4.008,08	-
28 Saldo aus ILV	359.770,80	454.861,72	454.568,77	+ 292,95	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 3.144.941,45	- 3.678.911,05	- 3.278.783,11	- 400.127,94	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	15.808,44	16.400,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	16.065,00	- 335,00
6 Privatrechtliche Entgelte	29.747,75	18.800,00	0,00	0,00	0,00	18.800,00	18.479,80	- 320,20
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.282,01	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	27.647,35	+ 2.647,35
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
12 Summe ordentliche Erträge	67.838,20	60.300,00	0,00	0,00	0,00	60.300,00	62.192,15	+ 1.892,15
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.155.396,81	2.359.322,88	370.872,84	0,00	5.605,42	2.735.801,14	2.733.520,52	- 2.280,62
14 Aufwendungen für Versorgung	390.901,95	387.009,00	19.576,12	0,00	0,00	406.585,12	406.585,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.103,16	170.900,00	0,00	24.912,65	- 7.400,00	188.412,65	150.008,84	- 38.403,81
16 Abschreibungen	22.665,34	28.120,00	0,00	0,00	0,00	28.120,00	17.751,30	- 10.368,70
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	500,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	3.236,00	- 1.864,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	854.983,19	843.200,00	0,00	0,00	60.441,55	903.641,55	885.359,14	- 18.282,41
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.572.550,45	3.793.651,88	390.448,96	24.912,65	58.646,97	4.267.660,46	4.196.460,92	- 71.199,54
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.504.712,25	- 3.733.351,88	- 390.448,96	- 24.912,65	- 58.646,97	- 4.207.360,46	- 4.134.268,77	+ 73.091,69

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	496,00	+ 496,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496,00	+ 496,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.504.712,25	- 3.733.351,88	- 390.448,96	- 24.912,65	- 58.646,97	- 4.207.360,46	- 4.133.772,77	+ 73.587,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	679.401,35	823.183,16	0,00	0,00	0,00	823.183,16	827.484,19	+ 4.301,03
27 Aufwendungen aus ILV	319.630,55	368.614,39	0,00	0,00	0,00	368.614,39	372.622,47	+ 4.008,08
28 Saldo aus ILV	359.770,80	454.568,77	0,00	0,00	0,00	454.568,77	454.861,72	+ 292,95
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 3.144.941,45	- 3.278.783,11	- 390.448,96	- 24.912,65	- 58.646,97	- 3.752.791,69	- 3.678.911,05	+ 73.880,64

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1116	Steuerungsdiens					
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-190.064,88	1.552,00	203.242,76	-201.690,76	49.352,60
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-339.212,00	0,00	426.294,65	-426.294,65	-67.166,05
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-244.848,94	0,00	335.888,66	-335.888,66	-69.781,43
1.11.1116.04	Repräsentationen	-675.630,99	33.861,85	822.426,56	-788.564,71	-44.064,31
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-58.839,51	0,00	56.667,11	-56.667,11	8.051,35
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-169.371,90	0,00	175.374,48	-175.374,48	1.069,12
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-180.786,42	0,00	191.141,90	-191.141,90	-56.093,06
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	-221.306,63	0,00	290.575,60	-290.575,60	-58.952,08
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-254.686,08	0,00	301.487,47	-301.487,47	-22.907,69
Summe Produktgruppe		-2.334.747,35	35.413,85	2.803.099,19	-2.767.685,34	-2.507.193,79

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<i>Produkt</i>							
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten						
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-183.808,21	284.400,00	526.105,46	-241.705,46	-154.001,38	-87.704,08
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-322.097,92	345.476,22	698.888,83	-353.412,61	-316.962,73	-36.449,88
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-32.364,47	224.882,27	259.739,87	-34.857,60	-19.653,33	-15.204,27
Summe Produktgruppe		-538.270,60	854.758,49	1.484.734,16	-629.975,67	-490.617,44	-139.358,23
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
1.11.1130.01	Medienarbeit	-196.237,41	0,00	225.038,74	-225.038,74	-216.937,19	-8.101,55
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-75.686,09	0,00	56.211,30	-56.211,30	-64.034,67	7.823,37
Summe Produktgruppe		-271.923,50	0,00	281.250,04	-281.250,04	-280.971,86	-278,18
Summe Teilhaushalt		-3.144.941,45	890.172,34	4.569.083,39	-3.678.911,05	-3.278.783,09	-400.127,96

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1116.03 - Ideen- und Beschwerdemanagement						
Bürgerkontakte		Summe	5.698,0	6.042,0	5.800,0	242,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.204,32	66.835,48	60.300,00	+ 6.535,48	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.316.223,26	3.490.697,73	3.418.720,00	+ 71.977,73	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.253.018,94</u>	<u>- 3.423.862,25</u>	<u>- 3.358.420,00</u>	<u>- 65.442,25</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	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	14.792,00	5.570,18	12.000,00	- 6.429,82	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.792,00	5.570,18	12.000,00	- 6.429,82	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 14.792,00</u>	<u>- 5.570,18</u>	<u>- 12.000,00</u>	<u>+ 6.429,82</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.267.810,94	- 3.429.432,43	- 3.370.420,00	- 59.012,43	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.204,32	60.300,00	0,00	0,00	0,00	60.300,00	66.835,48	+ 6.535,48
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.316.223,26	3.418.720,00	58.673,74	30.270,93	53.041,55	3.560.706,22	3.490.697,73	- 70.008,49
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.253.018,94</u>	<u>- 3.358.420,00</u>	<u>- 58.673,74</u>	<u>- 30.270,93</u>	<u>- 53.041,55</u>	<u>- 3.500.406,22</u>	<u>- 3.423.862,25</u>	<u>+ 76.543,97</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.792,00	12.000,00	0,00	49.043,88	0,00	61.043,88	5.570,18	- 55.473,70
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	14.792,00	12.000,00	0,00	49.043,88	0,00	61.043,88	5.570,18	- 55.473,70
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 14.792,00</u>	<u>- 12.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 49.043,88</u>	<u>0,00</u>	<u>- 61.043,88</u>	<u>- 5.570,18</u>	<u>+ 55.473,70</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.267.810,94	- 3.370.420,00	- 58.673,74	- 79.314,81	- 53.041,55	- 3.561.450,10	- 3.429.432,43	+ 132.017,67

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	55.229,71	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	915,80	926,00	1.500,00	- 574,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.800,00	296.195,39	265.000,00	+ 31.195,39	-
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	- 500,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	201.445,51	297.121,39	266.500,00	+ 30.621,39	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	912.760,85	1.099.774,75	951.517,74	+ 148.257,01	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	138.667,88	146.006,36	134.458,00	+ 11.548,36	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.392,10	123.106,25	147.400,00	- 24.293,75	0,00
16 Abschreibungen	5.468,24	5.606,50	5.865,00	- 258,50	-
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	168.000,34	328.675,65	256.200,00	+ 72.475,65	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.298.289,41	1.703.169,51	1.495.440,74	+ 207.728,77	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.096.843,90	- 1.406.048,12	- 1.228.940,74	- 177.107,38	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.096.846,90	- 1.406.048,12	- 1.228.940,74	- 177.107,38	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	146.613,46	278.661,73	219.865,65	+ 58.796,08	-
28 Saldo aus ILV	- 146.613,46	- 278.661,73	- 219.865,65	- 58.796,08	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.243.460,36	- 1.684.709,85	- 1.448.806,39	- 235.903,46	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	55.229,71	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	915,80	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	926,00	- 574,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.800,00	265.000,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	296.195,39	+ 31.195,39
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	- 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	201.445,51	266.500,00	0,00	0,00	0,00	266.500,00	297.121,39	+ 30.621,39
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	912.760,85	951.517,74	148.389,07	0,00	- 132,06	1.099.774,75	1.099.774,75	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	138.667,88	134.458,00	11.548,36	0,00	0,00	146.006,36	146.006,36	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.392,10	147.400,00	0,00	49.500,00	0,00	196.900,00	123.106,25	- 73.793,75
16 Abschreibungen	5.468,24	5.865,00	0,00	0,00	0,00	5.865,00	5.606,50	- 258,50
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.000,34	256.200,00	0,00	80.000,00	6.544,45	342.744,45	328.675,65	- 14.068,80
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.298.289,41	1.495.440,74	159.937,43	129.500,00	6.412,39	1.791.290,56	1.703.169,51	- 88.121,05
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.096.843,90	- 1.228.940,74	- 159.937,43	- 129.500,00	- 6.412,39	- 1.524.790,56	- 1.406.048,12	+ 118.742,44

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.096.846,90	- 1.228.940,74	- 159.937,43	- 129.500,00	- 6.412,39	- 1.524.790,56	- 1.406.048,12	+ 118.742,44
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	146.613,46	219.865,65	0,00	0,00	0,00	219.865,65	278.661,73	+ 58.796,08
28 Saldo aus ILV	- 146.613,46	- 219.865,65	0,00	0,00	0,00	- 219.865,65	- 278.661,73	- 58.796,08
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.243.460,36	- 1.448.806,39	- 159.937,43	- 129.500,00	- 6.412,39	- 1.744.656,21	- 1.684.709,85	+ 59.946,36

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1210	Statistik und Wahlen						
1.12.1210.01	Statistik	-218.678,26	566,00	201.472,52	-200.906,52	-253.653,27	52.746,75
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-450.630,37	296.555,39	1.161.352,63	-864.797,24	-615.804,84	-248.992,40
Summe Produktgruppe		-669.308,63	297.121,39	1.362.825,15	-1.065.703,76	-869.458,11	-196.245,65
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5114	Stadtentw.. -forschung, Europaangel.						
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-183.179,10	0,00	236.406,17	-236.406,17	-245.984,29	9.578,12
1.51.5114.02	Stadtforschung	-271.423,57	0,00	227.788,33	-227.788,33	-172.421,80	-55.366,53
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten	-119.549,06	0,00	154.811,59	-154.811,59	-160.942,77	6.131,18
Summe Produktgruppe		-574.151,73	0,00	619.006,09	-619.006,09	-579.348,86	-39.657,23
Summe Teilhaushalt		-1.243.460,36	297.121,39	1.981.831,24	-1.684.709,85	-1.448.806,97	-235.902,88

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	201.445,51	297.121,39	266.500,00	+ 30.621,39	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.221.678,11	1.470.117,68	1.371.909,00	+ 98.208,68	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.020.232,60</u>	<u>- 1.172.996,29</u>	<u>- 1.105.409,00</u>	<u>- 67.587,29</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.094,24	430,50	3.400,00	- 2.969,50	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.094,24	430,50	3.400,00	- 2.969,50	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.094,24</u>	<u>- 430,50</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>+ 2.969,50</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.028.326,84	- 1.173.426,79	- 1.108.809,00	- 64.617,79	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	201.445,51	266.500,00	0,00	0,00	0,00	266.500,00	297.121,39	+ 30.621,39
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.221.678,11	1.371.909,00	36.040,28	129.500,00	6.544,45	1.543.993,73	1.470.117,68	- 73.876,05
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.020.232,60</u>	<u>- 1.105.409,00</u>	<u>- 36.040,28</u>	<u>- 129.500,00</u>	<u>- 6.544,45</u>	<u>- 1.277.493,73</u>	<u>- 1.172.996,29</u>	<u>+ 104.497,44</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.094,24	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	430,50	- 2.969,50
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	8.094,24	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	430,50	- 2.969,50
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.094,24</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>- 430,50</u>	<u>+ 2.969,50</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.028.326,84	- 1.108.809,00	- 36.040,28	- 129.500,00	- 6.544,45	- 1.280.893,73	- 1.173.426,79	+ 107.466,94

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	189.293,98	231.734,18	215.000,00	+ 16.734,18	-
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	189.293,98	231.734,18	215.000,00	+ 16.734,18	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.195.209,84	1.415.894,06	1.249.520,55	+ 166.373,51	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	200.989,01	205.115,38	193.022,00	+ 12.093,38	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.127,10	16.825,68	16.600,00	+ 225,68	0,00
16 Abschreibungen	4.455,17	4.446,21	4.507,10	- 60,89	-
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	100.048,83	95.646,95	96.100,00	- 453,05	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.513.829,95	1.737.928,28	1.559.749,65	+ 178.178,63	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.324.535,97	- 1.506.194,10	- 1.344.749,65	- 161.444,45	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 1.324.535,97	- 1.506.194,10	- 1.344.749,65	- 161.444,45	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.383,34	2.647,80	9.800,00	- 7.152,20	-
27 Aufwendungen aus ILV	136.000,58	138.914,85	138.608,71	+ 306,14	-
28 Saldo aus ILV	- 133.617,24	- 136.267,05	- 128.808,71	- 7.458,34	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.458.153,21	- 1.642.461,15	- 1.473.558,36	- 168.902,79	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	189.293,98	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	231.734,18	+ 16.734,18
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	189.293,98	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	231.734,18	+ 16.734,18
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.195.209,84	1.249.520,55	165.404,72	0,00	968,79	1.415.894,06	1.415.894,06	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	200.989,01	193.022,00	12.093,38	0,00	0,00	205.115,38	205.115,38	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.127,10	16.600,00	0,00	1.160,50	1.136,98	18.897,48	16.825,68	- 2.071,80
16 Abschreibungen	4.455,17	4.507,10	0,00	0,00	0,00	4.507,10	4.446,21	- 60,89
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	100.048,83	96.100,00	0,00	1.084,85	979,33	98.164,18	95.646,95	- 2.517,23
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.513.829,95	1.559.749,65	177.498,10	2.245,35	3.085,10	1.742.578,20	1.737.928,28	- 4.649,92
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.324.535,97	- 1.344.749,65	- 177.498,10	- 2.245,35	- 3.085,10	- 1.527.578,20	- 1.506.194,10	+ 21.384,10

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.324.535,97	- 1.344.749,65	- 177.498,10	- 2.245,35	- 3.085,10	- 1.527.578,20	- 1.506.194,10	+ 21.384,10
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.383,34	9.800,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00	2.647,80	- 7.152,20
27 Aufwendungen aus ILV	136.000,58	138.608,71	0,00	0,00	0,00	138.608,71	138.914,85	+ 306,14
28 Saldo aus ILV	- 133.617,24	- 128.808,71	0,00	0,00	0,00	- 128.808,71	- 136.267,05	- 7.458,34
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.458.153,21	- 1.473.558,36	- 177.498,10	- 2.245,35	- 3.085,10	- 1.656.386,91	- 1.642.461,15	+ 13.925,76

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1120	Rechnungsprüfung						
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-264.056,00	0,00	302.109,68	-302.109,68	-297.935,62	-4.174,06
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-452.322,14	1.795,50	520.360,71	-518.565,21	-481.169,96	-37.395,25
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-67.634,80	9.748,32	86.790,30	-77.041,98	-72.426,71	-4.615,27
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-348.465,16	181.287,33	560.782,41	-379.495,08	-306.660,80	-72.834,28
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-10.775,50	8.583,20	14.886,34	-6.303,14	-19.688,29	13.385,15
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-82.612,37	0,00	86.112,95	-86.112,95	-93.699,16	7.586,21
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-104.281,56	23.071,84	128.709,97	-105.638,13	-84.914,27	-20.723,86
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-128.005,68	9.895,79	177.090,77	-167.194,98	-117.063,55	-50.131,43
Summe Produktgruppe		-1.458.153,21	234.381,98	1.876.843,13	-1.642.461,15	-1.473.558,36	-168.902,79
Summe Teilhaushalt		-1.458.153,21	234.381,98	1.876.843,13	-1.642.461,15	-1.473.558,36	-168.902,79

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	207.180,77	232.402,17	215.000,00	+ 17.402,17	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.413.414,41	1.395.559,53	1.383.362,00	+ 12.197,53	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.206.233,64</u>	<u>- 1.163.157,36</u>	<u>- 1.168.362,00</u>	<u>+ 5.204,64</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.969,16	1.283,21	1.500,00	- 216,79	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.969,16	1.283,21	1.500,00	- 216,79	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.969,16</u>	<u>- 1.283,21</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>+ 216,79</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.208.202,80	- 1.164.440,57	- 1.169.862,00	+ 5.421,43	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	207.180,77	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	232.402,17	+ 17.402,17
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.413.414,41	1.383.362,00	7.945,22	2.752,88	2.116,31	1.396.176,41	1.395.559,53	- 616,88
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.206.233,64</u>	<u>- 1.168.362,00</u>	<u>- 7.945,22</u>	<u>- 2.752,88</u>	<u>- 2.116,31</u>	<u>- 1.181.176,41</u>	<u>- 1.163.157,36</u>	<u>+ 18.019,05</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.969,16	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.283,21	- 216,79
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.969,16	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.283,21	- 216,79
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.969,16</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.283,21</u>	<u>+ 216,79</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.208.202,80	- 1.169.862,00	- 7.945,22	- 2.752,88	- 2.116,31	- 1.182.676,41	- 1.164.440,57	+ 18.235,84

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	2.381,84	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	320,00	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	2.701,84	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	126.102,70	203.504,71	199.332,30	+ 4.172,41	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.967,67	15.993,94	12.200,00	+ 3.793,94	0,00
16 Abschreibungen	451,62	407,00	314,00	+ 93,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.135,33	24.882,77	24.100,00	+ 782,77	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	159.657,32	244.788,42	235.946,30	+ 8.842,12	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 156.955,48	- 244.788,42	- 235.946,30	- 8.842,12	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 156.955,48	- 244.788,42	- 235.946,30	- 8.842,12	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	26.416,37	27.532,77	29.189,74	- 1.656,97	-
28 Saldo aus ILV	- 26.416,37	- 27.532,77	- 29.189,74	+ 1.656,97	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 183.371,85	- 272.321,19	- 265.136,04	- 7.185,15	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	2.381,84	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	320,00	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	2.701,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	126.102,70	199.332,30	5.743,40	0,00	- 1.570,99	203.504,71	203.504,71	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.967,67	12.200,00	0,00	5.000,00	0,00	17.200,00	15.993,94	- 1.206,06
16 Abschreibungen	451,62	314,00	0,00	0,00	0,00	314,00	407,00	+ 93,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.135,33	24.100,00	0,00	400,00	821,79	25.321,79	24.882,77	- 439,02
20 Summe ordentliche Aufwendungen	159.657,32	235.946,30	5.743,40	5.400,00	- 749,20	246.340,50	244.788,42	- 1.552,08
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 156.955,48	- 235.946,30	- 5.743,40	- 5.400,00	749,20	- 246.340,50	- 244.788,42	+ 1.552,08

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 156.955,48	- 235.946,30	- 5.743,40	- 5.400,00	749,20	- 246.340,50	- 244.788,42	+ 1.552,08
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	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	26.416,37	29.189,74	0,00	0,00	0,00	29.189,74	27.532,77	- 1.656,97
28 Saldo aus ILV	- 26.416,37	- 29.189,74	0,00	0,00	0,00	- 29.189,74	- 27.532,77	+ 1.656,97
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 183.371,85	- 265.136,04	- 5.743,40	- 5.400,00	749,20	- 275.530,24	- 272.321,19	+ 3.209,05

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<i>Produkt</i>							
1.11	<i>Innere Verwaltung</i>						
1.11.1135	<i>Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit</i>						
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-183.371,85	0,00	272.321,19	-272.321,19	-265.136,04	-7.185,15
<u>Summe Produktgruppe</u>		-183.371,85	0,00	272.321,19	-272.321,19	-265.136,04	-7.185,15
<i>Summe Teilhaushalt</i>		-183.371,85	0,00	272.321,19	-272.321,19	-265.136,04	-7.185,15

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.084,35	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.730,27	247.871,04	238.425,00	+ 9.446,04	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 150.645,92</u>	<u>- 247.871,04</u>	<u>- 238.425,00</u>	<u>- 9.446,04</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	863,62	0,00	+ 863,62	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	863,62	0,00	+ 863,62	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 863,62</u>	<u>0,00</u>	<u>- 863,62</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 150.645,92	- 248.734,66	- 238.425,00	- 10.309,66	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.084,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.730,27	238.425,00	5.743,40	5.676,91	821,79	250.667,10	247.871,04	- 2.796,06
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 150.645,92</u>	<u>- 238.425,00</u>	<u>- 5.743,40</u>	<u>- 5.676,91</u>	<u>- 821,79</u>	<u>- 250.667,10</u>	<u>- 247.871,04</u>	<u>+ 2.796,06</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	863,62	0,00	863,62	863,62	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	863,62	0,00	863,62	863,62	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 863,62</u>	<u>0,00</u>	<u>- 863,62</u>	<u>- 863,62</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 150.645,92	- 238.425,00	- 5.743,40	- 6.540,53	- 821,79	- 251.530,72	- 248.734,66	+ 2.796,06

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Personalvertretung

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	751,49	0,00	+ 751,49	-
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	751,49	0,00	+ 751,49	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	780.030,21	904.667,58	821.254,84	+ 83.412,74	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	54.985,14	52.991,81	59.385,00	- 6.393,19	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.306,29	13.011,06	21.100,00	- 8.088,94	0,00
16 Abschreibungen	1.209,92	1.579,40	1.417,00	+ 162,40	-
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	58.922,99	56.293,35	62.500,00	- 6.206,65	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	915.454,55	1.028.543,20	965.656,84	+ 62.886,36	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 915.454,55	- 1.027.791,71	- 965.656,84	- 62.134,87	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 915.454,55	- 1.027.791,71	- 965.656,84	- 62.134,87	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	109.628,45	101.249,84	103.835,35	- 2.585,51	-
28 Saldo aus ILV	- 109.628,45	- 101.249,84	- 103.835,35	+ 2.585,51	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.025.083,00	- 1.129.041,55	- 1.069.492,19	- 59.549,36	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	751,49	+ 751,49
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	751,49	+ 751,49
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	780.030,21	821.254,84	81.683,96	0,00	1.728,78	904.667,58	904.667,58	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	54.985,14	59.385,00	- 6.393,19	0,00	0,00	52.991,81	52.991,81	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.306,29	21.100,00	0,00	0,00	450,00	21.550,00	13.011,06	- 8.538,94
16 Abschreibungen	1.209,92	1.417,00	0,00	0,00	0,00	1.417,00	1.579,40	+ 162,40
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	58.922,99	62.500,00	0,00	0,00	252,84	62.752,84	56.293,35	- 6.459,49
20 Summe ordentliche Aufwendungen	915.454,55	965.656,84	75.290,77	0,00	2.431,62	1.043.379,23	1.028.543,20	- 14.836,03
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 915.454,55	- 965.656,84	- 75.290,77	0,00	- 2.431,62	- 1.043.379,23	- 1.027.791,71	+ 15.587,52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 915.454,55	- 965.656,84	- 75.290,77	0,00	- 2.431,62	- 1.043.379,23	- 1.027.791,71	+ 15.587,52
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	109.628,45	103.835,35	0,00	0,00	0,00	103.835,35	101.249,84	- 2.585,51
28 Saldo aus ILV	- 109.628,45	- 103.835,35	0,00	0,00	0,00	- 103.835,35	- 101.249,84	+ 2.585,51
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.025.083,00	- 1.069.492,19	- 75.290,77	0,00	- 2.431,62	- 1.147.214,58	- 1.129.041,55	+ 18.173,03

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Personalvertretung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1140	Personalvertretung					
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.025.083,00	751,49	1.129.793,04	-1.129.041,55	-1.069.492,19
Summe Produktgruppe		-1.025.083,00	751,49	1.129.793,04	-1.129.041,55	-1.069.492,19
Summe Teilhaushalt		-1.025.083,00	751,49	1.129.793,04	-1.129.041,55	-1.069.492,19

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	751,49	0,00	+ 751,49	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	894.280,02	962.359,18	917.656,00	+ 44.703,18	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 894.280,02</u>	<u>- 961.607,69</u>	<u>- 917.656,00</u>	<u>- 43.951,69</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	2.318,92	2.213,40	700,00	+ 1.513,40	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.318,92	2.213,40	700,00	+ 1.513,40	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.318,92</u>	<u>- 2.213,40</u>	<u>- 700,00</u>	<u>- 1.513,40</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 896.598,94	- 963.821,09	- 918.356,00	- 45.465,09	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	751,49	+ 751,49
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	894.280,02	917.656,00	40.820,12	0,00	0,00	959.178,96	962.359,18	+ 3.180,22
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 894.280,02</u>	<u>- 917.656,00</u>	<u>- 40.820,12</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 959.178,96</u>	<u>- 961.607,69</u>	<u>- 2.428,73</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	2.318,92	700,00	0,00	0,00	1.550,00	2.250,00	2.213,40	- 36,60
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	2.318,92	700,00	0,00	0,00	1.550,00	2.250,00	2.213,40	- 36,60
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.318,92</u>	<u>- 700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.550,00</u>	<u>- 2.250,00</u>	<u>- 2.213,40</u>	<u>+ 36,60</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 896.598,94	- 918.356,00	- 40.820,12	0,00	- 1.550,00	- 961.428,96	- 963.821,09	- 2.392,13

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	66.170,87	26.458,07	46.000,00	- 19.541,93	-
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	37.567,59	38.295,88	34.500,00	+ 3.795,88	-
6 Privatrechtliche Entgelte	27.403,13	22.193,21	32.800,00	- 10.606,79	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.009.977,55	3.130.984,38	3.165.400,00	- 34.415,62	-
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	199.180,90	226.510,34	301.000,00	- 74.489,66	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.340.300,04	3.444.441,88	3.579.700,00	- 135.258,12	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.714.105,16	13.714.582,63	13.047.901,72	+ 666.680,91	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.019.605,12	2.028.516,08	1.844.219,00	+ 184.297,08	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.236.661,39	3.602.936,98	3.590.700,00	+ 12.236,98	0,00
16 Abschreibungen	1.108.118,15	1.204.776,85	1.386.712,69	- 181.935,84	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	600,00	0,00	+ 600,00	0,00
18 Transferaufwendungen	221.282,95	222.141,85	259.400,00	- 37.258,15	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.579.602,42	3.658.099,03	3.703.700,00	- 45.600,97	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	22.879.375,19	24.431.653,42	23.832.633,41	+ 599.020,01	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.539.075,15	- 20.987.211,54	- 20.252.933,41	- 734.278,13	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	24.544,89	12.414,14	0,00	+ 12.414,14	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.789,87	8.196,87	0,00	+ 8.196,87	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	16.755,02	4.217,27	0,00	+ 4.217,27	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.522.320,13	- 20.982.994,27	- 20.252.933,41	- 730.060,86	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	12.943.916,22	13.875.823,82	13.976.674,10	- 100.850,28	-
27 Aufwendungen aus ILV	716.680,71	753.605,95	749.448,55	+ 4.157,40	-
28 Saldo aus ILV	12.227.235,51	13.122.217,87	13.227.225,55	- 105.007,68	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 7.295.084,62	- 7.860.776,40	- 7.025.707,86	- 835.068,54	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	66.170,87	46.000,00	24.354,09	0,00	0,00	70.354,09	26.458,07	- 43.896,02
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	37.567,59	34.500,00	0,00	0,00	0,00	34.500,00	38.295,88	+ 3.795,88
6 Privatrechtliche Entgelte	27.403,13	32.800,00	0,00	0,00	0,00	32.800,00	22.193,21	- 10.606,79
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.009.977,55	3.165.400,00	0,00	0,00	0,00	3.165.400,00	3.130.984,38	- 34.415,62
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	199.180,90	301.000,00	0,00	0,00	0,00	301.000,00	226.510,34	- 74.489,66
12 Summe ordentliche Erträge	3.340.300,04	3.579.700,00	24.354,09	0,00	0,00	3.604.054,09	3.444.441,88	- 159.612,21
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.714.105,16	13.047.901,72	1.089.025,06	0,00	- 422.344,15	13.714.582,63	13.714.582,63	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.019.605,12	1.844.219,00	184.297,08	0,00	0,00	2.028.516,08	2.028.516,08	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.236.661,39	3.590.700,00	0,00	406.549,27	107.011,08	4.104.260,35	3.602.936,98	- 501.323,37
16 Abschreibungen	1.108.118,15	1.386.712,69	0,00	0,00	0,00	1.386.712,69	1.204.776,85	- 181.935,84
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00
18 Transferaufwendungen	221.282,95	259.400,00	0,00	0,00	- 34.200,00	225.200,00	222.141,85	- 3.058,15
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.579.602,42	3.703.700,00	0,00	0,00	- 13.820,53	3.689.879,47	3.658.099,03	- 31.780,44
20 Summe ordentliche Aufwendungen	22.879.375,19	23.832.633,41	1.273.322,14	406.549,27	- 362.753,60	25.149.751,22	24.431.653,42	- 718.097,80
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.539.075,15	- 20.252.933,41	- 1.248.968,05	- 406.549,27	362.753,60	- 21.545.697,13	- 20.987.211,54	+ 558.485,59

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	24.544,89	0,00	0,00	0,00	8.196,87	8.196,87	12.414,14	+ 4.217,27
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.789,87	0,00	0,00	0,00	8.196,87	8.196,87	8.196,87	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	16.755,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.217,27	+ 4.217,27
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.522.320,13	- 20.252.933,41	- 1.248.968,05	- 406.549,27	362.753,60	- 21.545.697,13	- 20.982.994,27	+ 562.702,86
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	12.943.916,22	13.976.674,10	0,00	0,00	0,00	13.976.674,10	13.875.823,82	- 100.850,28
27 Aufwendungen aus ILV	716.680,71	749.448,55	0,00	0,00	0,00	749.448,55	753.605,95	+ 4.157,40
28 Saldo aus ILV	12.227.235,51	13.227.225,55	0,00	0,00	0,00	13.227.225,55	13.122.217,87	- 105.007,68
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 7.295.084,62	- 7.025.707,86	- 1.248.968,05	- 406.549,27	362.753,60	- 8.318.471,58	- 7.860.776,40	+ 457.695,18

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1145	Zentrale Dienste						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-2.818.200,69	2.260.556,92	3.941.034,77	-1.680.477,85	-1.647.214,77	-33.263,08
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-608.607,61	82,29	760.246,50	-760.164,21	-728.825,23	-31.338,98
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-129.851,76	226.737,00	458.720,49	-231.983,49	-191.645,57	-40.337,92
	Summe Produktgruppe	-3.556.660,06	2.487.376,21	5.160.001,76	-2.672.625,55	-2.567.685,57	-104.939,98
1.11.1150	Personalverwaltung						
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-1.567.008,42	3.652.319,94	6.295.021,38	-2.642.701,44	-1.884.645,93	-758.055,51
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-35.630,94	79.415,02	142.278,18	-62.863,16	-38.221,64	-24.641,52
1.11.1150.08	Personalzuweisungen	-23.179,47	412.234,59	488.074,45	-75.839,86	-90.099,66	14.259,80
	Summe Produktgruppe	-1.625.818,83	4.143.969,55	6.925.374,01	-2.781.404,46	-2.012.967,23	-768.437,23
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal						
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	-554.453,91	1.751.210,23	1.491.423,12	259.787,11	-69.295,25	329.082,36
	Summe Produktgruppe	-554.453,91	1.751.210,23	1.491.423,12	259.787,11	-69.295,25	329.082,36

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral						
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-65.377,53	0,00	67.329,45	-67.329,45	-72.329,22	4.999,77
Summe Produktgruppe		-65.377,53	0,00	67.329,45	-67.329,45	-72.329,22	4.999,77
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.020.890,61	888.815,97	2.316.531,45	-1.427.715,48	-1.246.158,23	-181.557,25
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	-411.640,50	51.683,48	640.817,89	-589.134,41	-404.357,55	-184.776,86
Summe Produktgruppe		-1.432.531,11	940.499,45	2.957.349,34	-2.016.849,89	-1.650.515,78	-366.334,11
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.						
1.11.1155.02	IT-Leistungen	552.687,11	7.845.752,27	7.738.471,01	107.281,26	-6.848,27	114.129,53
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-283.490,83	0,00	312.740,82	-312.740,82	-312.046,04	-694,78
1.11.1155.07	Hintergrundleistungen der IT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	-6.232,14	63.431,67	70.176,41	-6.744,74	7.770,73	-14.515,47
Summe Produktgruppe		262.964,14	7.909.183,94	8.121.388,24	-212.204,30	-311.123,58	98.919,28

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-341.506,26	37.311,64	430.034,88	-392.723,24	-363.262,63	-29.460,61
Summe Produktgruppe		-341.506,26	37.311,64	430.034,88	-392.723,24	-363.262,63	-29.460,61
1.99	Vorleistungen						
1.99.1000	Vorleistungen FB 10						
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	18.298,94	63.128,82	40.555,44	22.573,38	21.468,24	1.105,14
Summe Produktgruppe		18.298,94	63.128,82	40.555,44	22.573,38	21.468,24	1.105,14
Summe Teilhaushalt		-7.295.084,62	17.332.679,84	25.193.456,24	-7.860.776,40	-7.025.711,02	-835.065,38

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung						
Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	172.000,0	161.412,0	190.000,0	-28.588,0
Beschaffungen	Anzahl	Summe	3.771,0	3.775,0	4.000,0	-225,0
1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung						
Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.404,0	3.409,0	3.420,0	-11,0
Beurlaubte	Anzahl	Endstand	299,0	274,0	275,0	-1,0
Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	170,0	194,0	196,0	-2,0
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	157.462,0	182.485,0	169.751,0	12.734,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	80,0	75,0	60,0	15,0
Planstellen	Anzahl	Durchschnitt	3.067,0	3.069,0	3.053,0	16,0
Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	162,0	177,0	200,0	-23,0
1.11.1155.02 - IT-Leistungen						
Gelöste Fehler/Arbeitsplatz/Jahr	Anz./PC/Jahr		3,52	4,23	3,0	1,2

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.285.539,01	3.710.358,68	3.674.300,00	+ 36.058,68	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.043.439,16	20.297.602,04	20.676.585,00	- 378.982,96	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.757.900,15</u>	<u>- 16.587.243,36</u>	<u>- 17.002.285,00</u>	<u>+ 415.041,64</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.904,00	0,00	500,00	- 500,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	419.209,71	82.000,00	300.000,00	- 218.000,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	421.113,71	82.000,00	300.500,00	- 218.500,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	21.602,42	0,00	350.000,00	- 350.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	754.694,64	1.679.003,20	884.100,00	+ 794.903,20	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.412.313,59	4.123.994,50	4.131.000,00	- 7.005,50	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.188.610,65	5.802.997,70	5.365.100,00	+ 437.897,70	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.767.496,94</u>	<u>- 5.720.997,70</u>	<u>- 5.064.600,00</u>	<u>- 656.397,70</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.525.397,09	- 22.308.241,06	- 22.066.885,00	- 241.356,06	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.285.539,01	3.674.300,00	24.354,09	- 41.773,52	7.301,87	3.664.182,44	3.710.358,68	+ 46.176,24
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.043.439,16	20.676.585,00	- 214.817,16	1.059.258,77	66.892,42	21.587.919,03	20.297.602,04	- 1.290.316,99
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.757.900,15</u>	<u>- 17.002.285,00</u>	<u>239.171,25</u>	<u>- 1.101.032,29</u>	<u>- 59.590,55</u>	<u>- 17.923.736,59</u>	<u>- 16.587.243,36</u>	<u>+ 1.336.493,23</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	1.904,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	- 500,00
22 Finanzvermögensanlagen	419.209,71	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	82.000,00	- 218.000,00
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	421.113,71	300.500,00	0,00	0,00	0,00	300.500,00	82.000,00	- 218.500,00
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	21.602,42	350.000,00	0,00	0,00	- 340.108,55	9.891,45	0,00	- 9.891,45
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	754.694,64	884.100,00	0,00	785.704,48	338.558,55	2.008.363,03	1.679.003,20	- 329.359,83
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.412.313,59	4.131.000,00	0,00	17.174,50	0,00	4.148.174,50	4.123.994,50	- 24.180,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.188.610,65	5.365.100,00	0,00	802.878,98	- 1.550,00	6.166.428,98	5.802.997,70	- 363.431,28
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.767.496,94</u>	<u>- 5.064.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 802.878,98</u>	<u>1.550,00</u>	<u>- 5.865.928,98</u>	<u>- 5.720.997,70</u>	<u>+ 144.931,28</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.525.397,09	- 22.066.885,00	239.171,25	- 1.903.911,27	- 58.040,55	- 23.789.665,57	- 22.308.241,06	+ 1.481.424,51

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	569.608,34	479.472,46	381.900,00	+ 97.572,46	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.063.375,85	2.139.710,41	2.192.957,43	- 53.247,02	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	40.471,08	34.076,92	34.300,00	- 223,08	-
6 Privatrechtliche Entgelte	7.256.535,58	7.526.312,42	6.514.200,00	+ 1.012.112,42	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.480.923,35	21.473.545,53	21.547.000,00	- 73.454,47	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	831.826,18	192.879,42	814.400,00	- 621.520,58	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	588.966,74	20.136,62	0,00	+ 20.136,62	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	14.728.326,60	13.999.356,66	14.007.500,00	- 8.143,34	-
12 Summe ordentliche Erträge	47.560.033,72	45.865.490,44	45.492.257,43	+ 373.233,01	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.076.321,48	7.834.258,64	7.141.250,62	+ 693.008,02	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.238.315,77	1.284.514,42	1.285.049,00	- 534,58	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.550.854,95	14.740.592,12	16.491.000,00	- 1.750.407,88	0,00
16 Abschreibungen	7.093.550,62	7.756.875,53	14.730.610,97	- 6.973.735,44	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.182,75	307.906,87	408.200,00	- 100.293,13	0,00
18 Transferaufwendungen	6.101.354,02	5.722.036,14	7.149.800,00	- 1.427.763,86	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.364.679,52	7.523.756,33	8.814.300,00	- 1.290.543,67	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	46.426.259,11	45.169.940,05	56.020.210,59	- 10.850.270,54	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.133.774,61	695.550,39	- 10.527.953,16	+ 11.223.503,55	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.096.925,99	1.555.326,59	880.000,00	+ 675.326,59	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.050.861,57	4.510.139,97	853.500,00	+ 3.656.639,97	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.046.064,42	- 2.954.813,38	26.500,00	- 2.981.313,38	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	3.179.839,03	- 2.259.262,99	- 10.501.453,16	+ 8.242.190,17	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.598.368,59	2.657.334,55	2.541.839,00	+ 115.495,55	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.344.006,89	1.440.687,41	1.393.067,04	+ 47.620,37	-
28 Saldo aus ILV	1.254.361,70	1.216.647,14	1.148.771,96	+ 67.875,18	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	4.434.200,73	- 1.042.615,85	- 9.352.681,20	+ 8.310.065,35	-

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:

989,10 €

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	569.608,34	381.900,00	0,00	0,00	0,00	381.900,00	479.472,46	+ 97.572,46
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.063.375,85	2.192.957,43	0,00	0,00	0,00	2.192.957,43	2.139.710,41	- 53.247,02
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	40.471,08	34.300,00	0,00	0,00	0,00	34.300,00	34.076,92	- 223,08
6 Privatrechtliche Entgelte	7.256.535,58	6.514.200,00	998.000,00	0,00	0,00	7.512.200,00	7.526.312,42	+ 14.112,42
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.480.923,35	21.547.000,00	0,00	0,00	0,00	21.547.000,00	21.473.545,53	- 73.454,47
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	831.826,18	814.400,00	0,00	0,00	7.270,90	821.670,90	192.879,42	- 628.791,48
9 Aktivierte Eigenleistungen	588.966,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.136,62	+ 20.136,62
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	14.728.326,60	14.007.500,00	0,00	0,00	0,00	14.007.500,00	13.999.356,66	- 8.143,34
12 Summe ordentliche Erträge	47.560.033,72	45.492.257,43	998.000,00	0,00	7.270,90	46.497.528,33	45.865.490,44	- 632.037,89
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.076.321,48	7.141.250,62	987.351,71	0,00	- 294.343,69	7.834.258,64	7.834.258,64	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.238.315,77	1.285.049,00	0,00	0,00	- 534,58	1.284.514,42	1.284.514,42	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.550.854,95	16.491.000,00	542.069,09	10.052.134,55	- 1.808.653,09	25.276.550,55	14.740.592,12	- 10.535.958,43
16 Abschreibungen	7.093.550,62	14.730.610,97	- 2.590.000,00	0,00	0,00	12.140.610,97	7.756.875,53	- 4.383.735,44
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.182,75	408.200,00	0,00	0,00	0,00	408.200,00	307.906,87	- 100.293,13
18 Transferaufwendungen	6.101.354,02	7.149.800,00	0,00	0,00	6.968,00	7.156.768,00	5.722.036,14	- 1.434.731,86
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.364.679,52	8.814.300,00	285,00	427.518,85	73.663,42	9.315.767,27	7.523.756,33	- 1.792.010,94
20 Summe ordentliche Aufwendungen	46.426.259,11	56.020.210,59	- 1.060.294,20	10.479.653,40	- 2.022.899,94	63.416.669,85	45.169.940,05	- 18.246.729,80
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.133.774,61	- 10.527.953,16	2.058.294,20	- 10.479.653,40	2.030.170,84	- 16.919.141,52	695.550,39	+ 17.614.691,91

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.096.925,99	880.000,00	0,00	0,00	356.542,53	1.236.542,53	1.555.326,59	+ 318.784,06
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.050.861,57	853.500,00	0,00	47.810,77	374.215,37	1.275.526,14	4.510.139,97	+ 3.234.613,83
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.046.064,42	26.500,00	0,00	- 47.810,77	- 17.672,84	- 38.983,61	- 2.954.813,38	- 2.915.829,77
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	3.179.839,03	- 10.501.453,16	2.058.294,20	- 10.527.464,17	2.012.498,00	- 16.958.125,13	- 2.259.262,99	+ 14.698.862,14
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.598.368,59	2.541.839,00	0,00	0,00	0,00	2.541.839,00	2.657.334,55	+ 115.495,55
27 Aufwendungen aus ILV	1.344.006,89	1.393.067,04	0,00	0,00	0,00	1.393.067,04	1.440.687,41	+ 47.620,37
28 Saldo aus ILV	1.254.361,70	1.148.771,96	0,00	0,00	0,00	1.148.771,96	1.216.647,14	+ 67.875,18
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	4.434.200,73	- 9.352.681,20	2.058.294,20	- 10.527.464,17	2.012.498,00	- 15.809.353,17	- 1.042.615,85	+ 14.766.737,32

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: 989,10 €

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-2.395.564,65	1.014.424,65	3.519.143,66	-2.504.719,01	-2.525.969,80	21.250,79
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-490.835,05	13.017,57	735.360,04	-722.342,47	-1.109.770,17	387.427,70
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.128.490,76	7.806,94	1.448.341,79	-1.440.534,85	-1.277.570,60	-162.964,25
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	-27.882,38	281.327,91	382.037,33	-100.709,42	-83.402,30	-17.307,12
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-375.939,77	790.576,58	1.210.301,73	-419.725,15	-434.940,65	15.215,50
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-208.524,28	519.828,61	804.082,64	-284.254,03	-226.343,32	-57.910,71
1.11.1160.43	Vollstreckung	-272.273,00	1.025.501,93	1.589.191,61	-563.689,68	-573.608,00	9.918,32
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-69.830,32	48.634,63	168.204,14	-119.569,51	-113.465,53	-6.103,98
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-35.494,94	181.421,06	170.669,14	10.751,92	-34.648,72	45.400,64
Summe Produktgruppe		-5.004.835,15	3.882.539,88	10.027.332,08	-6.144.792,20	-6.379.719,09	234.926,89

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.11.1165	Immobilienmanagement						
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-667.663,50	185.060,10	1.064.368,61	-879.308,51	-858.074,48	-21.234,03
1.11.1165.21	Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung	1.791.185,90	28.825.926,14	30.292.690,43	-1.466.764,29	-5.376.332,36	3.909.568,07
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-973.935,67	100.083,84	1.281.602,44	-1.181.518,60	-1.313.098,37	131.579,77
Summe Produktgruppe		149.586,73	29.111.070,08	32.638.661,48	-3.527.591,40	-7.547.505,21	4.019.913,81
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement						
1.11.1166.01	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	-10.765,00	0,00	-784.265,00	784.265,00	0,00	784.265,00
Summe Produktgruppe		-10.765,00	0,00	-784.265,00	784.265,00	0,00	784.265,00
1.11.1167	Gebäudemanagement						
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	-735.000,00	735.000,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	-735.000,00	735.000,00
1.25	Kultur						
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)						
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-12.123,56	1.560,00	-16.043,95	17.603,95	-18.600,00	36.203,95
Summe Produktgruppe		-12.123,56	1.560,00	-16.043,95	17.603,95	-18.600,00	36.203,95

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2710	Volkshochschulen						
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-1.027.666,60	276.405,27	2.524.654,18	-2.248.248,91	-2.519.800,00	271.551,09
Summe Produktgruppe		-1.027.666,60	276.405,27	2.524.654,18	-2.248.248,91	-2.519.800,00	271.551,09
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20						
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	-244.573,83	68.789,63	86.116,68	-17.327,05	-58.200,00	40.872,95
Summe Produktgruppe		-244.573,83	68.789,63	86.116,68	-17.327,05	-58.200,00	40.872,95
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.						
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-5.448,24	0,00	26.371,57	-26.371,57	-34.700,00	8.328,43
Summe Produktgruppe		-5.448,24	0,00	26.371,57	-26.371,57	-34.700,00	8.328,43
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4110	Krankenhäuser						
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-640.093,00	0,00	744.662,00	-744.662,00	-713.630,00	-31.032,00
Summe Produktgruppe		-640.093,00	0,00	744.662,00	-744.662,00	-713.630,00	-31.032,00

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.42	Sportförderung						
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad						
1.42.4242.01	Eintracht- Stadion BgA	-559.619,73	106.835,52	786.561,86	-679.726,34	-2.033.948,00	1.354.221,66
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-275.290,59	0,00	290.735,15	-290.735,15	-304.000,00	13.264,85
	Summe Produktgruppe	-834.910,32	106.835,52	1.077.297,01	-970.461,49	-2.337.948,00	1.367.486,51
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA						
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	2.585,62	2.990,30	0,00	2.990,30	2.500,00	490,30
	Summe Produktgruppe	2.585,62	2.990,30	0,00	2.990,30	2.500,00	490,30
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften						
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	643.938,75	0,00	0,00	0,00	643.900,00	-643.900,00
	Summe Produktgruppe	643.938,75	0,00	0,00	0,00	643.900,00	-643.900,00
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	164.694,85	148.683,54	0,00	148.683,54	162.800,00	-14.116,46
	Summe Produktgruppe	164.694,85	148.683,54	0,00	148.683,54	162.800,00	-14.116,46

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5350	Kombinierte Versorgung						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	14.033.435,76	13.178.518,34	0,00	13.178.518,34	13.352.000,00	-173.481,66
Summe Produktgruppe		14.033.435,76	13.178.518,34	0,00	13.178.518,34	13.352.000,00	-173.481,66
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-234.375,42	8.421,49	255.455,40	-247.033,91	-227.800,00	-19.233,91
Summe Produktgruppe		-234.375,42	8.421,49	255.455,40	-247.033,91	-227.800,00	-19.233,91
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA						
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	1.077.039,26	2.093.292,51	258.783,64	1.834.508,87	1.494.571,11	339.937,76
Summe Produktgruppe		1.077.039,26	2.093.292,51	258.783,64	1.834.508,87	1.494.571,11	339.937,76
1.54.5470	ÖPNV						
1.54.5470.01	ÖPNV	171.282,78	225.860,65	54.577,87	171.282,78	171.200,00	82,78
Summe Produktgruppe		171.282,78	225.860,65	54.577,87	171.282,78	171.200,00	82,78

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr						
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-1.456.950,10	0,00	1.061.683,82	-1.061.683,82	-1.323.540,00	261.856,18
Summe Produktgruppe		-1.456.950,10	0,00	1.061.683,82	-1.061.683,82	-1.323.540,00	261.856,18
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften						
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	-2.871.437,95	0,00	2.523.219,99	-2.523.219,99	-2.717.674,78	194.454,79
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	-621.723,18	1.041,71	0,00	1.041,71	-80.000,00	81.041,71
Summe Produktgruppe		-3.493.161,13	1.041,71	2.523.219,99	-2.522.178,28	-2.797.674,78	275.496,50
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	104.058,32	150.601,43	40.460,64	110.140,79	95.823,79	14.317,00
1.57.5731.03	Werbeflächen	475.368,19	52.425,69	0,00	52.425,69	56.700,00	-4.274,31
1.57.5731.05	Stadthalle	-106.193,33	49.621,00	203.427,78	-153.806,78	-125.404,99	-28.401,79
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	-8.569,52	95.750,39	190.618,65	-94.868,26	-35.704,81	-59.163,45
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	60.867,18	98.627,37	58.860,58	39.766,79	75.316,48	-35.549,69
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	525.935,22	421.278,80	0,00	421.278,80	357.700,00	63.578,80
Summe Produktgruppe		1.051.466,06	868.304,68	493.367,65	374.937,03	424.430,47	-49.493,44

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.99	Vorleistungen						
1.99.2000	Vorleistungen FB 20						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-39.029,13	0,01	44.065,94	-44.065,93	-34.964,71	-9.101,22
Summe Produktgruppe		-39.029,13	0,01	44.065,94	-44.065,93	-34.964,71	-9.101,22
Summe Teilhaushalt		4.290.098,33	49.974.313,61	51.015.940,36	-1.041.626,75	-8.477.680,21	7.436.053,46

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Durchschnitt	24,0	24,0	24,0	0,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf und Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	22,0	27,0	20,0	7,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m ²	Summe	59.450,0	16.067,0	15.000,0	1.067,0
Verkauf von Wohnbauland- u. sonst. Fläch	Fälle	Summe	22,0	21,0	15,0	6,0
1.11.1165.21 - Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegr	Anzahl	Durchschnitt	142,0	149,0	143,0	6,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	118,0	120,0	121,0	-1,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	46.479.781,87	44.970.822,79	44.101.200,00	+ 869.622,79	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.868.840,77	39.918.515,84	40.850.468,00	- 931.952,16	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>13.610.941,10</u>	<u>5.052.306,95</u>	<u>3.250.732,00</u>	<u>+ 1.801.574,95</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	136.545,24	2.412.021,41	5.004.000,00	- 2.591.978,59	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.992.000,00	- 2.992.000,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	4.828.867,81	4.555.489,81	1.050.000,00	+ 3.505.489,81	-
22 Finanzvermögensanlagen	74.813,64	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	840.557,66	451.319,80	350.100,00	+ 101.219,80	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.880.784,35	7.418.831,02	9.396.100,00	- 1.977.268,98	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.801.419,56	1.398.594,58	2.673.900,00	- 1.275.305,42	0,00
26 Baumaßnahmen	21.778.153,74	27.568.900,76	19.799.400,00	+ 7.769.500,76	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.080.780,35	692.049,92	152.500,00	+ 539.549,92	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	130.327,10	0,00	+ 130.327,10	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	2.720.792,00	6.056.915,55	4.080.900,00	+ 1.976.015,55	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.381.145,65	35.846.787,91	26.706.700,00	+ 9.140.087,91	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 21.500.361,30</u>	<u>- 28.427.956,89</u>	<u>- 17.310.600,00</u>	<u>- 11.117.356,89</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 7.889.420,20	- 23.375.649,94	- 14.059.868,00	- 9.315.781,94	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	46.479.781,87	44.101.200,00	0,00	- 55.207,56	19.928,60	44.065.921,04	44.970.822,79	+ 904.901,75
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.868.840,77	40.850.468,00	542.354,09	13.926.203,75	- 1.697.891,13	53.621.134,71	39.918.515,84	- 13.702.618,87
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>13.610.941,10</u>	<u>3.250.732,00</u>	<u>- 542.354,09</u>	<u>- 13.981.411,31</u>	<u>1.717.819,73</u>	<u>- 9.555.213,67</u>	<u>5.052.306,95</u>	<u>+ 14.607.520,62</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	136.545,24	5.004.000,00	0,00	0,00	5.293,65	5.009.293,65	2.412.021,41	- 2.597.272,24
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	2.992.000,00	0,00	0,00	0,00	2.992.000,00	0,00	- 2.992.000,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	4.828.867,81	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	4.555.489,81	+ 3.505.489,81
22 Finanzvermögensanlagen	74.813,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	840.557,66	350.100,00	0,00	0,00	0,00	350.100,00	451.319,80	+ 101.219,80
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.880.784,35	9.396.100,00	0,00	0,00	5.293,65	9.401.393,65	7.418.831,02	- 1.982.562,63
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.801.419,56	2.673.900,00	383.000,00	419.293,06	0,00	3.476.193,06	1.398.594,58	- 2.077.598,48
26 Baumaßnahmen	21.778.153,74	19.799.400,00	5.315.161,54	18.273.472,40	565.157,65	43.953.191,59	27.568.900,76	- 16.384.290,83
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.080.780,35	152.500,00	- 32.300,00	16.495,57	578.786,41	715.481,98	692.049,92	- 23.432,06
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	130.400,00	0,00	0,00	130.400,00	130.327,10	- 72,90
29 Aktivierbare Zuwendungen	2.720.792,00	4.080.900,00	- 343.000,00	2.389.837,32	0,00	6.127.737,32	6.056.915,55	- 70.821,77
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.381.145,65	26.706.700,00	5.453.261,54	21.099.098,35	1.143.944,06	54.403.003,95	35.846.787,91	- 18.556.216,04
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 21.500.361,30</u>	<u>- 17.310.600,00</u>	<u>- 5.453.261,54</u>	<u>- 21.099.098,35</u>	<u>- 1.138.650,41</u>	<u>- 45.001.610,30</u>	<u>- 28.427.956,89</u>	<u>+ 16.573.653,41</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 7.889.420,20	- 14.059.868,00	- 5.995.615,63	- 35.080.509,66	579.169,32	- 54.556.823,97	- 23.375.649,94	+ 31.181.174,03

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	4.858,78	5.565,96	5.700,00	- 134,04	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,00	91,00	91,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.916.509,69	5.696.900,47	6.113.600,00	- 416.699,53	-
6 Privatrechtliche Entgelte	116.313,42	108.174,56	99.700,00	+ 8.474,56	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.788,67	165.074,39	171.300,00	- 6.225,61	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- 19.146,45	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	4.052.970,40	3.808.651,93	3.563.900,00	+ 244.751,93	-
12 Summe ordentliche Erträge	10.247.383,51	9.784.458,31	9.954.291,00	- 169.832,69	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	10.032.762,84	12.759.582,28	10.936.564,11	+ 1.823.018,17	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.842.558,76	1.995.193,29	1.810.094,00	+ 185.099,29	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562.027,73	620.043,03	676.100,00	- 56.056,97	0,00
16 Abschreibungen	443.491,31	201.227,12	116.982,00	+ 84.245,12	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	494.730,00	474.761,00	431.200,00	+ 43.561,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.540.151,87	3.296.134,08	3.551.400,00	- 255.265,92	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	16.915.722,51	19.346.940,80	17.522.340,11	+ 1.824.600,69	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 6.668.339,00	- 9.562.482,49	- 7.568.049,11	- 1.994.433,38	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	127.239,13	64.590,21	34.200,00	+ 30.390,21	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	17.545,72	8.657,64	0,00	+ 8.657,64	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	109.693,41	55.932,57	34.200,00	+ 21.732,57	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.558.645,59	- 9.506.549,92	- 7.533.849,11	- 1.972.700,81	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.602.186,09	2.727.069,73	2.753.675,67	- 26.605,94	-
28 Saldo aus ILV	- 2.602.186,09	- 2.727.069,73	- 2.753.675,67	+ 26.605,94	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.160.831,68	- 12.233.619,65	- 10.287.524,78	- 1.946.094,87	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	4.858,78	5.700,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	5.565,96	- 134,04
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,00	91,00	0,00	0,00	0,00	91,00	91,00	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	5.916.509,69	6.113.600,00	0,00	0,00	0,00	6.113.600,00	5.696.900,47	- 416.699,53
6 Privatrechtliche Entgelte	116.313,42	99.700,00	0,00	0,00	0,00	99.700,00	108.174,56	+ 8.474,56
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.788,67	171.300,00	0,00	0,00	0,00	171.300,00	165.074,39	- 6.225,61
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- 19.146,45	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	4.052.970,40	3.563.900,00	0,00	0,00	0,00	3.563.900,00	3.808.651,93	+ 244.751,93
12 Summe ordentliche Erträge	10.247.383,51	9.954.291,00	0,00	0,00	0,00	9.954.291,00	9.784.458,31	- 169.832,69
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	10.032.762,84	10.936.564,11	1.842.441,60	0,00	- 19.423,43	12.759.582,28	12.759.582,28	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.842.558,76	1.810.094,00	185.099,29	0,00	0,00	1.995.193,29	1.995.193,29	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562.027,73	676.100,00	- 100,00	10.000,00	- 6.202,69	679.797,31	620.043,03	- 59.754,28
16 Abschreibungen	443.491,31	116.982,00	0,00	0,00	0,00	116.982,00	201.227,12	+ 84.245,12
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	494.730,00	431.200,00	- 1.500,00	0,00	45.061,00	474.761,00	474.761,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.540.151,87	3.551.400,00	0,00	8.400,00	- 38.858,31	3.520.941,69	3.296.134,08	- 224.807,61
20 Summe ordentliche Aufwendungen	16.915.722,51	17.522.340,11	2.025.940,89	18.400,00	- 19.423,43	19.547.257,57	19.346.940,80	- 200.316,77
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 6.668.339,00	- 7.568.049,11	- 2.025.940,89	- 18.400,00	19.423,43	- 9.592.966,57	- 9.562.482,49	+ 30.484,08

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	127.239,13	34.200,00	0,00	0,00	8.742,73	42.942,73	64.590,21	+ 21.647,48
23 Außerordentliche Aufwendungen	17.545,72	0,00	0,00	0,00	8.742,73	8.742,73	8.657,64	- 85,09
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	109.693,41	34.200,00	0,00	0,00	0,00	34.200,00	55.932,57	+ 21.732,57
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.558.645,59	- 7.533.849,11	- 2.025.940,89	- 18.400,00	19.423,43	- 9.558.766,57	- 9.506.549,92	+ 52.216,65
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	2.602.186,09	2.753.675,67	0,00	0,00	0,00	2.753.675,67	2.727.069,73	- 26.605,94
28 Saldo aus ILV	- 2.602.186,09	- 2.753.675,67	0,00	0,00	0,00	- 2.753.675,67	- 2.727.069,73	+ 26.605,94
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.160.831,68	- 10.287.524,78	- 2.025.940,89	- 18.400,00	19.423,43	- 12.312.442,24	- 12.233.619,65	+ 78.822,59

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32					
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-560.685,98	154.023,24	870.717,44	-716.694,20	-40.998,25
1.12.1221.12	Gewerbe	-556.088,39	265.524,21	1.024.130,70	-758.606,49	-193.493,28
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-303.792,45	107.851,36	346.565,17	-238.713,81	-43.057,01
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-776.225,04	108.185,60	1.082.321,66	-974.136,06	-97.813,53
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnend)	-103.042,85	7.742,21	101.231,96	-93.489,75	-6.296,92
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-415.722,99	27.399,45	555.796,94	-528.397,49	-33.692,32
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	503.658,92	2.198.912,09	1.732.221,36	466.690,73	51.930,84
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	308.246,06	1.238.316,09	1.401.875,65	-163.559,56	-97.715,07
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	-497.823,95	261.149,61	928.357,76	-667.208,15	-114.783,78
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-117.848,88	46.961,06	191.444,67	-144.483,61	-8.654,28
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-463.212,30	2.597,18	540.842,73	-538.245,55	-46.950,93
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	19.271,78	270.096,30	369.091,72	-98.995,42	-133.045,68
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-260.474,48	114.870,57	394.401,63	-279.531,06	15.939,25
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-37.060,85	9.710,25	61.150,72	-51.440,47	-6.094,69

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12.1221.36	Zulassungen	721.609,89	2.139.839,39	1.565.933,68	573.905,71	727.887,38	-153.981,67
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	-448.184,63	197.484,14	740.500,96	-543.016,82	-415.504,83	-127.511,99
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.372.734,47	197.747,81	1.926.376,59	-1.728.628,78	-1.395.943,08	-332.685,70
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-985.921,51	1.071.812,39	2.029.161,43	-957.349,04	-871.630,92	-85.718,12
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-334.323,19	332.657,84	805.428,32	-472.770,48	-426.278,84	-46.491,64
1.12.1221.45	Aufenthalt	-809.511,22	326.815,84	1.384.045,09	-1.057.229,25	-974.469,31	-82.759,94
1.12.1221.46	Aufenthaltsbeendigungen	-100.230,44	0,00	138.073,65	-138.073,65	-106.801,65	-31.272,00
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-151.367,19	100.088,40	334.471,44	-234.383,04	-152.933,64	-81.449,40
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-373.145,05	5.064,60	429.885,85	-424.821,25	-375.864,18	-48.957,07
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-1.024.977,71	19.290,97	1.137.587,01	-1.118.296,04	-1.146.580,51	28.284,47
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-162.836,67	64.293,00	266.645,08	-202.352,08	-163.558,36	-38.793,72
1.12.1221.62	Eheschließungen & Lebenspartnerschaften	-285.748,23	145.932,55	517.512,25	-371.579,70	-297.550,21	-74.029,49
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-15.715,75	13.713,12	36.028,81	-22.315,69	-19.745,12	-2.570,57
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-112.839,83	28.475,00	171.667,33	-143.192,33	-121.234,92	-21.957,41
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-355.432,55	158.516,66	629.077,19	-470.560,53	-413.517,59	-57.042,94
Summe Produktgruppe		-9.072.159,95	9.615.070,93	21.712.544,79	-12.097.473,86	-10.185.811,02	-1.911.662,84

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-71.857,88	4.662,00	78.783,03	-74.121,03	-75.673,17	1.552,14
Summe Produktgruppe		-71.857,88	4.662,00	78.783,03	-74.121,03	-75.673,17	1.552,14
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnend) *)	-16.813,85	229.315,59	291.340,35	-62.024,76	-26.038,75	-35.986,01
Summe Produktgruppe		-16.813,85	229.315,59	291.340,35	-62.024,76	-26.038,75	-35.986,01
Summe Teilhaushalt		-9.160.831,68	9.849.048,52	22.082.668,17	-12.233.619,65	-10.287.522,94	-1.946.096,71

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

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe						
Gewerbemeldungen	Anzahl	Summe	4.534,0	4.666,0	5.000,0	-334,0
Gewerberegisterauskünfte	Anzahl	Summe	4.337,0	4.025,0	5.000,0	-975,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit						
Ermittlungsverfahren	Anzahl	Summe	332,0	338,0	400,0	-62,0
1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr						
Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	162.656,0	146.837,0	160.000,0	-13.163,0
1.12.1221.36 - Zulassungen						
Neuzulassungen	Anzahl	Summe	15.557,0	18.649,0	18.000,0	649,0
1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten						
Personalausweis	Anzahl	Summe	26.220,0	18.004,0	30.000,0	-11.996,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt						
Aufenthaltstitel	Anzahl	Summe	7.454,0	4.646,0	7.100,0	-2.454,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz						
Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	2.049,0	1.139,0	4.140,0	-3.001,0
1.12.1221.62 - Eheschließungen & Lebenspartnerschaften						
Anmeld. Eheschließungen/Lebenspartnersch	Anzahl	Summe	1.385,0	1.329,0	1.200,0	129,0
Beurk. Eheschließungen/Lebenspartnersch.	Anzahl	Summe	1.178,0	1.157,0	1.300,0	-143,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	10.137.407,95	9.728.395,65	9.998.400,00	- 270.004,35	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.753.046,50	15.832.553,79	15.785.379,00	+ 47.174,79	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.615.638,55</u>	<u>- 6.104.158,14</u>	<u>- 5.786.979,00</u>	<u>- 317.179,14</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	28.569,44	26.650,54	26.400,00	+ 250,54	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	28.569,44	26.650,54	26.400,00	+ 250,54	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 28.569,44</u>	<u>- 26.650,54</u>	<u>- 26.400,00</u>	<u>- 250,54</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.644.207,99	- 6.130.808,68	- 5.813.379,00	- 317.429,68	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	10.137.407,95	9.998.400,00	0,00	- 63.189,00	3.408,73	9.938.619,73	9.728.395,65	- 210.224,08
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.753.046,50	15.785.379,00	305.296,43	41.016,04	3.408,73	16.135.100,20	15.832.553,79	- 302.546,41
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.615.638,55</u>	<u>- 5.786.979,00</u>	<u>- 305.296,43</u>	<u>- 104.205,04</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.196.480,47</u>	<u>- 6.104.158,14</u>	<u>+ 92.322,33</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	28.569,44	26.400,00	1.600,00	4.960,66	0,00	32.960,66	26.650,54	- 6.310,12
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	28.569,44	26.400,00	1.600,00	4.960,66	0,00	32.960,66	26.650,54	- 6.310,12
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 28.569,44</u>	<u>- 26.400,00</u>	<u>- 1.600,00</u>	<u>- 4.960,66</u>	<u>0,00</u>	<u>- 32.960,66</u>	<u>- 26.650,54</u>	<u>+ 6.310,12</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.644.207,99	- 5.813.379,00	- 306.896,43	- 109.165,70	0,00	- 6.229.441,13	- 6.130.808,68	+ 98.632,45

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	121.391,25	169.349,08	109.500,00	+ 59.849,08	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	119.406,80	141.457,52	130.133,00	+ 11.324,52	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.891.282,07	13.104.322,26	12.005.200,00	+ 1.099.122,26	-
6 Privatrechtliche Entgelte	61.595,74	37.320,51	39.900,00	- 2.579,49	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.544.322,62	1.953.186,29	1.660.300,00	+ 292.886,29	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	- 100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	12.737.998,48	15.405.635,66	13.945.133,00	+ 1.460.502,66	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	16.539.457,99	23.057.793,26	18.552.917,58	+ 4.504.875,68	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	4.175.603,94	4.448.971,98	4.124.709,00	+ 324.262,98	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.355.721,29	1.491.017,75	1.549.100,00	- 58.082,25	0,00
16 Abschreibungen	1.438.486,29	1.425.651,51	1.625.390,67	- 199.739,16	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.009,25	27.578,81	37.400,00	- 9.821,19	0,00
18 Transferaufwendungen	27.152,50	22.925,50	24.000,00	- 1.074,50	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.213.389,40	10.683.362,84	10.685.524,00	- 2.161,16	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	33.780.820,66	41.157.301,65	36.599.041,25	+ 4.558.260,40	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 21.042.822,18	- 25.751.665,99	- 22.653.908,25	- 3.097.757,74	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	79.298,09	73.943,80	0,00	+ 73.943,80	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	59.134,41	246.143,54	0,00	+ 246.143,54	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.163,68	- 172.199,74	0,00	- 172.199,74	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 21.022.658,50	- 25.923.865,73	- 22.653.908,25	- 3.269.957,48	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.158.722,85	1.246.334,36	1.221.716,84	+ 24.617,52	-
28 Saldo aus ILV	- 1.158.722,85	- 1.246.334,36	- 1.221.716,84	- 24.617,52	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 22.181.381,35	- 27.170.200,09	- 23.875.625,09	- 3.294.575,00	-

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	121.391,25	109.500,00	0,00	0,00	0,00	109.500,00	169.349,08	+ 59.849,08
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	119.406,80	130.133,00	0,00	0,00	0,00	130.133,00	141.457,52	+ 11.324,52
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.891.282,07	12.005.200,00	1.043.841,95	0,00	55.280,31	13.104.322,26	13.104.322,26	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	61.595,74	39.900,00	0,00	0,00	0,00	39.900,00	37.320,51	- 2.579,49
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.544.322,62	1.660.300,00	0,00	0,00	117.411,71	1.777.711,71	1.953.186,29	+ 175.474,58
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
12 Summe ordentliche Erträge	12.737.998,48	13.945.133,00	1.043.841,95	0,00	172.692,02	15.161.666,97	15.405.635,66	+ 243.968,69
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	16.539.457,99	18.552.917,58	4.195.216,80	0,00	309.658,88	23.057.793,26	23.057.793,26	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	4.175.603,94	4.124.709,00	324.262,98	0,00	0,00	4.448.971,98	4.448.971,98	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.355.721,29	1.549.100,00	0,00	47.680,25	80.166,98	1.676.947,23	1.491.017,75	- 185.929,48
16 Abschreibungen	1.438.486,29	1.625.390,67	0,00	0,00	- 1.883,17	1.623.507,50	1.425.651,51	- 197.855,99
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.009,25	37.400,00	0,00	0,00	0,00	37.400,00	27.578,81	- 9.821,19
18 Transferaufwendungen	27.152,50	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	22.925,50	- 1.074,50
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.213.389,40	10.685.524,00	0,00	0,00	72.181,28	10.757.705,28	10.683.362,84	- 74.342,44
20 Summe ordentliche Aufwendungen	33.780.820,66	36.599.041,25	4.519.479,78	47.680,25	460.123,97	41.626.325,25	41.157.301,65	- 469.023,60
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 21.042.822,18	- 22.653.908,25	- 3.475.637,83	- 47.680,25	- 287.431,95	- 26.464.658,28	- 25.751.665,99	+ 712.992,29

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	79.298,09	0,00	0,00	0,00	73.943,80	73.943,80	73.943,80	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	59.134,41	0,00	143.841,95	0,00	93.641,98	237.483,93	246.143,54	+ 8.659,61
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.163,68	0,00	- 143.841,95	0,00	- 19.698,18	- 163.540,13	- 172.199,74	- 8.659,61
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 21.022.658,50	- 22.653.908,25	- 3.619.479,78	- 47.680,25	- 307.130,13	- 26.628.198,41	- 25.923.865,73	+ 704.332,68
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	1.158.722,85	1.221.716,84	0,00	0,00	0,00	1.221.716,84	1.246.334,36	+ 24.617,52
28 Saldo aus ILV	- 1.158.722,85	- 1.221.716,84	0,00	0,00	0,00	- 1.221.716,84	- 1.246.334,36	- 24.617,52
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 22.181.381,35	- 23.875.625,09	- 3.619.479,78	- 47.680,25	- 307.130,13	- 27.849.915,25	- 27.170.200,09	+ 679.715,16

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1260	Brandschutz						
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	0,00	0,00	96,00	-96,00	0,00	-96,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	-15.941.802,03	352.168,64	19.529.327,17	-19.177.158,53	-16.120.629,23	-3.056.529,30
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	-1.665.977,62	539.178,73	2.274.298,90	-1.735.120,17	-3.163.390,29	1.428.270,12
1.12.1260.13	Leitstelle	-2.689.236,27	1.298.618,44	6.100.308,97	-4.801.690,53	-3.082.472,55	-1.719.217,98
1.12.1260.14	Service	-483.112,07	624.400,84	1.133.481,11	-509.080,27	-556.893,90	47.813,63
Summe Produktgruppe		-20.780.127,99	2.814.366,65	29.037.512,15	-26.223.145,50	-22.923.385,97	-3.299.759,53
1.12.1270	Rettungsdienst						
1.12.1270.11	Notfallrettung	-533.479,08	6.823.755,29	6.680.099,43	143.655,86	-275.132,16	418.788,02
1.12.1270.12	Notarzteeinsatz	97.818,58	1.698.959,30	1.733.721,45	-34.762,15	21.778,16	-56.540,31
1.12.1270.13	Krankentransport	-692.155,63	4.126.062,07	4.719.012,57	-592.950,50	-363.183,28	-229.767,22
1.12.1270.21	Notfallrettung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1270.22	Krankentransport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.127.816,13	12.648.776,66	13.132.833,45	-484.056,79	-616.537,28	132.480,49

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen					
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-273.437,23	16.436,15	479.433,95	-462.997,80	-335.705,16
Summe Produktgruppe		-273.437,23	16.436,15	479.433,95	-462.997,80	-335.705,16
Summe Teilhaushalt		-22.181.381,35	15.479.579,46	42.649.779,55	-27.170.200,09	-23.875.628,41

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.340,0	1.379,0	1.360,0	19,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	2.774,0	2.648,0	2.600,0	48,0
1.12.1260.13 - Leitstelle						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge		Summe	186.338,0	184.271,0	183.000,0	1.271,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung						
Notfallrettungen		Summe	27.338,0	28.207,0	26.400,0	1.807,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse						
Aufwendungen je 1.000 Einwohner	Euro	Durchschnitt	962,0	1.560,03	1.400,0	160,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	12.772.994,37	15.242.760,13	13.947.100,00	+ 1.295.660,13	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.422.766,15	36.587.439,90	34.182.226,00	+ 2.405.213,90	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.649.771,78</u>	<u>- 21.344.679,77</u>	<u>- 20.235.126,00</u>	<u>- 1.109.553,77</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	410.232,80	407.517,52	400.000,00	+ 7.517,52	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	45.703,00	47.840,00	9.000,00	+ 38.840,00	-
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	455.935,80	455.357,52	409.000,00	+ 46.357,52	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	67.335,71	70.766,15	560.000,00	- 489.233,85	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.310.627,56	1.578.053,80	1.580.700,00	- 2.646,20	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.377.963,27	1.648.819,95	2.140.700,00	- 491.880,05	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 922.027,47</u>	<u>- 1.193.462,43</u>	<u>- 1.731.700,00</u>	<u>+ 538.237,57</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.571.799,25	- 22.538.142,20	- 21.966.826,00	- 571.316,20	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	12.772.994,37	13.947.100,00	143.841,95	0,00	205.975,99	14.296.917,94	15.242.760,13	+ 945.842,19
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.422.766,15	34.182.226,00	731.421,22	69.658,71	203.447,24	35.186.753,17	36.587.439,90	+ 1.400.686,73
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.649.771,78</u>	<u>- 20.235.126,00</u>	<u>- 587.579,27</u>	<u>- 69.658,71</u>	<u>2.528,75</u>	<u>- 20.889.835,23</u>	<u>- 21.344.679,77</u>	<u>- 454.844,54</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	410.232,80	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	407.517,52	+ 7.517,52
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	45.703,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	47.840,00	+ 38.840,00
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	455.935,80	409.000,00	0,00	0,00	0,00	409.000,00	455.357,52	+ 46.357,52
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	67.335,71	560.000,00	0,00	0,00	0,00	560.000,00	70.766,15	- 489.233,85
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.310.627,56	1.580.700,00	0,00	884.312,78	2.528,75	2.467.541,53	1.578.053,80	- 889.487,73
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.377.963,27	2.140.700,00	0,00	884.312,78	2.528,75	3.027.541,53	1.648.819,95	- 1.378.721,58
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 922.027,47</u>	<u>- 1.731.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 884.312,78</u>	<u>- 2.528,75</u>	<u>- 2.618.541,53</u>	<u>- 1.193.462,43</u>	<u>+ 1.425.079,10</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.571.799,25	- 21.966.826,00	- 587.579,27	- 953.971,49	0,00	- 23.508.376,76	- 22.538.142,20	+ 970.234,56

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	237.598,71	221.920,28	207.400,00	+ 14.520,28	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	291.155,57	306.104,76	282.773,00	+ 23.331,76	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	128.592,10	125.136,16	128.000,00	- 2.863,84	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.099,62	14.062,55	9.500,00	+ 4.562,55	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.141.528,26	3.990.730,46	3.924.500,00	+ 66.230,46	-
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	4.810.974,26	4.657.954,21	4.552.173,00	+ 105.781,21	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	4.809.049,17	5.506.981,86	5.036.954,62	+ 470.027,24	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	377.044,27	401.794,81	373.642,00	+ 28.152,81	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.356.576,11	2.975.890,29	3.248.500,00	- 272.609,71	0,00
16 Abschreibungen	1.510.841,16	1.632.286,20	2.089.010,13	- 456.723,93	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	176.513,71	195.090,75	198.500,00	- 3.409,25	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.676.289,41	45.950.110,73	46.041.600,00	- 91.489,27	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	56.906.313,83	56.662.154,64	56.988.206,75	- 326.052,11	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 52.095.339,57	- 52.004.200,43	- 52.436.033,75	+ 431.833,32	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	157.388,47	57.092,65	0,00	+ 57.092,65	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	102,29	12.523,20	0,00	+ 12.523,20	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	157.286,18	44.569,45	0,00	+ 44.569,45	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 51.938.053,39	- 51.959.630,98	- 52.436.033,75	+ 476.402,77	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	980.052,00	1.004.771,30	974.800,00	+ 29.971,30	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.874.793,27	2.925.955,30	2.931.215,64	- 5.260,34	-
28 Saldo aus ILV	- 1.894.741,27	- 1.921.184,00	- 1.956.415,64	+ 35.231,64	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 53.832.794,66	- 53.880.814,98	- 54.392.449,39	+ 511.634,41	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	237.598,71	207.400,00	0,00	0,00	0,00	207.400,00	221.920,28	+ 14.520,28
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	291.155,57	282.773,00	0,00	0,00	0,00	282.773,00	306.104,76	+ 23.331,76
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	128.592,10	128.000,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	125.136,16	- 2.863,84
6 Privatrechtliche Entgelte	12.099,62	9.500,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	14.062,55	+ 4.562,55
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.141.528,26	3.924.500,00	0,00	0,00	0,00	3.924.500,00	3.990.730,46	+ 66.230,46
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	4.810.974,26	4.552.173,00	0,00	0,00	0,00	4.552.173,00	4.657.954,21	+ 105.781,21
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	4.809.049,17	5.036.954,62	425.364,77	0,00	44.962,47	5.507.281,86	5.506.981,86	- 300,00
14 Aufwendungen für Versorgung	377.044,27	373.642,00	28.152,81	0,00	0,00	401.794,81	401.794,81	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.356.576,11	3.248.500,00	- 100.600,00	2.116.846,61	- 102.699,99	5.162.046,62	2.975.890,29	- 2.186.156,33
16 Abschreibungen	1.510.841,16	2.089.010,13	0,00	0,00	0,00	2.089.010,13	1.632.286,20	- 456.723,93
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	176.513,71	198.500,00	0,00	0,00	0,00	198.500,00	195.090,75	- 3.409,25
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.676.289,41	46.041.600,00	0,00	108.229,43	492.079,57	46.641.909,00	45.950.110,73	- 691.798,27
20 Summe ordentliche Aufwendungen	56.906.313,83	56.988.206,75	352.917,58	2.225.076,04	434.342,05	60.000.542,42	56.662.154,64	- 3.338.387,78
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 52.095.339,57	- 52.436.033,75	- 352.917,58	- 2.225.076,04	- 434.342,05	- 55.448.369,42	- 52.004.200,43	+ 3.444.168,99

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	157.388,47	0,00	0,00	0,00	4.820,47	4.820,47	57.092,65	+ 52.272,18
23 Außerordentliche Aufwendungen	102,29	0,00	7.800,00	0,00	4.820,47	12.620,47	12.523,20	- 97,27
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	157.286,18	0,00	- 7.800,00	0,00	0,00	- 7.800,00	44.569,45	+ 52.369,45
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 51.938.053,39	- 52.436.033,75	- 360.717,58	- 2.225.076,04	- 434.342,05	- 55.456.169,42	- 51.959.630,98	+ 3.496.538,44
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	980.052,00	974.800,00	0,00	0,00	0,00	974.800,00	1.004.771,30	+ 29.971,30
27 Aufwendungen aus ILV	2.874.793,27	2.931.215,64	0,00	0,00	0,00	2.931.215,64	2.925.955,30	- 5.260,34
28 Saldo aus ILV	- 1.894.741,27	- 1.956.415,64	0,00	0,00	0,00	- 1.956.415,64	- 1.921.184,00	+ 35.231,64
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 53.832.794,66	- 54.392.449,39	- 360.717,58	- 2.225.076,04	- 434.342,05	- 57.412.585,06	- 53.880.814,98	+ 3.531.770,08

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2110	Grundschulen						
1.21.2110.10	Schule	-12.428.274,97	125.666,92	13.004.087,09	-12.878.420,17	-13.012.417,46	133.997,29
1.21.2110.11	Schulentwicklung und -organisation	740,00	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00
1.21.2110.12	Sächl. Ausstattung	-1.310,21	0,00	21.164,69	-21.164,69	0,00	-21.164,69
Summe Produktgruppe		-12.428.845,18	129.366,92	13.025.251,78	-12.895.884,86	-13.012.417,46	116.532,60
1.21.2120	Hauptschulen						
1.21.2120.10	Schule	-1.553.659,18	20.838,44	1.576.094,94	-1.555.256,50	-1.368.760,36	-186.496,14
1.21.2120.11	Schulentwicklung und -organisation	2.220,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
1.21.2120.12	Sächl. Ausstattung	-920,33	0,00	1.746,30	-1.746,30	0,00	-1.746,30
Summe Produktgruppe		-1.552.359,51	20.838,44	1.577.841,24	-1.557.002,80	-1.366.760,36	-190.242,44
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen						
1.21.2130.10	Schule	-1.143.239,48	2.556,84	1.148.447,23	-1.145.890,39	-1.134.341,32	-11.549,07
1.21.2130.11	Schulentwicklung und -organisation	1.480,00	740,00	0,00	740,00	0,00	740,00
1.21.2130.12	Sächl. Ausstattung	-167,90	0,00	4.925,07	-4.925,07	0,00	-4.925,07
Summe Produktgruppe		-1.141.927,38	3.296,84	1.153.372,30	-1.150.075,46	-1.134.341,32	-15.734,14

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2150	Realschulen						
1.21.2150.10	Schule	-3.655.690,95	17.947,21	3.668.464,26	-3.650.517,05	-3.650.047,72	-469,33
1.21.2150.11	Schulentwicklung und -organisation	2.960,00	4.440,00	0,00	4.440,00	2.000,00	2.440,00
1.21.2150.12	Sächl. Ausstattung	-1.647,92	0,00	2.319,46	-2.319,46	0,00	-2.319,46
Summe Produktgruppe		-3.654.378,87	22.387,21	3.670.783,72	-3.648.396,51	-3.648.047,72	-348,79
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs						
1.21.2170.10	Schule	-10.990.013,75	68.021,76	10.755.378,37	-10.687.356,61	-11.059.115,11	371.758,50
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	1.650.200,00	1.588.780,00	0,00	1.588.780,00	1.600.000,00	-11.220,00
1.21.2170.12	Sächl. Ausstattung	-2.927,68	0,00	13.221,58	-13.221,58	0,00	-13.221,58
1.21.2170.21	IT	0,00	0,00	119,00	-119,00	0,00	-119,00
Summe Produktgruppe		-9.342.741,43	1.656.801,76	10.768.718,95	-9.111.917,19	-9.459.115,11	347.197,92
1.21.2180	Gesamtschulen						
1.21.2180.10	Schule	-5.454.402,54	26.445,03	6.137.370,14	-6.110.925,11	-5.445.127,97	-665.797,14
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	138.380,00	134.680,00	0,00	134.680,00	97.000,00	37.680,00
1.21.2180.12	Sächl. Ausstattung	-598,76	186,52	2.154,89	-1.968,37	0,00	-1.968,37
Summe Produktgruppe		-5.316.621,30	161.311,55	6.139.525,03	-5.978.213,48	-5.348.127,97	-630.085,51

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2210	Förderschulen						
1.21.2210.10	Schule	-3.173.658,74	15.375,18	2.899.403,57	-2.884.028,39	-2.554.791,86	-329.236,53
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	506.682,16	486.763,12	0,00	486.763,12	463.500,00	23.263,12
1.21.2210.12	Sächl. Ausstattung	-856,37	0,00	9.446,28	-9.446,28	0,00	-9.446,28
Summe Produktgruppe		-2.667.832,95	502.138,30	2.908.849,85	-2.406.711,55	-2.091.291,86	-315.419,69
1.21.2310	Berufliche Schulen						
1.21.2310.10	Schule	-8.135.136,56	91.632,43	8.705.527,17	-8.613.894,74	-9.192.229,72	578.334,98
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.875.326,72	1.797.113,28	0,00	1.797.113,28	1.803.900,00	-6.786,72
1.21.2310.12	Sächl. Ausstattung	-6.434,80	67,83	16.806,49	-16.738,66	0,00	-16.738,66
1.21.2310.21	IT	0,00	0,00	392,87	-392,87	0,00	-392,87
Summe Produktgruppe		-6.266.244,64	1.888.813,54	8.722.726,53	-6.833.912,99	-7.388.329,72	554.416,73
1.21.2410	Schülerbeförderung						
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-7.031.346,71	5.443,90	7.222.786,81	-7.217.342,91	-8.280.022,61	1.062.679,70
Summe Produktgruppe		-7.031.346,71	5.443,90	7.222.786,81	-7.217.342,91	-8.280.022,61	1.062.679,70

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-307.399,10	1,29	218.347,18	-218.345,89	-111.065,74	-107.280,15
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-579.125,68	79,74	477.856,26	-477.776,52	-241.232,68	-236.543,84
1.21.2430.10	Schule	-619.453,90	511,60	476.964,41	-476.452,81	-543.097,03	66.644,22
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-1.031.371,38	107,35	999.214,38	-999.107,03	-1.116.593,17	117.486,14
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-196.091,77	5,95	185.788,02	-185.782,07	-132.688,95	-53.093,12
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	801.560,19	1.051.347,15	259.075,43	792.271,72	789.050,91	3.220,81
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-7.163,17	0,36	7.870,78	-7.870,42	-10.431,50	2.561,08
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadteltern-, -schülerrat	-12.762,47	1,25	16.229,16	-16.227,91	-5.555,54	-10.672,37
1.21.2430.21	IT	-1.015.227,48	181.711,83	1.070.375,80	-888.663,97	-635.766,77	-252.897,20
1.21.2430.22	Medienzentrum	-1.302.379,21	95.653,18	503.964,76	-408.311,58	-458.109,07	49.797,49
Summe Produktgruppe		-4.269.413,97	1.329.419,70	4.215.686,18	-2.886.266,48	-2.465.489,54	-420.776,94

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung						
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-161.082,72	0,00	195.090,75	-195.090,75	-198.500,00	3.409,25
Summe Produktgruppe		-161.082,72	0,00	195.090,75	-195.090,75	-198.500,00	3.409,25
Summe Teilhaushalt		-53.832.794,66	5.719.818,16	59.600.633,14	-53.880.814,98	-54.392.443,67	511.628,69

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung						
Zu befördernde Kinder	Anzahl	Durchschnitt	11.023,0	10.788,0	11.100,0	-312,0
1.21.2XXX.10 - Schule						
Schüler	Anzahl	Durchschnitt	37.046,0	36.745,0	38.000,0	-1.255,0
1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation						
Schulen	Anzahl	Durchschnitt	75,0	75,0	75,0	0,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	4.669.347,34	4.395.984,39	4.269.400,00	+ 126.584,39	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.127.612,99	55.976.434,00	54.601.898,00	+ 1.374.536,00	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 49.458.265,65</u>	<u>- 51.580.449,61</u>	<u>- 50.332.498,00</u>	<u>- 1.247.951,61</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.626,83	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	8.000,00	0,00	+ 8.000,00	-
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	50.626,83	8.000,00	0,00	+ 8.000,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	99.492,22	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.476,12	2.550.114,71	1.490.000,00	+ 1.060.114,71	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.599.968,34	2.550.114,71	1.490.000,00	+ 1.060.114,71	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.549.341,51</u>	<u>- 2.542.114,71</u>	<u>- 1.490.000,00</u>	<u>- 1.052.114,71</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 51.007.607,16	- 54.122.564,32	- 51.822.498,00	- 2.300.066,32	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	4.669.347,34	4.269.400,00	0,00	0,00	812,47	4.270.212,47	4.395.984,39	+ 125.771,92
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.127.612,99	54.601.898,00	67.112,23	3.120.679,52	390.192,05	58.179.881,80	55.976.434,00	- 2.203.447,80
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 49.458.265,65</u>	<u>- 50.332.498,00</u>	<u>- 67.112,23</u>	<u>- 3.120.679,52</u>	<u>- 389.379,58</u>	<u>- 53.909.669,33</u>	<u>- 51.580.449,61</u>	<u>+ 2.329.219,72</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.626,83	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	8.000,00	+ 8.000,00
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	50.626,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	+ 8.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	99.492,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.476,12	1.490.000,00	92.600,00	2.231.322,25	0,00	3.813.922,25	2.550.114,71	- 1.263.807,54
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.599.968,34	1.490.000,00	92.600,00	2.231.322,25	0,00	3.813.922,25	2.550.114,71	- 1.263.807,54
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.549.341,51</u>	<u>- 1.490.000,00</u>	<u>- 92.600,00</u>	<u>- 2.231.322,25</u>	<u>0,00</u>	<u>- 3.813.922,25</u>	<u>- 2.542.114,71</u>	<u>+ 1.271.807,54</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 51.007.607,16	- 51.822.498,00	- 159.712,23	- 5.352.001,77	- 389.379,58	- 57.723.591,58	- 54.122.564,32	+ 3.601.027,26

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	377.551,72	343.780,23	212.000,00	+ 131.780,23	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	51.951,51	34.808,00	5.832,00	+ 28.976,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.117.155,20	1.114.097,56	1.010.500,00	+ 103.597,56	-
6	Privatrechtliche Entgelte	201.378,03	158.925,01	87.500,00	+ 71.425,01	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.296,26	41.636,13	0,00	+ 41.636,13	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	1.206,05	20,26	0,00	+ 20,26	-
12	Summe ordentliche Erträge	1.784.538,77	1.693.267,19	1.315.832,00	+ 377.435,19	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	7.680.536,95	8.509.123,81	8.359.813,88	+ 149.309,93	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	357.357,23	398.124,33	406.272,00	- 8.147,67	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.238.485,13	2.654.463,78	2.759.900,00	- 105.436,22	0,00
16	Abschreibungen	394.854,96	370.402,53	318.634,18	+ 51.768,35	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	11.659.674,29	10.929.276,44	10.870.300,00	+ 58.976,44	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.815.234,70	4.093.740,91	3.972.400,00	+ 121.340,91	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	26.146.143,26	26.955.131,80	26.687.320,06	+ 267.811,74	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 24.361.604,49	- 25.261.864,61	- 25.371.488,06	+ 109.623,45	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	16.794,13	4.639,91	0,00	+ 4.639,91	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	20.494,29	1.520,41	0,00	+ 1.520,41	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3.700,16	3.119,50	0,00	+ 3.119,50	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 24.365.304,65	- 25.258.745,11	- 25.371.488,06	+ 112.742,95	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	988.606,69	1.082.685,30	1.041.145,46	+ 41.539,84	-
28	Saldo aus ILV	- 988.606,69	- 1.082.685,30	- 1.041.145,46	- 41.539,84	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 25.353.911,34	- 26.341.430,41	- 26.412.633,52	+ 71.203,11	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	377.551,72	212.000,00	0,00	0,00	127.592,01	339.592,01	343.780,23	+ 4.188,22
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	51.951,51	5.832,00	0,00	0,00	0,00	5.832,00	34.808,00	+ 28.976,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.117.155,20	1.010.500,00	70.500,00	0,00	31.500,00	1.112.500,00	1.114.097,56	+ 1.597,56
6 Privatrechtliche Entgelte	201.378,03	87.500,00	3.100,00	0,00	16.150,00	106.750,00	158.925,01	+ 52.175,01
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.296,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.636,13	+ 41.636,13
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	1.206,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,26	+ 20,26
12 Summe ordentliche Erträge	1.784.538,77	1.315.832,00	73.600,00	0,00	175.242,01	1.564.674,01	1.693.267,19	+ 128.593,18
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.680.536,95	8.359.813,88	260.430,47	0,00	- 111.120,54	8.509.123,81	8.509.123,81	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	357.357,23	406.272,00	0,00	0,00	- 8.147,67	398.124,33	398.124,33	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.238.485,13	2.759.900,00	86.700,00	399.676,64	11.272,62	3.257.549,26	2.654.463,78	- 603.085,48
16 Abschreibungen	394.854,96	318.634,18	0,00	0,00	0,00	318.634,18	370.402,53	+ 51.768,35
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	11.659.674,29	10.870.300,00	0,00	20.000,00	70.000,00	10.960.300,00	10.929.276,44	- 31.023,56
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.815.234,70	3.972.400,00	0,00	61.100,00	84.851,67	4.118.351,67	4.093.740,91	- 24.610,76
20 Summe ordentliche Aufwendungen	26.146.143,26	26.687.320,06	347.130,47	480.776,64	46.856,08	27.562.083,25	26.955.131,80	- 606.951,45
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 24.361.604,49	- 25.371.488,06	- 273.530,47	- 480.776,64	128.385,93	- 25.997.409,24	- 25.261.864,61	+ 735.544,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	16.794,13	0,00	0,00	0,00	1.520,41	1.520,41	4.639,91	+ 3.119,50
23 Außerordentliche Aufwendungen	20.494,29	0,00	0,00	0,00	1.520,41	1.520,41	1.520,41	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 3.700,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.119,50	+ 3.119,50
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 24.365.304,65	- 25.371.488,06	- 273.530,47	- 480.776,64	128.385,93	- 25.997.409,24	- 25.258.745,11	+ 738.664,13
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	988.606,69	1.041.145,46	0,00	0,00	0,00	1.041.145,46	1.082.685,30	+ 41.539,84
28 Saldo aus ILV	- 988.606,69	- 1.041.145,46	0,00	0,00	0,00	- 1.041.145,46	- 1.082.685,30	- 41.539,84
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 25.353.911,34	- 26.412.633,52	- 273.530,47	- 480.776,64	128.385,93	- 27.038.554,70	- 26.341.430,41	+ 697.124,29

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25	Kultur						
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten						
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-156.108,47	275,00	182.575,68	-182.300,68	-205.124,45	22.823,77
1.25.2500.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen	25.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2500.06	Öffentlichkeitsarbeit	-325,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-131.239,76	275,00	182.575,68	-182.300,68	-205.124,45	22.823,77
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung						
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-69.253,35	0,00	82.860,98	-82.860,98	-86.519,52	3.658,54
1.25.2511.06	Öffentlichkeitsarbeit Wissenschaft	-18.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-64.718,60	0,00	64.392,98	-64.392,98	-61.558,28	-2.834,70
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-119.688,67	0,00	68.304,68	-68.304,68	-74.593,58	6.288,90
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-14.327,38	0,00	14.336,74	-14.336,74	-10.789,81	-3.546,93
Summe Produktgruppe		-286.090,12	0,00	229.895,38	-229.895,38	-233.461,19	3.565,81

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)					
1.25.2512.01	Dienstleistungen Literatur	-9.145,31	0,00	8.833,67	-8.833,67	852,82
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-125.170,77	35.777,29	191.703,25	-155.925,96	-3.771,95
1.25.2512.09	Kontinuitätsförderung Literatur	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-12.888,67	0,00	18.945,25	-18.945,25	-6.851,67
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-164.075,20	15.000,00	131.674,34	-116.674,34	9.479,02
Summe Produktgruppe		-311.279,95	50.777,29	363.156,51	-312.379,22	-291,78
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)					
1.25.2514.01	Dienstleistungen Stadtarchiv	-280.906,13	18.823,14	392.832,37	-374.009,23	-46.127,56
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-838.969,94	1.122,51	848.661,29	-847.538,78	74.356,15
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-146.334,35	7.045,93	152.714,24	-145.668,31	-1.107,95
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-75.064,69	1,66	106.220,77	-106.219,11	-25.287,04
Summe Produktgruppe		-1.371.275,11	26.993,24	1.500.428,67	-1.473.435,43	1.833,60

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)					
1.25.2521.01	Dienstleistungen Museum	-389.855,44	6.252,30	419.247,50	-412.995,20	26.870,54
1.25.2521.02	Bewahren	-1.076.146,28	16.288,50	1.161.226,73	-1.144.938,23	-8.637,33
1.25.2521.03	Forschen	-129.752,44	20.554,72	160.527,26	-139.972,54	23.171,99
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.410.198,47	106.947,81	2.172.222,73	-2.065.274,92	-156.352,25
1.25.2521.05	Sammeln	-43.438,33	59,63	48.029,89	-47.970,26	2.860,87
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-250.090,39	29.502,00	225.111,40	-195.609,40	22.283,33
1.25.2521.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Museum	-300,00	0,00	49.300,00	-49.300,00	-49.300,00
Summe Produktgruppe		-3.299.781,35	179.604,96	4.235.665,51	-4.056.060,55	-139.102,85
1.25.2522	Bildende Kunst					
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-216.916,17	0,00	147.419,88	-147.419,88	89.221,30
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-630.753,80	0,00	767.706,28	-767.706,28	-59.641,51
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-41.281,29	0,00	115.531,81	-115.531,81	-70.070,58
Summe Produktgruppe		-888.951,26	0,00	1.030.657,97	-1.030.657,97	-40.490,79

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013	2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2610	Theater					
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-104.976,42	0,00	225.829,76	-225.829,76	1.058,99
1.25.2610.08	Staatstheater	-10.042.635,65	0,00	9.136.787,68	-9.136.787,68	1.872,93
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-199.810,41	0,00	240.736,74	-240.736,74	-2.046,93
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-48.489,44	0,00	62.022,51	-62.022,51	1.560,79
Summe Produktgruppe		-10.395.911,92	0,00	9.665.376,69	-9.665.376,69	2.445,78
1.25.2620	Musikpflege					
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-7.312,98	0,00	8.514,93	-8.514,93	-641,36
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-174.011,26	65.748,80	403.918,73	-338.169,93	-86.179,76
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-72.581,15	0,00	172.489,00	-172.489,00	14.690,05
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-34.102,94	0,00	61.017,02	-61.017,02	5.727,03
Summe Produktgruppe		-288.008,33	65.748,80	645.939,68	-580.190,88	-66.404,04
1.25.2630	Musikschulen					
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	-1.472.022,80	888.294,05	2.547.081,32	-1.658.787,27	56.301,41
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.472.022,80	888.294,05	2.547.081,32	-1.658.787,27	56.301,41

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013	2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2720	Büchereien					
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	21.657,46	26.412,56	0,00	26.412,56	12.412,56
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-5.113.306,78	354.972,62	5.671.719,91	-5.316.747,29	107.630,94
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-112.059,06	5,22	89.252,93	-89.247,71	7.392,70
Summe Produktgruppe		-5.203.708,38	381.390,40	5.760.972,84	-5.379.582,44	127.436,20
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)					
1.25.2733.01	Dienstleistungen Roter Saal	-8.810,13	9.339,16	24.912,71	-15.573,55	-6.819,24
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-177.771,57	28.273,00	215.462,55	-187.189,55	10.815,40
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-23.075,23	0,00	31.794,35	-31.794,35	-8.580,14
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-326.192,66	0,00	279.748,50	-279.748,50	31.236,91
Summe Produktgruppe		-535.849,59	37.612,16	551.918,11	-514.305,95	26.652,93
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (KPW)					
1.25.2734.01	Dienstleistungen KPW	-162.347,07	25.507,35	190.446,13	-164.938,78	2.649,07
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-116.196,85	20.806,25	149.418,68	-128.612,43	5.497,86
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-38.442,55	0,00	46.965,24	-46.965,24	-4.729,13
Summe Produktgruppe		-316.986,47	46.313,60	386.830,05	-340.516,45	3.417,80

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp.	-43.952,85	5.000,00	62.293,77	-57.293,77	-56.205,92	-1.087,85
1.25.2811.04	Eigene kult. Verant. sonst. Kulturpfl.	-538.515,76	4.363,60	513.943,00	-509.579,40	-608.442,24	98.862,84
1.25.2811.06	Öffentlichkeitsarbeit sonst. Kulturpfl.	-15.660,46	0,00	0,00	0,00	-19.066,52	19.066,52
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	-9.000,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpf.	-113.754,00	0,00	161.877,58	-161.877,58	-140.163,19	-21.714,39
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-131.923,23	11.534,00	191.724,75	-180.190,75	-158.081,16	-22.109,59
Summe Produktgruppe		-852.806,30	20.897,60	938.839,10	-917.941,50	-990.959,03	73.017,53
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		-25.353.911,34	1.697.907,10	28.039.337,51	-26.341.430,41	-26.412.635,78	71.205,37

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien						
Auskünfte		Summe	11.044,0	8.301,0	9.000,0	-699,0
Besucher		Summe	5.046,0	3.444,0	3.600,0	-156,0
Erschlossene Archivalien		Summe	85.413,0	16.545,0	35.000,0	-18.455,0
1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen						
Ausstellungseröffnungen		Summe	4,0	5,0	3,0	2,0
Inventarisierter Gesamtbestand	Stück	Endstand	21.604,0	22.230,0	21.000,0	1.230,0
1.25.2610.08 - Staatstheater						
Zuschussgewährung Staatstheatervertrag	EUR	Summe	9.713.099,96	9.102.000,0	9.102.000,0	0,0
Zuschussgewährung Theaterformen	EUR	Summe	300.000,0	0,0	0,0	0,0
1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung						
Schüler		Durchschnitt	1.834,0	1.603,0	1.800,0	-197,0
Veranstaltungen (neu ab 2013)		Summe	0,0	104,0	115,0	-11,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek						
Besucher		Summe	534.946,0	522.055,0	500.000,0	22.055,0
Entleihungen		Summe	1.926.787,0	2.007.627,0	1.800.000,0	207.627,0
Medienerwerb		Summe	34.063,0	37.158,0	25.000,0	12.158,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen						
Raumvermietungen		Summe	818,0	808,0	610,0	198,0
Veranstaltungen		Summe	341,0	365,0	264,0	101,0

Jahresabschluss 2013

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Summe	3,0	2,0	2,0	0,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen	EUR	Summe	1.596.574,33	1.654.026,44	1.718.300,0	-64.273,6

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	1.771.774,30	1.680.227,28	1.310.000,00	+ 370.227,28	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.677.079,27	25.605.743,49	26.086.817,00	- 481.073,51	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 23.905.304,97</u>	<u>- 23.925.516,21</u>	<u>- 24.776.817,00</u>	<u>+ 851.300,79</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.000,00	12.500,00	0,00	+ 12.500,00	-
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	6.000,00	12.500,00	0,00	+ 12.500,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	103.115,35	236.000,00	- 132.884,65	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	288.353,11	171.704,02	128.500,00	+ 43.204,02	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	288.353,11	274.819,37	364.500,00	- 89.680,63	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 282.353,11</u>	<u>- 262.319,37</u>	<u>- 364.500,00</u>	<u>+ 102.180,63</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 24.187.658,08	- 24.187.835,58	- 25.141.317,00	+ 953.481,42	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	1.771.774,30	1.310.000,00	73.600,00	- 13.339,23	175.253,42	1.545.514,19	1.680.227,28	+ 134.713,09
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.677.079,27	26.086.817,00	86.700,00	514.968,80	168.530,28	26.857.016,08	25.605.743,49	- 1.251.272,59
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 23.905.304,97</u>	<u>- 24.776.817,00</u>	<u>- 13.100,00</u>	<u>- 528.308,03</u>	<u>6.723,14</u>	<u>- 25.311.501,89</u>	<u>- 23.925.516,21</u>	<u>+ 1.385.985,68</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.000,00	0,00	0,00	0,00	17.200,00	17.200,00	12.500,00	- 4.700,00
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	6.000,00	0,00	0,00	0,00	17.200,00	17.200,00	12.500,00	- 4.700,00
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	236.000,00	0,00	0,00	0,00	236.000,00	103.115,35	- 132.884,65
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	288.353,11	128.500,00	1.800,00	231.184,54	23.923,14	385.407,68	171.704,02	- 213.703,66
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	288.353,11	364.500,00	1.800,00	231.184,54	23.923,14	621.407,68	274.819,37	- 346.588,31
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 282.353,11</u>	<u>- 364.500,00</u>	<u>- 1.800,00</u>	<u>- 231.184,54</u>	<u>- 6.723,14</u>	<u>- 604.207,68</u>	<u>- 262.319,37</u>	<u>+ 341.888,31</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 24.187.658,08	- 25.141.317,00	- 14.900,00	- 759.492,57	0,00	- 25.915.709,57	- 24.187.835,58	+ 1.727.873,99

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	151.053,89	132.604,90	71.800,00	+ 60.804,90	-
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	220,00	300,00	0,00	+ 300,00	-
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	151.273,89	132.904,90	71.800,00	+ 61.104,90	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	686.976,93	688.830,97	609.187,92	+ 79.643,05	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.670,14	25.421,63	34.600,00	- 9.178,37	0,00
16 Abschreibungen	3.695,46	3.947,00	3.284,00	+ 663,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71,60	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	236.063,60	321.248,25	357.500,00	- 36.251,75	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.281,11	156.501,81	131.500,00	+ 25.001,81	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.083.758,84	1.195.949,66	1.136.071,92	+ 59.877,74	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 932.484,95	- 1.063.044,76	- 1.064.271,92	+ 1.227,16	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	103.808,53	75.597,45	0,00	+ 75.597,45	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	103.848,53	75.664,28	0,00	+ 75.664,28	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 40,00	- 66,83	0,00	- 66,83	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 932.524,95	- 1.063.111,59	- 1.064.271,92	+ 1.160,33	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	135.220,64	145.474,19	145.725,28	- 251,09	-
28 Saldo aus ILV	- 135.220,64	- 145.474,19	- 145.725,28	+ 251,09	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.067.745,59	- 1.208.585,78	- 1.209.997,20	+ 1.411,42	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	151.053,89	71.800,00	0,00	0,00	16.400,00	88.200,00	132.604,90	+ 44.404,90
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	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	+ 300,00
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	151.273,89	71.800,00	0,00	0,00	16.400,00	88.200,00	132.904,90	+ 44.704,90
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	686.976,93	609.187,92	57.077,20	0,00	53.328,70	719.593,82	688.830,97	- 30.762,85
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	27.670,14	34.600,00	- 1.100,00	0,00	- 106,24	33.393,76	25.421,63	- 7.972,13
16 Abschreibungen	3.695,46	3.284,00	0,00	0,00	0,00	3.284,00	3.947,00	+ 663,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	236.063,60	357.500,00	0,00	0,00	- 36.000,00	321.500,00	321.248,25	- 251,75
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.281,11	131.500,00	0,00	0,00	26.528,07	158.028,07	156.501,81	- 1.526,26
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.083.758,84	1.136.071,92	55.977,20	0,00	43.750,53	1.235.799,65	1.195.949,66	- 39.849,99
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 932.484,95	- 1.064.271,92	- 55.977,20	0,00	- 27.350,53	- 1.147.599,65	- 1.063.044,76	+ 84.554,89

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	103.808,53	0,00	0,00	0,00	75.557,45	75.557,45	75.597,45	+ 40,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	103.848,53	0,00	200,00	0,00	75.557,45	75.757,45	75.664,28	- 93,17
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 40,00	0,00	- 200,00	0,00	0,00	- 200,00	- 66,83	+ 133,17
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 932.524,95	- 1.064.271,92	- 56.177,20	0,00	- 27.350,53	- 1.147.799,65	- 1.063.111,59	+ 84.688,06
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	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	135.220,64	145.725,28	0,00	0,00	0,00	145.725,28	145.474,19	- 251,09
28 Saldo aus ILV	- 135.220,64	- 145.725,28	0,00	0,00	0,00	- 145.725,28	- 145.474,19	+ 251,09
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.067.745,59	- 1.209.997,20	- 56.177,20	0,00	- 27.350,53	- 1.293.524,93	- 1.208.585,78	+ 84.939,15

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0500 Sozialreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2012	2013		2013		
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)						
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-1.067.705,59	132.944,90	1.341.530,68	-1.208.585,78	-1.209.997,12	1.411,34
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	-40,00	75.557,45	75.557,45	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.067.745,59	208.502,35	1.417.088,13	-1.208.585,78	-1.209.997,12	1.411,34
Summe Teilhaushalt		-1.067.745,59	208.502,35	1.417.088,13	-1.208.585,78	-1.209.997,12	1.411,34

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	266.389,24	229.237,68	71.800,00	+ 157.437,68	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.182.782,06	1.280.878,01	1.140.537,00	+ 140.341,01	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 916.392,82</u>	<u>- 1.051.640,33</u>	<u>- 1.068.737,00</u>	<u>+ 17.096,67</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.384,76	1.579,00	500,00	+ 1.079,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.384,76	1.579,00	500,00	+ 1.079,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.384,76</u>	<u>- 1.579,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 1.079,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 924.777,58	- 1.053.219,33	- 1.069.237,00	+ 16.017,67	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	266.389,24	71.800,00	0,00	- 112,17	91.957,45	163.645,28	229.237,68	+ 65.592,40
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.182.782,06	1.140.537,00	56.177,20	0,00	118.379,28	1.315.093,48	1.280.878,01	- 34.215,47
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 916.392,82</u>	<u>- 1.068.737,00</u>	<u>- 56.177,20</u>	<u>- 112,17</u>	<u>- 26.421,83</u>	<u>- 1.151.448,20</u>	<u>- 1.051.640,33</u>	<u>+ 99.807,87</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.384,76	500,00	1.100,00	0,00	0,00	1.600,00	1.579,00	- 21,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.384,76	500,00	1.100,00	0,00	0,00	1.600,00	1.579,00	- 21,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.384,76</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 1.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.600,00</u>	<u>- 1.579,00</u>	<u>+ 21,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 924.777,58	- 1.069.237,00	- 57.277,20	- 112,17	- 26.421,83	- 1.153.048,20	- 1.053.219,33	+ 99.828,87

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	5.505.121,88	5.461.660,17	5.500.000,00	- 38.339,83	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.563.671,42	18.131.952,97	18.413.600,00	- 281.647,03	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	7.551,00	8.044,58	7.476,00	+ 568,58	-
4 Sonstige Transfererträge	7.418.628,08	7.047.673,72	7.075.500,00	- 27.826,28	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.388.049,14	1.527.306,55	1.270.700,00	+ 256.606,55	-
6 Privatrechtliche Entgelte	20.214,00	14.463,40	0,00	+ 14.463,40	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.917.028,60	82.654.584,89	80.393.700,00	+ 2.260.884,89	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.496,93	2.682,43	0,00	+ 2.682,43	-
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	178.406,08	147.187,07	1.000,00	+ 146.187,07	-
12 Summe ordentliche Erträge	108.004.167,13	114.995.555,78	112.661.976,00	+ 2.333.579,78	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	18.882.462,16	22.687.011,43	20.178.659,33	+ 2.508.352,10	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.943.090,32	3.029.799,26	2.920.048,00	+ 109.751,26	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.797,11	625.901,38	1.039.800,00	- 413.898,62	0,00
16 Abschreibungen	687.167,68	670.539,43	162.111,00	+ 508.428,43	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	97.683.424,37	98.779.682,04	99.998.900,00	- 1.219.217,96	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.382.533,39	64.360.072,40	65.710.100,00	- 1.350.027,60	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	185.310.475,03	190.153.005,94	190.009.618,33	+ 143.387,61	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 77.306.307,90	- 75.157.450,16	- 77.347.642,33	+ 2.190.192,17	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	229.497,65	281.481,68	12.000,00	+ 269.481,68	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	41.979,84	53.175,85	0,00	+ 53.175,85	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	187.517,81	228.305,83	12.000,00	+ 216.305,83	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 77.118.790,09	- 74.929.144,33	- 77.335.642,33	+ 2.406.498,00	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	87.260,12	79.623,10	79.700,00	- 76,90	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.672.751,60	2.002.979,38	2.128.901,67	- 125.922,29	-
28 Saldo aus ILV	- 2.585.491,48	- 1.923.356,28	- 2.049.201,67	+ 125.845,39	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 79.704.281,57	- 76.852.500,61	- 79.384.844,00	+ 2.532.343,39	-

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.505.121,88	5.500.000,00	0,00	0,00	0,00	5.500.000,00	5.461.660,17	- 38.339,83
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.563.671,42	18.413.600,00	0,00	0,00	0,00	18.413.600,00	18.131.952,97	- 281.647,03
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	7.551,00	7.476,00	0,00	0,00	0,00	7.476,00	8.044,58	+ 568,58
4 Sonstige Transfererträge	7.418.628,08	7.075.500,00	0,00	0,00	0,00	7.075.500,00	7.047.673,72	- 27.826,28
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.388.049,14	1.270.700,00	0,00	0,00	0,00	1.270.700,00	1.527.306,55	+ 256.606,55
6 Privatrechtliche Entgelte	20.214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.463,40	+ 14.463,40
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.917.028,60	80.393.700,00	2.000.000,00	0,00	0,00	82.393.700,00	82.654.584,89	+ 260.884,89
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.496,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.682,43	+ 2.682,43
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	178.406,08	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	147.187,07	+ 146.187,07
12 Summe ordentliche Erträge	108.004.167,13	112.661.976,00	2.000.000,00	0,00	0,00	114.661.976,00	114.995.555,78	+ 333.579,78
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	18.882.462,16	20.178.659,33	2.125.438,90	0,00	382.913,20	22.687.011,43	22.687.011,43	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.943.090,32	2.920.048,00	109.751,26	0,00	0,00	3.029.799,26	3.029.799,26	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.797,11	1.039.800,00	0,00	30.219,30	- 123.768,71	946.250,59	625.901,38	- 320.349,21
16 Abschreibungen	687.167,68	162.111,00	0,00	0,00	0,00	162.111,00	670.539,43	+ 508.428,43
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	97.683.424,37	99.998.900,00	0,00	0,00	0,00	99.998.900,00	98.779.682,04	- 1.219.217,96
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.382.533,39	65.710.100,00	0,00	31.813,03	93.289,89	65.835.202,92	64.360.072,40	- 1.475.130,52
20 Summe ordentliche Aufwendungen	185.310.475,03	190.009.618,33	2.235.190,16	62.032,33	352.434,38	192.659.275,20	190.153.005,94	- 2.506.269,26
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 77.306.307,90	- 77.347.642,33	- 235.190,16	- 62.032,33	- 352.434,38	- 77.997.299,20	- 75.157.450,16	+ 2.839.849,04

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	229.497,65	12.000,00	0,00	0,00	53.635,84	65.635,84	281.481,68	+ 215.845,84
23 Außerordentliche Aufwendungen	41.979,84	0,00	- 200,00	0,00	53.635,84	53.435,84	53.175,85	- 259,99
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	187.517,81	12.000,00	200,00	0,00	0,00	12.200,00	228.305,83	+ 216.105,83
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 77.118.790,09	- 77.335.642,33	- 234.990,16	- 62.032,33	- 352.434,38	- 77.985.099,20	- 74.929.144,33	+ 3.055.954,87
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	87.260,12	79.700,00	0,00	0,00	0,00	79.700,00	79.623,10	- 76,90
27 Aufwendungen aus ILV	2.672.751,60	2.128.901,67	0,00	0,00	0,00	2.128.901,67	2.002.979,38	- 125.922,29
28 Saldo aus ILV	- 2.585.491,48	- 2.049.201,67	0,00	0,00	0,00	- 2.049.201,67	- 1.923.356,28	+ 125.845,39
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 79.704.281,57	- 79.384.844,00	- 234.990,16	- 62.032,33	- 352.434,38	- 80.034.300,87	- 76.852.500,61	+ 3.181.800,26

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)						
1.11.1111.01	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-1.629,08	0,00	1.521,38	-1.521,38	-2.000,00	478,62
Summe Produktgruppe		-1.629,08	0,00	1.521,38	-1.521,38	-2.000,00	478,62
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-20.954,05	5,50	20.021,60	-20.016,10	-30.104,52	10.088,42
Summe Produktgruppe		-20.954,05	5,50	20.021,60	-20.016,10	-30.104,52	10.088,42
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.120.663,95	0,00	1.204.698,36	-1.204.698,36	-1.166.800,00	-37.898,36
Summe Produktgruppe		-1.120.663,95	0,00	1.204.698,36	-1.204.698,36	-1.166.800,00	-37.898,36

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-5.226.135,86	308.254,75	5.992.831,92	-5.684.577,17	-5.436.650,05	-247.927,12
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-461.053,37	141.770,91	672.980,89	-531.209,98	-463.850,92	-67.359,06
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-320.572,41	71.672,92	472.075,54	-400.402,62	-381.489,94	-18.912,68
Summe Produktgruppe		-6.007.761,64	521.698,58	7.137.888,35	-6.616.189,77	-6.281.990,91	-334.198,86
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-104.009,61	1.698,28	100.910,21	-99.211,93	-116.422,34	17.210,41
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-92.011,32	643,98	94.296,32	-93.652,34	-93.585,14	-67,20
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-47.156,52	0,31	45.660,49	-45.660,18	-52.793,08	7.132,90
1.31.3112.40	Sonst. andere Leistungen	-200.179,75	16.914,80	207.584,11	-190.669,31	-205.083,62	14.414,31
1.31.3112.41	Angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.603,35	0,00	2.016,61	-2.016,61	-1.390,56	-626,05
1.31.3112.42	Angemessene Beihilfen	-111.350,79	4.067,10	120.184,87	-116.117,77	-123.266,90	7.149,13
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-1.069.553,19	17.805,03	945.713,04	-927.908,01	-1.047.750,77	119.842,76
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-28.768,46	182,48	34.481,00	-34.298,52	-34.583,62	285,10
1.31.3112.50	Teilstationäre Pflege	0,00	0,00	19,00	-19,00	0,00	-19,00

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	4.632.317,98	-23.064,65	24.113,45	-47.178,10	4.583.800,00	-4.630.978,10
1.31.3112.61	Pflegekosten stationär Pflegestufe 0	-1.148.013,32	51.037,61	1.054.510,33	-1.003.472,72	-1.162.428,22	158.955,50
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	-2.671.088,70	2.013.342,84	3.020.894,43	-1.007.551,59	-2.756.261,11	1.748.709,52
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	-2.649.720,10	1.743.169,72	3.139.104,54	-1.395.934,82	-2.667.461,11	1.271.526,29
1.31.3112.64	Pflegekosten stationär Pflegestufe 3	-2.161.342,26	1.327.785,09	2.380.383,53	-1.052.598,44	-2.162.619,13	1.110.020,69
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-152.513,65	2.200,93	220.153,05	-217.952,12	-142.158,37	-75.793,75
Summe Produktgruppe		-5.804.993,04	5.155.783,52	11.390.024,98	-6.234.241,46	-5.982.003,97	-252.237,49
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-144.057,92	139.508,01	457.127,25	-317.619,24	-143.055,30	-174.563,94
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-2.851.485,39	190.589,78	3.230.241,40	-3.039.651,62	-3.004.311,21	-35.340,41
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-11.023,19	0,19	38.227,21	-38.227,02	-17.718,02	-20.509,00
1.31.3113.23	Hilfe z. Ausb. f. e. sonst. ang. Tätigk.	-1.830,07	0,00	0,00	0,00	-4.240,02	4.240,02
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	-1.830,07	0,00	0,00	0,00	-4.240,02	4.240,02
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-10.918.916,55	197.696,55	11.601.724,17	-11.404.027,62	-10.831.559,38	-572.468,24
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-19.401,42	0,46	26.267,90	-26.267,44	-22.063,04	-4.204,40
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-3.907.460,47	181.732,29	4.300.152,68	-4.118.420,39	-3.884.650,02	-233.770,37
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-5.583.898,87	6.155,52	6.202.727,60	-6.196.572,08	-5.594.695,02	-601.877,06

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	-40.450,51	1,13	49.106,34	-49.105,21	-52.270,66	3.165,45
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	-17.020,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-19.439.677,73	4.136.325,97	23.601.927,96	-19.465.601,99	-19.920.257,02	454.655,03
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-667.815,73	373,99	740.400,85	-740.026,86	-672.815,28	-67.211,58
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-133.430,58	0,27	68.583,08	-68.582,81	-47.493,89	-21.088,92
Summe Produktgruppe		-43.738.298,83	4.852.384,16	50.316.486,44	-45.464.102,28	-44.199.368,88	-1.264.733,40
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit						
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-132.098,94	30.677,03	157.860,80	-127.183,77	-146.546,28	19.362,51
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-52.676,11	0,65	74.904,41	-74.903,76	-59.272,21	-15.631,55
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-6.314,90	300,22	8.792,70	-8.492,48	-7.421,93	-1.070,55
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.761.552,01	1,08	2.475.739,87	-2.475.738,79	-2.437.111,23	-38.627,56
Summe Produktgruppe		-2.952.641,96	30.978,98	2.717.297,78	-2.686.318,80	-2.650.351,65	-35.967,15

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3115	<u>H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.</u>						
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-53.325,90	1.503.969,28	1.744.629,67	-240.660,39	-388.681,92	148.021,53
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-68.465,49	173.885,20	259.585,86	-85.700,66	-75.366,16	-10.334,50
1.31.3115.40	Altenhilfe	-75.229,40	21.743,43	106.110,07	-84.366,64	-83.346,88	-1.019,76
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-327.520,77	7.071,68	410.263,34	-403.191,66	-367.782,30	-35.409,36
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-4.205,84	0,00	1.062,15	-1.062,15	-4.131,02	3.068,87
Summe Produktgruppe		-528.747,40	1.706.669,59	2.521.651,09	-814.981,50	-919.308,28	104.326,78
1.31.3116	<u>Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.</u>						
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	-8.384.266,99	16.711.414,02	18.777.066,94	-2.065.652,92	-2.399.127,95	333.475,03
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.601.011,89	-21,24	6.009.363,75	-6.009.384,99	-5.335.473,79	-673.911,20
Summe Produktgruppe		-13.985.278,88	16.711.392,78	24.786.430,69	-8.075.037,91	-7.734.601,74	-340.436,17
1.31.3117	<u>Zahlungen Quotales System</u>						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	45.498.218,97	46.842.909,23	30.621,64	46.812.287,59	43.844.731,56	2.967.556,03
Summe Produktgruppe		45.498.218,97	46.842.909,23	30.621,64	46.812.287,59	43.844.731,56	2.967.556,03

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-72.947,41	5.612,65	172.402,85	-166.790,20	-1.197.105,68	1.030.315,48
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-22.838,37	0,00	32.842,49	-32.842,49	-24.532,04	-8.310,45
Summe Produktgruppe		-95.785,78	5.612,65	205.245,34	-199.632,69	-1.221.637,72	1.022.005,03
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-30.813.858,55	22.737.415,19	53.349.415,43	-30.612.000,24	-31.028.066,78	416.066,54
Summe Produktgruppe		-30.813.858,55	22.737.415,19	53.349.415,43	-30.612.000,24	-31.028.066,78	416.066,54
1.31.3122	Eingliederungsleistungen						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-237.239,89	0,00	234.939,80	-234.939,80	-242.051,18	7.111,38
Summe Produktgruppe		-237.239,89	0,00	234.939,80	-234.939,80	-242.051,18	7.111,38
1.31.3123	Einmalige Leistungen						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-496.805,75	0,00	457.388,08	-457.388,08	-488.341,00	30.952,92
Summe Produktgruppe		-496.805,75	0,00	457.388,08	-457.388,08	-488.341,00	30.952,92

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II						
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	-933.473,45	0,00	1.044.653,76	-1.044.653,76	-1.163.000,00	118.346,24
Summe Produktgruppe		-933.473,45	0,00	1.044.653,76	-1.044.653,76	-1.163.000,00	118.346,24
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-2.962.843,46	5.357.999,07	9.646.079,94	-4.288.080,87	-3.890.821,31	-397.259,56
Summe Produktgruppe		-2.962.843,46	5.357.999,07	9.646.079,94	-4.288.080,87	-3.890.821,31	-397.259,56
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-111.517,59	199.746,93	353.284,09	-153.537,16	-177.509,75	23.972,59
Summe Produktgruppe		-111.517,59	199.746,93	353.284,09	-153.537,16	-177.509,75	23.972,59
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-319.664,62	2.732,38	325.313,31	-322.580,93	-333.770,39	11.189,46
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.076.544,84	3.334,22	1.094.329,63	-1.090.995,41	-1.100.696,49	9.701,08
1.31.3151.30	Altenpflege	-279.578,23	43.129,18	343.361,91	-300.232,73	-335.760,16	35.527,43
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-124.614,82	2.731,57	136.878,81	-134.147,24	-122.761,03	-11.386,21
Summe Produktgruppe		-1.800.402,51	51.927,35	1.899.883,66	-1.847.956,31	-1.892.988,07	45.031,76

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	-25.568,66	82.485,60	65.475,53	17.010,07	-4.090,14	21.100,21
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-78.708,37	50.025,88	95.616,49	-45.590,61	-38.534,75	-7.055,86
1.31.3152.30	Sozialstationen	-114.164,63	642.567,89	805.132,73	-162.564,84	-146.574,22	-15.990,62
Summe Produktgruppe		-218.441,66	775.079,37	966.224,75	-191.145,38	-189.199,11	-1.946,27
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-73.331,47	5.000,00	90.971,80	-85.971,80	-92.562,16	6.590,36
Summe Produktgruppe		-73.331,47	5.000,00	90.971,80	-85.971,80	-92.562,16	6.590,36
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose						
1.31.3154.10	Unterbringung	-798.047,72	614.221,79	1.478.460,75	-864.238,96	-761.988,25	-102.250,71
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-225.433,51	97,61	298.840,05	-298.742,44	-271.819,00	-26.923,44
Summe Produktgruppe		-1.023.481,23	614.319,40	1.777.300,80	-1.162.981,40	-1.033.807,25	-129.174,15
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer						
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-122.524,90	28.678,17	159.026,92	-130.348,75	-130.042,30	-306,45
Summe Produktgruppe		-122.524,90	28.678,17	159.026,92	-130.348,75	-130.042,30	-306,45

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen						
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	-2.185.218,34	1.132.119,34	1.445.655,02	-313.535,68	-783.580,16	470.044,48
Summe Produktgruppe		-2.185.218,34	1.132.119,34	1.445.655,02	-313.535,68	-783.580,16	470.044,48
1.31.3157	Frauenhäuser						
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-324.554,18	148.232,36	572.121,58	-423.889,22	-412.485,48	-11.403,74
Summe Produktgruppe		-324.554,18	148.232,36	572.121,58	-423.889,22	-412.485,48	-11.403,74
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen						
1.31.3159.10	Anlauf-/Beratungsstelle f. ehem. Heimki.	-43.798,81	0,00	32.326,64	-32.326,64	-26.960,14	-5.366,50
Summe Produktgruppe		-43.798,81	0,00	32.326,64	-32.326,64	-26.960,14	-5.366,50
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-67.071,07	46.910,25	122.047,98	-75.137,73	-70.141,24	-4.996,49
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-155.913,44	1.292.443,06	1.355.874,24	-63.431,18	-118.756,77	55.325,59
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-34.163,62	7.002,77	52.383,64	-45.380,87	-38.348,79	-7.032,08

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3210.40	Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich	-2.202,23	0,07	2.925,36	-2.925,29	-2.473,95	-451,34
1.31.3210.50	Kriegsopferfürsorge - SVG ohne SF üö	0,00	9.177,67	27.874,42	-18.696,75	0,00	-18.696,75
1.31.3210.70	OEG	8.440,14	499.410,55	565.185,18	-65.774,63	-9.896,15	-55.878,48
Summe Produktgruppe		-250.910,22	1.854.944,37	2.126.290,82	-271.346,45	-239.616,90	-31.729,55
1.31.3430	Betreuungsleistungen						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-580.195,61	8.151,62	727.947,49	-719.795,87	-633.063,38	-86.732,49
Summe Produktgruppe		-580.195,61	8.151,62	727.947,49	-719.795,87	-633.063,38	-86.732,49
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge						
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-39.482,09	184.307,20	238.001,65	-53.694,45	-45.428,37	-8.266,08
Summe Produktgruppe		-39.482,09	184.307,20	238.001,65	-53.694,45	-45.428,37	-8.266,08
1.31.3450	Landesblindengeld						
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-24.733,89	653.253,65	700.504,84	-47.251,19	-32.271,07	-14.980,12
Summe Produktgruppe		-24.733,89	653.253,65	700.504,84	-47.251,19	-32.271,07	-14.980,12

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3460	Wohngeld						
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.108.335,06	4.084.923,16	5.433.214,16	-1.348.291,00	-1.290.439,92	-57.851,08
Summe Produktgruppe		-1.108.335,06	4.084.923,16	5.433.214,16	-1.348.291,00	-1.290.439,92	-57.851,08
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG						
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-1.362.017,98	1.093,27	1.536.530,78	-1.535.437,51	-1.619.866,49	84.428,98
Summe Produktgruppe		-1.362.017,98	1.093,27	1.536.530,78	-1.535.437,51	-1.619.866,49	84.428,98
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.						
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-11.479,84	0,13	27.715,75	-27.715,62	-20.567,67	-7.147,95
Summe Produktgruppe		-11.479,84	0,13	27.715,75	-27.715,62	-20.567,67	-7.147,95
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-813.457,80	0,00	978.165,15	-978.165,15	-992.959,48	14.794,33
Summe Produktgruppe		-813.457,80	0,00	978.165,15	-978.165,15	-992.959,48	14.794,33
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-249.928,23	158,06	308.037,04	-307.878,98	-272.471,65	-35.407,33
Summe Produktgruppe		-249.928,23	158,06	308.037,04	-307.878,98	-272.471,65	-35.407,33

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.						
1.31.3519.10	Leistungen des Ausgleichsamtes	-58.538,12	-25.199,97	534.352,13	-559.552,10	-732.753,10	173.201,00
Summe Produktgruppe		-58.538,12	-25.199,97	534.352,13	-559.552,10	-732.753,10	173.201,00
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-84.351,05	0,00	76.895,64	-76.895,64	-88.000,00	11.104,36
Summe Produktgruppe		-84.351,05	0,00	76.895,64	-76.895,64	-88.000,00	11.104,36
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-1.666.417,88	8.527,81	1.849.134,38	-1.840.606,57	-1.748.433,11	-92.173,46
Summe Produktgruppe		-1.666.417,88	8.527,81	1.849.134,38	-1.840.606,57	-1.748.433,11	-92.173,46
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-560.469,91	749.393,07	1.366.724,25	-617.331,18	-661.210,39	43.879,21
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-314.479,75	170.549,40	420.847,46	-250.298,06	-383.131,74	132.833,68
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.129.589,44	378.179,36	1.494.149,56	-1.115.970,20	-1.220.511,28	104.541,08

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-585.600,59	161.352,20	918.948,82	-757.596,62	-658.409,26	-99.187,36
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-473.649,69	40,54	417.305,08	-417.264,54	-534.551,36	117.286,82
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-157.389,54	11.151,73	155.520,78	-144.369,05	-131.319,63	-13.049,42
Summe Produktgruppe		-3.221.178,92	1.470.666,30	4.773.495,95	-3.302.829,65	-3.589.133,66	286.304,01
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5221	Wohnbauförderung						
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-138.573,88	192.989,84	507.519,13	-314.529,29	-199.428,26	-115.101,03
Summe Produktgruppe		-138.573,88	192.989,84	507.519,13	-314.529,29	-199.428,26	-115.101,03
1.99	Vorleistungen						
1.99.5000	Vorleistungen FB 50						
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	11.346,43	44.892,95	30.196,34	14.696,61	14.447,16	249,45
Summe Produktgruppe		11.346,43	44.892,95	30.196,34	14.696,61	14.447,16	249,45
Summe Teilhaushalt		-79.704.281,57	115.356.660,56	192.209.161,17	-76.852.500,61	-79.384.836,70	2.532.336,09

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
Personen HLU a.v.E		Durchschnitt	425,0	473,0	430,0	43,0
1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	262,0	234,0	270,0	-36,0
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	1.036,0	1.037,0	1.040,0	-3,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
Eingliederungshilfe	Fälle	Durchschnitt	2.963,0	3.061,0	3.000,0	61,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit						
GMG-Fallzahlen		Durchschnitt	354,0	325,0	350,0	-25,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
Personen Grundsicherung a.v.E.		Durchschnitt	2.985,0	3.162,0	3.070,0	92,0
1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	12.700,0	12.301,0	12.730,0	-429,0
1.31.3122 - Eingliederungsleistungen						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	12.700,0	12.301,0	12.730,0	-429,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	110.649.856,08	117.699.866,93	112.666.500,00	+ 5.033.366,93	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.774.823,59	183.985.592,84	187.252.735,00	- 3.267.142,16	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 73.124.967,51</u>	<u>- 66.285.725,91</u>	<u>- 74.586.235,00</u>	<u>+ 8.300.509,09</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.412,58	0,00	+ 2.412,58	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	48.182,18	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	48.182,18	2.412,58	0,00	+ 2.412,58	-
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	77.309,33	67.441,21	106.400,00	- 38.958,79	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	28.000,00	22.000,00	22.000,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.309,33	89.441,21	128.400,00	- 38.958,79	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 57.127,15</u>	<u>- 87.028,63</u>	<u>- 128.400,00</u>	<u>+ 41.371,37</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 73.182.094,66	- 66.372.754,54	- 74.714.635,00	+ 8.341.880,46	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	110.649.856,08	112.666.500,00	0,00	- 1.390.599,12	49.164,84	111.325.065,72	117.699.866,93	+ 6.374.801,21
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.774.823,59	187.252.735,00	112.454,86	115.666,01	49.164,84	187.530.020,71	183.985.592,84	- 3.544.427,87
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 73.124.967,51</u>	<u>- 74.586.235,00</u>	<u>- 112.454,86</u>	<u>- 1.506.265,13</u>	<u>0,00</u>	<u>- 76.204.954,99</u>	<u>- 66.285.725,91</u>	<u>+ 9.919.229,08</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.412,58	+ 2.412,58
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	48.182,18	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	48.182,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.412,58	+ 2.412,58
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	77.309,33	106.400,00	0,00	7.977,38	0,00	114.377,38	67.441,21	- 46.936,17
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	28.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.309,33	128.400,00	0,00	7.977,38	0,00	136.377,38	89.441,21	- 46.936,17
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 57.127,15</u>	<u>- 128.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 7.977,38</u>	<u>0,00</u>	<u>- 136.377,38</u>	<u>- 87.028,63</u>	<u>+ 49.348,75</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 73.182.094,66	- 74.714.635,00	- 112.454,86	- 1.514.242,51	0,00	- 76.341.332,37	- 66.372.754,54	+ 9.968.577,83

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	9.239.455,85	10.725.824,11	8.738.100,00	+ 1.987.724,11	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	80.017,25	145.452,97	98.976,00	+ 46.476,97	-
4 Sonstige Transfererträge	2.358.030,70	2.321.107,09	1.401.400,00	+ 919.707,09	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.148.061,02	3.450.382,81	3.109.400,00	+ 340.982,81	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.225.188,18	1.262.377,21	1.250.900,00	+ 11.477,21	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.837.940,29	4.329.357,25	5.552.400,00	- 1.223.042,75	-
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	3.337,26	6,90	0,00	+ 6,90	-
12 Summe ordentliche Erträge	19.892.030,55	22.234.508,34	20.151.176,00	+ 2.083.332,34	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	31.457.846,18	34.176.726,67	33.112.246,15	+ 1.064.480,52	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	810.621,83	921.360,73	856.301,00	+ 65.059,73	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.328.877,27	2.299.790,67	2.425.000,00	- 125.209,33	0,00
16 Abschreibungen	695.086,53	671.115,54	519.376,81	+ 151.738,73	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	63.607.479,89	69.627.449,71	73.332.900,00	- 3.705.450,29	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.576.191,38	8.160.266,17	7.664.100,00	+ 496.166,17	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	106.476.103,08	115.856.709,49	117.909.923,96	- 2.053.214,47	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 86.584.072,53	- 93.622.201,15	- 97.758.747,96	+ 4.136.546,81	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	15.036,68	20.746,08	200,00	+ 20.546,08	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	13.759,70	9.738,82	0,00	+ 9.738,82	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.276,98	11.007,26	200,00	+ 10.807,26	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 86.582.795,55	- 93.611.193,89	- 97.758.547,96	+ 4.147.354,07	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	3.144.535,15	3.391.510,22	3.313.159,38	+ 78.350,84	-
28 Saldo aus ILV	- 3.144.535,15	- 3.391.510,22	- 3.313.159,38	- 78.350,84	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 89.727.330,70	- 97.002.704,11	- 101.071.707,34	+ 4.069.003,23	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	9.239.455,85	8.738.100,00	1.939.000,00	0,00	600.511,81	11.277.611,81	10.725.824,11	- 551.787,70
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	80.017,25	98.976,00	0,00	0,00	0,00	98.976,00	145.452,97	+ 46.476,97
4 Sonstige Transfererträge	2.358.030,70	1.401.400,00	0,00	0,00	0,00	1.401.400,00	2.321.107,09	+ 919.707,09
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.148.061,02	3.109.400,00	0,00	0,00	18.880,00	3.128.280,00	3.450.382,81	+ 322.102,81
6 Privatrechtliche Entgelte	1.225.188,18	1.250.900,00	0,00	0,00	2.523,00	1.253.423,00	1.262.377,21	+ 8.954,21
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.837.940,29	5.552.400,00	0,00	0,00	1.884,00	5.554.284,00	4.329.357,25	- 1.224.926,75
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	3.337,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,90	+ 6,90
12 Summe ordentliche Erträge	19.892.030,55	20.151.176,00	1.939.000,00	0,00	623.798,81	22.713.974,81	22.234.508,34	- 479.466,47
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	31.457.846,18	33.112.246,15	795.121,14	3.950,00	282.763,58	34.194.080,87	34.176.726,67	- 17.354,20
14 Aufwendungen für Versorgung	810.621,83	856.301,00	65.059,73	0,00	0,00	921.360,73	921.360,73	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.328.877,27	2.425.000,00	- 287.200,00	212.299,38	214.638,98	2.564.738,36	2.299.790,67	- 264.947,69
16 Abschreibungen	695.086,53	519.376,81	0,00	0,00	0,00	519.376,81	671.115,54	+ 151.738,73
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	63.607.479,89	73.332.900,00	- 406.000,00	178.204,20	- 358.866,71	72.746.237,49	69.627.449,71	- 3.118.787,78
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.576.191,38	7.664.100,00	0,00	13.123,46	530.856,92	8.208.080,38	8.160.266,17	- 47.814,21
20 Summe ordentliche Aufwendungen	106.476.103,08	117.909.923,96	166.980,87	407.577,04	669.392,77	119.153.874,64	115.856.709,49	- 3.297.165,15
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 86.584.072,53	- 97.758.747,96	1.772.019,13	- 407.577,04	- 45.593,96	- 96.439.899,83	- 93.622.201,15	+ 2.817.698,68

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	15.036,68	200,00	0,00	0,00	9.738,82	9.938,82	20.746,08	+ 10.807,26
23 Außerordentliche Aufwendungen	13.759,70	0,00	0,00	0,00	9.738,82	9.738,82	9.738,82	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.276,98	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	11.007,26	+ 10.807,26
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 86.582.795,55	- 97.758.547,96	1.772.019,13	- 407.577,04	- 45.593,96	- 96.439.699,83	- 93.611.193,89	+ 2.828.505,94
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	3.144.535,15	3.313.159,38	0,00	0,00	0,00	3.313.159,38	3.391.510,22	+ 78.350,84
28 Saldo aus ILV	- 3.144.535,15	- 3.313.159,38	0,00	0,00	0,00	- 3.313.159,38	- 3.391.510,22	- 78.350,84
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 89.727.330,70	- 101.071.707,34	1.772.019,13	- 407.577,04	- 45.593,96	- 99.752.859,21	- 97.002.704,11	+ 2.750.155,10

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-588.487,24	3.222.145,57	3.698.397,19	-476.251,62	-968.306,69	492.055,07
Summe Produktgruppe		-588.487,24	3.222.145,57	3.698.397,19	-476.251,62	-968.306,69	492.055,07
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagespflege als Hilfe zur Erziehung	-88.416,68	-413,60	97.173,16	-97.586,76	-40.616,19	-56.970,57
Summe Produktgruppe		-88.416,68	-413,60	97.173,16	-97.586,76	-40.616,19	-56.970,57
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-773.047,81	323.858,83	1.260.653,34	-936.794,51	-748.572,35	-188.222,16
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-718.770,72	4.178,52	783.927,07	-779.748,55	-774.846,49	-4.902,06
Summe Produktgruppe		-1.491.818,53	328.037,35	2.044.580,41	-1.716.543,06	-1.523.418,84	-193.124,22

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.02	Serviceleistungen	-73.950,89	13.380,00	92.682,89	-79.302,89	-90.041,45	10.738,56
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-230.791,59	-4,32	206.329,76	-206.334,08	-255.571,67	49.237,59
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-1.407.580,05	442.033,11	1.980.523,50	-1.538.490,39	-1.672.538,13	134.047,74
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-144.234,25	5.000,00	173.874,78	-168.874,78	-140.214,58	-28.660,20
1.36.3630.06	Beratung	-3.269.741,26	243,47	3.598.537,40	-3.598.293,93	-3.641.304,97	43.011,04
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-5.725.967,36	202.278,45	6.270.194,11	-6.067.915,66	-6.495.392,32	427.476,66
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-2.365.207,57	244.407,25	3.386.955,86	-3.142.548,61	-2.710.606,29	-431.942,32
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-10.263.577,42	1.274.206,24	11.466.162,67	-10.191.956,43	-9.185.299,25	-1.006.657,18
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-827.723,14	28.137,27	1.078.710,93	-1.050.573,66	-901.147,54	-149.426,12
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-1.129.433,36	1.078.622,87	2.551.185,85	-1.472.562,98	-1.392.261,14	-80.301,84
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-505.943,25	74,66	557.842,71	-557.768,05	-533.714,12	-24.053,93
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-451.873,45	42.569,06	497.569,04	-454.999,98	-489.495,95	34.495,97
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-1.040.381,11	-404,99	1.370.105,01	-1.370.510,00	-1.111.614,29	-258.895,71
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-573.041,92	513.516,60	1.613.733,28	-1.100.216,68	-955.999,00	-144.217,68
Summe Produktgruppe		-28.009.446,62	3.844.059,67	34.844.407,79	-31.000.348,12	-29.575.200,70	-1.425.147,42

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder						
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-10.214.226,51	4.237.065,74	15.817.195,23	-11.580.129,49	-12.558.576,01	978.446,52
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-34.345.660,52	7.836.883,19	44.321.500,56	-36.484.617,37	-39.900.112,91	3.415.495,54
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-9.305.181,21	387.495,11	10.041.163,23	-9.653.668,12	-10.796.179,54	1.142.511,42
1.36.3650.04	Essensversorgung	-106.296,48	1.184.193,18	1.199.286,18	-15.093,00	36.367,77	-51.460,77
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-53.971.364,72	13.645.637,22	71.379.145,20	-57.733.507,98	-63.218.500,69	5.484.992,71
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit						
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	4.713,79	-2.974,50	304,00	-3.278,50	0,00	-3.278,50
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-5.177.500,19	123.981,47	5.731.279,00	-5.607.297,53	-5.458.273,55	-149.023,98
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-160.859,55	388.562,74	627.734,78	-239.172,04	-113.143,86	-126.028,18
Summe Produktgruppe		-5.333.645,95	509.569,71	6.359.317,78	-5.849.748,07	-5.571.417,41	-278.330,66
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen						
1.36.3670.01	Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper	-244.150,96	706.218,50	834.937,00	-128.718,50	-174.248,74	45.530,24
Summe Produktgruppe		-244.150,96	706.218,50	834.937,00	-128.718,50	-174.248,74	45.530,24

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	<i>Vorleistungen</i>					
1.99.5100	<i>Vorleistungen FB 51</i>					
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		-89.727.330,70	22.255.254,42	119.257.958,53	-97.002.704,11	4.069.005,15

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3630.06 - Beratung						
Beratungsfälle		Durchschnitt	1.167,0	1.064,0	1.260,0	-196,0
Beratungskontakte		Summe	6.270,0	5.571,0	8.050,0	-2.479,0
1.36.3630.07 - Ambulante Hilfen						
lfd. Fälle		Durchschnitt	435,0	425,0	440,0	-15,0
1.36.3630.11 - Inobhutnahmen						
Fälle		Summe	451,0	525,0	376,0	149,0
Unterbringungstage		Summe	8.060,0	11.173,0	6.465,0	4.708,0
1.36.3630.XX - Stationäre Hilfen						
lfd. Fälle		Durchschnitt	215,0	256,0	204,0	52,0
1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren						
Plätze Kindertagespflege		Endstand	821,0	880,0	813,0	67,0
Plätze Krippenbetreuung		Endstand	1.283,0	1.558,0	1.518,0	40,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
Plätze Kindergartenbetreuung		Endstand	6.354,0	6.491,0	6.383,0	108,0
1.36.3650.03 - Betreuung von Schulkindern						
Plätze in Kitas		Endstand	347,0	265,0	261,0	4,0
Plätze in Schulen/OGS/KTK		Endstand	2.532,0	2.849,0	2.900,0	-51,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	19.323.163,35	21.163.281,96	20.052.400,00	+ 1.110.881,96	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.960.800,31	114.433.899,01	117.011.235,00	- 2.577.335,99	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 87.637.636,96</u>	<u>- 93.270.617,05</u>	<u>- 96.958.835,00</u>	<u>+ 3.688.217,95</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	775.128,00	1.265.303,45	319.200,00	+ 946.103,45	-
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	775.128,00	1.265.303,45	319.200,00	+ 946.103,45	-
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	18.000,00	- 18.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.093,14	185.995,38	109.500,00	+ 76.495,38	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.165.115,85	2.782.441,45	550.000,00	+ 2.232.441,45	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.285.208,99	2.968.436,83	677.500,00	+ 2.290.936,83	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 510.080,99</u>	<u>- 1.703.133,38</u>	<u>- 358.300,00</u>	<u>- 1.344.833,38</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 88.147.717,95	- 94.973.750,43	- 97.317.135,00	+ 2.343.384,57	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	19.323.163,35	20.052.400,00	50.000,00	- 24.861,09	633.537,63	20.711.076,54	21.163.281,96	+ 452.205,42
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.960.800,31	117.011.235,00	- 506.727,41	1.706.763,11	440.440,16	118.651.710,86	114.433.899,01	- 4.217.811,85
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 87.637.636,96</u>	<u>- 96.958.835,00</u>	<u>556.727,41</u>	<u>- 1.731.624,20</u>	<u>193.097,47</u>	<u>- 97.940.634,32</u>	<u>- 93.270.617,05</u>	<u>+ 4.670.017,27</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	775.128,00	319.200,00	0,00	0,00	0,00	319.200,00	1.265.303,45	+ 946.103,45
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	775.128,00	319.200,00	0,00	0,00	0,00	319.200,00	1.265.303,45	+ 946.103,45
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	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	- 18.000,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.093,14	109.500,00	50.000,00	115.843,00	9.834,00	285.177,00	185.995,38	- 99.181,62
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.165.115,85	550.000,00	0,00	4.051.422,37	183.263,47	4.784.685,84	2.782.441,45	- 2.002.244,39
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	1.285.208,99	677.500,00	50.000,00	4.167.265,37	193.097,47	5.087.862,84	2.968.436,83	- 2.119.426,01
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 510.080,99</u>	<u>- 358.300,00</u>	<u>- 50.000,00</u>	<u>- 4.167.265,37</u>	<u>- 193.097,47</u>	<u>- 4.768.662,84</u>	<u>- 1.703.133,38</u>	<u>+ 3.065.529,46</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 88.147.717,95	- 97.317.135,00	506.727,41	- 5.898.889,57	0,00	- 102.709.297,16	- 94.973.750,43	+ 7.735.546,73

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	125,00	0,00	+ 125,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.928,35	3.977,07	8.000,00	- 4.022,93	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.772,35	34.925,56	27.500,00	+ 7.425,56	-
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	31.825,70	39.027,63	35.500,00	+ 3.527,63	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	424.523,62	513.163,78	528.589,57	- 15.425,79	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	62.501,64	72.317,99	65.501,00	+ 6.816,99	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.797,82	21.641,46	82.600,00	- 60.958,54	0,00
16 Abschreibungen	2.855,16	1.820,00	1.809,00	+ 11,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.341,91	141.004,20	136.500,00	+ 4.504,20	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	737.020,15	749.947,43	814.999,57	- 65.052,14	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 705.194,45	- 710.919,80	- 779.499,57	+ 68.579,77	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	6.184,43	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)	6.184,43	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 699.010,02	- 710.919,80	- 779.499,57	+ 68.579,77	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	66.693,42	66.451,55	67.887,08	- 1.435,53	-
28 Saldo aus ILV	- 66.693,42	- 66.451,55	- 67.887,08	+ 1.435,53	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 765.703,44	- 777.371,35	- 847.386,65	+ 70.015,30	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	+ 125,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.928,35	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.977,07	- 4.022,93
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.772,35	27.500,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	34.925,56	+ 7.425,56
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	31.825,70	35.500,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	39.027,63	+ 3.527,63
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	424.523,62	528.589,57	47.538,37	0,00	- 62.964,16	513.163,78	513.163,78	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	62.501,64	65.501,00	6.816,99	0,00	0,00	72.317,99	72.317,99	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.797,82	82.600,00	0,00	0,00	- 8.262,17	74.337,83	21.641,46	- 52.696,37
16 Abschreibungen	2.855,16	1.809,00	0,00	0,00	0,00	1.809,00	1.820,00	+ 11,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.341,91	136.500,00	0,00	0,00	8.262,17	144.762,17	141.004,20	- 3.757,97
20 Summe ordentliche Aufwendungen	737.020,15	814.999,57	54.355,36	0,00	- 62.964,16	806.390,77	749.947,43	- 56.443,34
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 705.194,45	- 779.499,57	- 54.355,36	0,00	62.964,16	- 770.890,77	- 710.919,80	+ 59.970,97

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	6.184,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	6.184,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 699.010,02	- 779.499,57	- 54.355,36	0,00	62.964,16	- 770.890,77	- 710.919,80	+ 59.970,97
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	66.693,42	67.887,08	0,00	0,00	0,00	67.887,08	66.451,55	- 1.435,53
28 Saldo aus ILV	- 66.693,42	- 67.887,08	0,00	0,00	0,00	- 67.887,08	- 66.451,55	+ 1.435,53
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 765.703,44	- 847.386,65	- 54.355,36	0,00	62.964,16	- 838.777,85	- 777.371,35	+ 61.406,50

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III					
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-307.961,22	3.977,07	365.760,61	-361.783,54	-10.498,55
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-139.511,63	34.925,56	173.269,19	-138.343,63	9.353,57
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-38.472,86	0,00	36.734,57	-36.734,57	37.648,02
Summe Produktgruppe		-485.945,71	38.902,63	575.764,37	-536.861,74	36.503,04
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege					
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-189.479,01	125,00	122.861,87	-122.736,87	66.390,83
Summe Produktgruppe		-189.479,01	125,00	122.861,87	-122.736,87	66.390,83

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	<i>Vorleistungen</i>					
1.99.0600	<i>Vorleistungen Ref. 0600</i>					
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-90.278,72	0,00	117.772,74	-117.772,74	-84.894,17
Summe Produktgruppe		-90.278,72	0,00	117.772,74	-117.772,74	-84.894,17
Summe Teilhaushalt		-765.703,44	39.027,63	816.398,98	-777.371,35	70.015,30

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	31.687,81	38.255,27	35.500,00	+ 2.755,27	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	636.991,13	676.075,87	756.410,00	- 80.334,13	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 605.303,32</u>	<u>- 637.820,60</u>	<u>- 720.910,00</u>	<u>+ 83.089,40</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.000,00	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	5.000,00	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	6.000,00	- 6.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.049,81	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	1.049,81	0,00	6.500,00	- 6.500,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.950,19</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>+ 6.500,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 601.353,13	- 637.820,60	- 727.410,00	+ 89.589,40	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	31.687,81	35.500,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	38.255,27	+ 2.755,27
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	636.991,13	756.410,00	0,00	26.720,00	0,00	783.130,00	676.075,87	- 107.054,13
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 605.303,32</u>	<u>- 720.910,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 26.720,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 747.630,00</u>	<u>- 637.820,60</u>	<u>+ 109.809,40</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.000,00	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	5.000,00	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	6.000,00	0,00	8.950,00	0,00	14.950,00	0,00	- 14.950,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.049,81	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	- 500,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.049,81	6.500,00	0,00	8.950,00	0,00	15.450,00	0,00	- 15.450,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.950,19</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 8.950,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 15.450,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 15.450,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 601.353,13	- 727.410,00	0,00	- 35.670,00	0,00	- 763.080,00	- 637.820,60	+ 125.259,40

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0630

Bauordnung

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	30.276,00	17.650,76	25.500,00	- 7.849,24	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	178,00	247,15	178,00	+ 69,15	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.811.796,42	1.992.983,38	1.535.000,00	+ 457.983,38	-
6 Privatrechtliche Entgelte	5.705,40	5.536,19	10.000,00	- 4.463,81	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.721.739,56	1.619.040,15	1.554.500,00	+ 64.540,15	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	720,00	0,00	+ 720,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	17.000,00	24.000,00	0,00	+ 24.000,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.586.695,38	3.660.177,63	3.125.178,00	+ 534.999,63	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.435.270,47	2.842.333,52	2.575.356,34	+ 266.977,18	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	216.057,13	229.188,35	224.939,00	+ 4.249,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.621.784,97	1.544.170,59	1.599.100,00	- 54.929,41	0,00
16 Abschreibungen	59.183,20	24.686,00	11.945,83	+ 12.740,17	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	88.015,04	59.474,83	79.800,00	- 20.325,17	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.099,24	410.730,28	381.600,00	+ 29.130,28	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.780.410,05	5.110.583,57	4.872.741,17	+ 237.842,40	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.193.714,67	- 1.450.405,94	- 1.747.563,17	+ 297.157,23	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	696,87	406,66	0,00	+ 406,66	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	7,00	0,00	+ 7,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	696,87	399,66	0,00	+ 399,66	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.193.017,80	- 1.450.006,28	- 1.747.563,17	+ 297.556,89	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.248,40	2.525,13	3.100,00	- 574,87	-
27 Aufwendungen aus ILV	294.702,04	335.351,92	327.518,73	+ 7.833,19	-
28 Saldo aus ILV	- 292.453,64	- 332.826,79	- 324.418,73	- 8.408,06	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.485.471,44	- 1.782.833,07	- 2.071.981,90	+ 289.148,83	-

Jahresabschluss 2013**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	30.276,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	17.650,76	- 7.849,24
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	178,00	178,00	0,00	0,00	0,00	178,00	247,15	+ 69,15
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.811.796,42	1.535.000,00	0,00	0,00	0,00	1.535.000,00	1.992.983,38	+ 457.983,38
6 Privatrechtliche Entgelte	5.705,40	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.536,19	- 4.463,81
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.721.739,56	1.554.500,00	0,00	0,00	0,00	1.554.500,00	1.619.040,15	+ 64.540,15
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	720,00	+ 720,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	+ 24.000,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.586.695,38	3.125.178,00	0,00	0,00	0,00	3.125.178,00	3.660.177,63	+ 534.999,63
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.435.270,47	2.575.356,34	228.499,00	0,00	38.478,18	2.842.333,52	2.842.333,52	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	216.057,13	224.939,00	4.249,35	0,00	0,00	229.188,35	229.188,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.621.784,97	1.599.100,00	0,00	32.200,00	- 31.238,29	1.600.061,71	1.544.170,59	- 55.891,12
16 Abschreibungen	59.183,20	11.945,83	0,00	0,00	- 7,00	11.938,83	24.686,00	+ 12.747,17
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	88.015,04	79.800,00	0,00	0,00	- 2.160,00	77.640,00	59.474,83	- 18.165,17
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.099,24	381.600,00	0,00	4.000,00	33.398,29	418.998,29	410.730,28	- 8.268,01
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.780.410,05	4.872.741,17	232.748,35	36.200,00	38.471,18	5.180.160,70	5.110.583,57	- 69.577,13
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.193.714,67	- 1.747.563,17	- 232.748,35	- 36.200,00	- 38.471,18	- 2.054.982,70	- 1.450.405,94	+ 604.576,76

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	696,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406,66	+ 406,66
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	7,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	696,87	0,00	0,00	0,00	- 7,00	- 7,00	399,66	+ 406,66
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.193.017,80	- 1.747.563,17	- 232.748,35	- 36.200,00	- 38.478,18	- 2.054.989,70	- 1.450.006,28	+ 604.983,42
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.248,40	3.100,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	2.525,13	- 574,87
27 Aufwendungen aus ILV	294.702,04	327.518,73	0,00	0,00	0,00	327.518,73	335.351,92	+ 7.833,19
28 Saldo aus ILV	- 292.453,64	- 324.418,73	0,00	0,00	0,00	- 324.418,73	- 332.826,79	- 8.408,06
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.485.471,44	- 2.071.981,90	- 232.748,35	- 36.200,00	- 38.478,18	- 2.379.408,43	- 1.782.833,07	+ 596.575,36

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0630 Bauordnung (bis 2013)

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5210	Baurecht						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-302.495,36	61.380,74	425.648,70	-364.267,96	-317.786,07	-46.481,89
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-85.697,45	11.881,97	111.171,42	-99.289,45	-89.518,39	-9.771,06
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-41.552,19	34.074,20	67.801,71	-33.727,51	-33.567,97	-159,54
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	87.094,99	1.731.382,87	1.710.459,25	20.923,62	-305.937,34	326.860,96
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-89.358,83	1.517.399,35	1.636.343,75	-118.944,40	-162.810,73	43.866,33
1.52.5210.06	Baulasten	-74.632,15	119.791,04	196.222,32	-76.431,28	-97.497,37	21.066,09
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	64.404,02	56.236,68	19.735,30	36.501,38	16.985,45	19.515,93
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-70.948,68	57.075,55	147.794,98	-90.719,43	-73.148,32	-17.571,11
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-362.341,42	45.835,99	438.211,34	-392.375,35	-410.082,82	17.707,47
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren (Bauaufsicht)	-86.130,96	-15.645,71	93.811,83	-109.457,54	-94.280,33	-15.177,21
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-89.394,46	5.301,96	105.416,99	-100.115,03	-96.650,04	-3.464,99
1.52.5210.13	Fachspezifische Ausbildung Bauaufsicht	-1.552,79	0,04	1.858,53	-1.858,49	-1.662,01	-196,48
1.52.5210.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. B	-3.119,99	0,18	3.633,43	-3.633,25	-3.573,52	-59,73
Summe Produktgruppe		-1.055.725,27	3.624.714,86	4.958.109,55	-1.333.394,69	-1.669.529,46	336.134,77

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0630 Bauordnung (bis 2013)

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-214.495,15	18.731,35	252.909,16	-234.177,81	-197.728,65	-36.449,16
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-133.818,91	18.941,91	162.967,62	-144.025,71	-128.508,77	-15.516,94
1.52.5231.03	Rechtsbehelfsverfahren Denkmalwesen	-4.092,85	0,15	4.971,56	-4.971,41	-3.897,90	-1.073,51
1.52.5231.04	Berichte, Mitwirkungen außerh. v. Verf.	-30.844,55	0,50	29.460,02	-29.459,52	-28.657,59	-801,93
1.52.5231.06	Fachspezifische Ausbildung Denkmalwesen	-1.066,00	0,03	1.155,03	-1.155,00	-1.007,73	-147,27
1.52.5231.07	Sonderaufgaben	-45.428,71	0,62	35.649,55	-35.648,93	-42.651,95	7.003,02
Summe Produktgruppe		-429.746,17	37.674,56	487.112,94	-449.438,38	-402.452,59	-46.985,79
Summe Teilhaushalt		-1.485.471,44	3.662.389,42	5.445.222,49	-1.782.833,07	-2.071.982,05	289.148,98

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0630 Bauordnung

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung						
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	1.665,0	1.586,0	1.500,0	86,0
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratung	Anzahl	Summe	3.596,0	2.945,0	3.600,0	-655,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.257,0	1.268,0	1.100,0	168,0
1.52.5231.01 - Denkmalschutz						
Erteilte denkmalrechtliche Bescheide	Anzahl	Summe	108,0	149,0	115,0	34,0
Erteilte steuerrechtliche Bescheinigungen	Anzahl	Summe	24,0	19,0	20,0	-1,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.847.374,57	3.664.916,48	3.125.900,00	+ 539.016,48	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.717.330,60	4.685.668,22	4.677.195,00	+ 8.473,22	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 869.956,03</u>	<u>- 1.020.751,74</u>	<u>- 1.551.295,00</u>	<u>+ 530.543,26</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	526,00	0,00	+ 526,00	-
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	526,00	0,00	+ 526,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	5.580,50	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.180,89	8.845,94	5.200,00	+ 3.645,94	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	7.761,39	8.845,94	5.200,00	+ 3.645,94	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.761,39</u>	<u>- 8.319,94</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>- 3.119,94</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 877.717,42	- 1.029.071,68	- 1.556.495,00	+ 527.423,32	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.847.374,57	3.125.900,00	0,00	0,00	0,00	3.125.900,00	3.664.916,48	+ 539.016,48
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.717.330,60	4.677.195,00	75.459,81	61.375,96	0,00	4.814.030,77	4.685.668,22	- 128.362,55
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 869.956,03</u>	<u>- 1.551.295,00</u>	<u>- 75.459,81</u>	<u>- 61.375,96</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.688.130,77</u>	<u>- 1.020.751,74</u>	<u>+ 667.379,03</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	526,00	526,00	526,00	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	526,00	526,00	526,00	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	5.580,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.180,89	5.200,00	0,00	5.365,05	526,00	11.091,05	8.845,94	- 2.245,11
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	7.761,39	5.200,00	0,00	5.365,05	526,00	11.091,05	8.845,94	- 2.245,11
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.761,39</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 5.365,05</u>	<u>0,00</u>	<u>- 10.565,05</u>	<u>- 8.319,94</u>	<u>+ 2.245,11</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 877.717,42	- 1.556.495,00	- 75.459,81	- 66.741,01	0,00	- 1.698.695,82	- 1.029.071,68	+ 669.624,14

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	1.039.298,39	224.356,22	911.400,00	- 687.043,78	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	39.333,00	59.862,72	146.015,87	- 86.153,15	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	85.231,20	66.995,25	55.800,00	+ 11.195,25	-
6 Privatrechtliche Entgelte	39.026,30	179.972,49	7.000,00	+ 172.972,49	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	663.003,19	563.335,25	600.100,00	- 36.764,75	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.190,16	3.281,14	0,00	+ 3.281,14	-
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	658.491,42	133.464,75	2.373.100,00	- 2.239.635,25	-
12 Summe ordentliche Erträge	2.526.573,66	1.231.267,82	4.093.415,87	- 2.862.148,05	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.198.583,43	8.287.821,62	7.768.291,48	+ 519.530,14	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	601.139,35	634.173,41	573.653,00	+ 60.520,41	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.303.976,02	2.363.842,74	2.805.000,00	- 441.157,26	0,00
16 Abschreibungen	201.999,08	190.897,88	419.058,92	- 228.161,04	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	96,83	359,28	0,00	+ 359,28	0,00
18 Transferaufwendungen	1.748.780,84	1.589.476,81	2.125.800,00	- 536.323,19	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.463.899,71	1.330.527,93	3.509.200,00	- 2.178.672,07	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	14.518.475,26	14.397.099,67	17.201.003,40	- 2.803.903,73	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 11.991.901,60	- 13.165.831,85	- 13.107.587,53	- 58.244,32	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	243.324,95	10.673,89	0,00	+ 10.673,89	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	8.673,22	4.147,10	0,00	+ 4.147,10	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	234.651,73	6.526,79	0,00	+ 6.526,79	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 11.757.249,87	- 13.159.305,06	- 13.107.587,53	- 51.717,53	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.600.419,92	1.546.961,62	1.409.000,00	+ 137.961,62	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.178.903,13	1.317.999,81	1.258.698,14	+ 59.301,67	-
28 Saldo aus ILV	421.516,79	228.961,81	150.301,86	+ 78.659,95	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.335.733,08	- 12.930.343,25	- 12.957.285,67	+ 26.942,42	-

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:

Ertrag: -414.022,21 €

Aufwand: 119.247,37 €

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	1.039.298,39	911.400,00	0,00	0,00	15.350,20	926.750,20	224.356,22	- 702.393,98
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	39.333,00	146.015,87	0,00	0,00	0,00	146.015,87	59.862,72	- 86.153,15
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	85.231,20	55.800,00	0,00	0,00	0,00	55.800,00	66.995,25	+ 11.195,25
6 Privatrechtliche Entgelte	39.026,30	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	179.972,49	+ 172.972,49
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	663.003,19	600.100,00	0,00	0,00	111.797,05	711.897,05	563.335,25	- 148.561,80
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.190,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281,14	+ 3.281,14
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	658.491,42	2.373.100,00	0,00	0,00	0,00	2.373.100,00	133.464,75	- 2.239.635,25
12 Summe ordentliche Erträge	2.526.573,66	4.093.415,87	0,00	0,00	127.147,25	4.220.563,12	1.231.267,82	- 2.989.295,30
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.198.583,43	7.768.291,48	416.772,18	0,00	102.757,96	8.287.821,62	8.287.821,62	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	601.139,35	573.653,00	60.520,41	0,00	0,00	634.173,41	634.173,41	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.303.976,02	2.805.000,00	- 20.300,00	1.302.732,22	- 200.704,46	3.886.727,76	2.363.842,74	- 1.522.885,02
16 Abschreibungen	201.999,08	419.058,92	0,00	0,00	0,00	419.058,92	190.897,88	- 228.161,04
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	96,83	0,00	0,00	0,00	359,28	359,28	359,28	0,00
18 Transferaufwendungen	1.748.780,84	2.125.800,00	80.000,00	90.000,00	- 75.415,45	2.220.384,55	1.589.476,81	- 630.907,74
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.463.899,71	3.509.200,00	35.750,00	101.773,16	45.374,90	3.692.098,06	1.330.527,93	- 2.361.570,13
20 Summe ordentliche Aufwendungen	14.518.475,26	17.201.003,40	572.742,59	1.494.505,38	- 127.627,77	19.140.623,60	14.397.099,67	- 4.743.523,93
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 11.991.901,60	- 13.107.587,53	- 572.742,59	- 1.494.505,38	254.775,02	- 14.920.060,48	- 13.165.831,85	+ 1.754.228,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	243.324,95	0,00	0,00	0,00	4.062,01	4.062,01	10.673,89	+ 6.611,88
23 Außerordentliche Aufwendungen	8.673,22	0,00	0,00	198.710,71	4.062,01	202.772,72	4.147,10	- 198.625,62
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	234.651,73	0,00	0,00	- 198.710,71	0,00	- 198.710,71	6.526,79	+ 205.237,50
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 11.757.249,87	- 13.107.587,53	- 572.742,59	- 1.693.216,09	254.775,02	- 15.118.771,19	- 13.159.305,06	+ 1.959.466,13
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	1.600.419,92	1.409.000,00	0,00	0,00	0,00	1.409.000,00	1.546.961,62	+ 137.961,62
27 Aufwendungen aus ILV	1.178.903,13	1.258.698,14	0,00	0,00	0,00	1.258.698,14	1.317.999,81	+ 59.301,67
28 Saldo aus ILV	421.516,79	150.301,86	0,00	0,00	0,00	150.301,86	228.961,81	+ 78.659,95
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.335.733,08	- 12.957.285,67	- 572.742,59	- 1.693.216,09	254.775,02	- 14.968.469,33	- 12.930.343,25	+ 2.038.126,08

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 Ertrag/Aufwand entstanden ist. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

Ertrag: -414.022,21 €
Aufwand: 119.247,37 €

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1170	Graphik-Service-Center						
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	6.246,68	478.974,11	452.996,71	25.977,40	-51.081,94	77.059,34
Summe Produktgruppe		6.246,68	478.974,11	452.996,71	25.977,40	-51.081,94	77.059,34
1.25	Kultur						
1.25.2812	Heimatpfleger						
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatpfleger	-22.686,81	0,00	24.170,80	-24.170,80	-22.400,00	-1.770,80
Summe Produktgruppe		-22.686,81	0,00	24.170,80	-24.170,80	-22.400,00	-1.770,80
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5111	Stadtplanung						
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-168.160,74	16.166,98	259.111,22	-242.944,24	-140.907,29	-102.036,95
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-1.027.349,48	2.770,37	1.185.510,60	-1.182.740,23	-1.187.127,20	4.386,97
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-53.847,03	141.167,07	246.707,96	-105.540,89	-62.713,31	-42.827,58
1.51.5111.06	Bodenordnung und städtebauliche Verträge	-240.030,50	10,43	341.396,33	-341.385,90	-418.877,23	77.491,33

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-403.544,20	15,43	496.860,23	-496.844,80	-456.804,31	-40.040,49
1.51.5111.09	Fachspezifische Ausbildung 61.1	-20.126,87	0,46	32.330,96	-32.330,50	-14.815,79	-17.514,71
1.51.5111.10	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1	-12.922,50	293,94	108,00	185,94	-12.098,08	12.284,02
Summe Produktgruppe		-1.925.981,32	160.424,68	2.562.025,30	-2.401.600,62	-2.293.343,21	-108.257,41
1.51.5112	Geoinformation						
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-74.347,52	238.773,62	379.256,66	-140.483,04	-86.441,37	-54.041,67
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-43.772,29	223.161,44	302.147,11	-78.985,67	-171.165,60	92.179,93
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-155.339,02	0,28	178.481,90	-178.481,62	-170.701,19	-7.780,43
1.51.5112.04	Geodatenservice	-527.970,65	403.023,46	1.015.044,84	-612.021,38	-840.266,07	228.244,69
1.51.5112.06	GDI / GDM	-633.177,68	247.036,73	931.484,15	-684.447,42	-608.506,77	-75.940,65
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-66.735,30	0,00	33.418,17	-33.418,17	-42.015,22	8.597,05
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	-25.142,83	6.188,48	52.501,79	-46.313,31	-26.270,80	-20.042,51
Summe Produktgruppe		-1.526.485,29	1.118.184,01	2.892.334,62	-1.774.150,61	-1.945.367,02	171.216,41
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice						
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-15.066,54	10.555,26	79.584,38	-69.029,12	-50.745,25	-18.283,87
Summe Produktgruppe		-15.066,54	10.555,26	79.584,38	-69.029,12	-50.745,25	-18.283,87

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung						
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-716.638,46	563.876,31	1.954.158,34	-1.390.282,03	-1.749.921,73	359.639,70
Summe Produktgruppe		-716.638,46	563.876,31	1.954.158,34	-1.390.282,03	-1.749.921,73	359.639,70
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung						
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-427.069,22	3,57	492.854,14	-492.850,57	-414.030,85	-78.819,72
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-96.665,02	0,94	116.585,40	-116.584,46	-85.662,95	-30.921,51
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	-58.871,83	0,97	90.435,47	-90.434,50	-52.123,20	-38.311,30
1.51.5117.04	Mitgliedschaften Vereine und Verbände	-1.308.593,94	0,14	1.371.703,58	-1.371.703,44	-1.380.233,12	8.529,68
1.51.5117.05	Fachspezifische Ausbildung 61.5	-4.607,48	0,00	5.251,51	-5.251,51	-3.817,82	-1.433,69
1.51.5117.06	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.5	-12.895,34	0,19	16.965,60	-16.965,41	-9.611,99	-7.353,42
Summe Produktgruppe		-1.908.702,83	5,81	2.093.795,70	-2.093.789,89	-1.945.479,93	-148.309,96
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61						
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	-45.257,08	34.695,00	82.741,02	-48.046,02	-53.337,32	5.291,30
Summe Produktgruppe		-45.257,08	34.695,00	82.741,02	-48.046,02	-53.337,32	5.291,30

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56	Umweltschutz						
1.56.5610	Umweltschutz						
1.56.5610.01	Abfallrecht	-195.968,61	5.094,04	278.839,00	-273.744,96	-172.569,61	-101.175,35
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-339.910,43	19.985,91	420.297,52	-400.311,61	-268.807,85	-131.503,76
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-8.642,67	0,22	47.101,55	-47.101,33	-64.587,58	17.486,25
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-332.725,58	56.487,68	466.991,57	-410.503,89	-340.349,32	-70.154,57
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-467.657,59	63.283,38	485.784,02	-422.500,64	-653.083,16	230.582,52
1.56.5610.06	Artenschutz	-127.095,05	50.755,15	260.790,53	-210.035,38	-135.838,33	-74.197,05
1.56.5610.07	Bodenabbau	-38.081,28	8.609,13	56.351,36	-47.742,23	-44.733,65	-3.008,58
1.56.5610.08	Wasserrecht	-731.896,62	286.181,42	1.059.953,23	-773.771,81	-768.728,43	-5.043,38
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten und Kampfmittel	-1.504.194,38	344.178,16	1.399.715,64	-1.055.537,48	-1.337.946,64	282.409,16
1.56.5610.10	Umweltplanung	-162.676,78	0,53	179.467,01	-179.466,48	-270.081,18	90.614,70
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-210.758,25	1,89	246.858,10	-246.856,21	-237.383,24	-9.472,97
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-62.963,83	643,31	77.262,53	-76.619,22	-78.067,58	1.448,36

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-3.593,94	0,00	611,66	-611,66	-4.290,04	3.678,38
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.4	-66.513,52	0,00	82,00	-82,00	-42.417,07	42.335,07
1.56.5610.15	Klimaschutz	-81.223,09	2.514,21	253.540,31	-251.026,10	-235.218,68	-15.807,42
Summe Produktgruppe		-4.333.901,62	837.735,03	5.233.646,03	-4.395.911,00	-4.654.102,36	258.191,36
1.99	Vorleistungen						
1.99.6100	Vorleistungen FB 61						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-176.200,72	1,63	226.072,61	-226.070,98	-191.507,31	-34.563,67
Summe Produktgruppe		-176.200,72	1,63	226.072,61	-226.070,98	-191.507,31	-34.563,67
Summe Teilhaushalt		-10.664.673,99	3.204.451,84	15.601.525,51	-12.397.073,67	-12.957.286,07	560.212,40

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung						
Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Endstand	91,0	92,0	90,0	2,0
Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	9,0	11,0	8,0	3,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice						
Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	268,0	262,0	270,0	-8,0
1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung						
Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	78,0	69,0	50,0	19,0
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	Anzahl	Summe	352,0	25,0	220,0	-195,0
1.56.5610.02 - Immissionsschutz						
Abschluss Lärmaktionsplan	Prozentwert	Endstand	0,0	100,0	100,0	0,0
1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten und Kampfmittel						
Zu bearbeitende Altlastenfälle	Bestand	Durchschnitt	137,0	144,0	145,0	-1,0
1.56.5610.15 - Klimaschutz						
Umsetzung Klimaschutzkonzept	Prozent	Endstand	48,0	76,0	76,0	0,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	1.644.590,94	1.742.455,18	3.971.500,00	- 2.229.044,82	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.008.286,60	13.246.397,11	16.352.773,00	- 3.106.375,89	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 12.363.695,66</u>	<u>- 11.503.941,93</u>	<u>- 12.381.273,00</u>	<u>+ 877.331,07</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	834.249,72	1.186.619,04	1.616.100,00	- 429.480,96	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	12.604,89	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	846.854,61	1.186.619,04	1.616.100,00	- 429.480,96	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	159.053,41	380.354,27	0,00	+ 380.354,27	0,00
26 Baumaßnahmen	1.652.726,48	2.018.960,04	1.383.200,00	+ 635.760,04	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.533,75	67.424,95	66.300,00	+ 1.124,95	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	698.821,23	25.596,64	1.169.700,00	- 1.144.103,36	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.572.134,87	2.492.335,90	2.619.200,00	- 126.864,10	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.725.280,26</u>	<u>- 1.305.716,86</u>	<u>- 1.003.100,00</u>	<u>- 302.616,86</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 14.088.975,92	- 12.809.658,79	- 13.384.373,00	+ 574.714,21	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	1.644.590,94	3.971.500,00	0,00	0,00	131.207,26	4.102.707,26	1.742.455,18	- 2.360.252,08
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.008.286,60	16.352.773,00	95.450,00	2.082.592,24	- 226.325,72	18.304.489,52	13.246.397,11	- 5.058.092,41
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 12.363.695,66</u>	<u>- 12.381.273,00</u>	<u>- 95.450,00</u>	<u>- 2.082.592,24</u>	<u>357.532,98</u>	<u>- 14.201.782,26</u>	<u>- 11.503.941,93</u>	<u>+ 2.697.840,33</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	834.249,72	1.616.100,00	0,00	0,00	0,00	1.616.100,00	1.186.619,04	- 429.480,96
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	12.604,89	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	846.854,61	1.616.100,00	0,00	0,00	0,00	1.616.100,00	1.186.619,04	- 429.480,96
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	159.053,41	0,00	0,00	0,00	380.354,27	380.354,27	380.354,27	0,00
26 Baumaßnahmen	1.652.726,48	1.383.200,00	0,00	1.138.206,30	379.585,24	2.900.991,54	2.018.960,04	- 882.031,50
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.533,75	66.300,00	20.300,00	50.829,27	647,98	138.077,25	67.424,95	- 70.652,30
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	698.821,23	1.169.700,00	0,00	10.000,00	- 400.500,00	779.200,00	25.596,64	- 753.603,36
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.572.134,87	2.619.200,00	20.300,00	1.199.035,57	360.087,49	4.198.623,06	2.492.335,90	- 1.706.287,16
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.725.280,26</u>	<u>- 1.003.100,00</u>	<u>- 20.300,00</u>	<u>- 1.199.035,57</u>	<u>- 360.087,49</u>	<u>- 2.582.523,06</u>	<u>- 1.305.716,86</u>	<u>+ 1.276.806,20</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 14.088.975,92	- 13.384.373,00	- 115.750,00	- 3.281.627,81	- 2.554,51	- 16.784.305,32	- 12.809.658,79	+ 3.974.646,53

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	30.606,93	0,00	+ 30.606,93	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.052.587,16	6.105.438,33	6.211.577,70	- 106.139,37	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.763.914,60	2.769.572,36	2.901.500,00	- 131.927,64	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	455,40	10.000,00	- 9.544,60	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.126,23	252.665,17	208.600,00	+ 44.065,17	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.184.846,55	1.268.969,52	1.246.896,98	+ 22.072,54	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	10.286.474,54	10.427.707,71	10.578.574,68	- 150.866,97	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.095.700,82	6.940.802,73	6.642.522,44	+ 298.280,29	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	423.095,27	466.364,38	440.193,00	+ 26.171,38	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.658.761,38	3.902.929,70	4.504.000,00	- 601.070,30	0,00
16 Abschreibungen	8.525.617,90	8.717.413,87	9.724.562,42	- 1.007.148,55	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.322.373,85	625.119,88	670.300,00	- 45.180,12	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.864.749,97	17.541.807,21	17.545.900,00	- 4.092,79	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	37.890.299,19	38.194.437,77	39.527.477,86	- 1.333.040,09	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 27.603.824,65	- 27.766.730,06	- 28.948.903,18	+ 1.182.173,12	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	63.678,67	245.951,06	6.000,00	+ 239.951,06	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	561.351,74	1.825.498,15	78.000,00	+ 1.747.498,15	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 497.673,07	- 1.579.547,09	- 72.000,00	- 1.507.547,09	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 28.101.497,72	- 29.346.277,15	- 29.020.903,18	- 325.373,97	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.057.221,43	977.165,07	967.842,85	+ 9.322,22	-
28 Saldo aus ILV	- 1.057.221,43	- 977.165,07	- 967.842,85	- 9.322,22	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 29.158.719,15	- 30.323.442,22	- 29.988.746,03	- 334.696,19	-

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:

9.534,88 €

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	30.606,93	+ 30.606,93
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.052.587,16	6.211.577,70	0,00	0,00	0,00	6.211.577,70	6.105.438,33	- 106.139,37
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.763.914,60	2.901.500,00	0,00	0,00	0,00	2.901.500,00	2.769.572,36	- 131.927,64
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	455,40	- 9.544,60
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.126,23	208.600,00	0,00	0,00	0,00	208.600,00	252.665,17	+ 44.065,17
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.184.846,55	1.246.896,98	0,00	0,00	0,00	1.246.896,98	1.268.969,52	+ 22.072,54
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	10.286.474,54	10.578.574,68	0,00	0,00	0,00	10.578.574,68	10.427.707,71	- 150.866,97
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.095.700,82	6.642.522,44	309.007,91	0,00	- 10.727,62	6.940.802,73	6.940.802,73	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	423.095,27	440.193,00	26.171,38	0,00	0,00	466.364,38	466.364,38	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.658.761,38	4.504.000,00	- 35.750,00	648.834,14	- 400.982,22	4.716.101,92	3.902.929,70	- 813.172,22
16 Abschreibungen	8.525.617,90	9.724.562,42	0,00	0,00	0,00	9.724.562,42	8.717.413,87	- 1.007.148,55
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.322.373,85	670.300,00	- 5.000,00	25.056,83	0,00	690.356,83	625.119,88	- 65.236,95
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.864.749,97	17.545.900,00	0,00	4.995,32	32.728,77	17.583.624,09	17.541.807,21	- 41.816,88
20 Summe ordentliche Aufwendungen	37.890.299,19	39.527.477,86	294.429,29	678.886,29	- 378.981,07	40.121.812,37	38.194.437,77	- 1.927.374,60
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 27.603.824,65	- 28.948.903,18	- 294.429,29	- 678.886,29	378.981,07	- 29.543.237,69	- 27.766.730,06	+ 1.776.507,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	63.678,67	6.000,00	0,00	0,00	173.091,57	179.091,57	245.951,06	+ 66.859,49
23 Außerordentliche Aufwendungen	561.351,74	78.000,00	- 7.800,00	964,95	173.091,57	244.256,52	1.825.498,15	+ 1.581.241,63
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 497.673,07	- 72.000,00	7.800,00	- 964,95	0,00	- 65.164,95	- 1.579.547,09	- 1.514.382,14
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 28.101.497,72	- 29.020.903,18	- 286.629,29	- 679.851,24	378.981,07	- 29.608.402,64	- 29.346.277,15	+ 262.125,49
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	1.057.221,43	967.842,85	0,00	0,00	0,00	967.842,85	977.165,07	+ 9.322,22
28 Saldo aus ILV	- 1.057.221,43	- 967.842,85	0,00	0,00	0,00	- 967.842,85	- 977.165,07	- 9.322,22
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 29.158.719,15	- 29.988.746,03	- 286.629,29	- 679.851,24	378.981,07	- 30.576.245,49	- 30.323.442,22	+ 252.803,27

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: 9.534,88 €

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12	<i>Sicherheit und Ordnung</i>						
1.12.1223	<i>Verkehrsbehörde</i>						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-236.218,49	15,39	167.744,60	-167.729,21	-160.626,87	-7.102,34
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-170.728,04	25,50	278.015,58	-277.990,08	-188.476,14	-89.513,94
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	196.011,57	728.677,41	796.552,21	-67.874,80	49.737,95	-117.612,75
Summe Produktgruppe		-210.934,96	728.718,30	1.242.312,39	-513.594,09	-299.365,06	-214.229,03
1.51	<i>Räumliche Planung und Entwicklung</i>						
1.51.5115	<i>Verkehrsplanung FB 66</i>						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-759.131,37	77,55	903.943,78	-903.866,23	-1.122.724,36	218.858,13
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-20.251,36	1,52	19.874,15	-19.872,63	-26.099,61	6.226,98
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-126.716,47	9,40	148.789,13	-148.779,73	-146.470,87	-2.308,86
Summe Produktgruppe		-906.099,20	88,47	1.072.607,06	-1.072.518,59	-1.295.294,84	222.776,25

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5400	Verkehrsflächen						
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-3.922.382,66	12.117,18	2.288.972,78	-2.276.855,60	-1.704.377,44	-572.478,16
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-19.104.003,55	6.430.070,18	27.114.850,68	-20.684.780,50	-20.842.029,34	157.248,84
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-36.815,98	24.100,07	90.113,81	-66.013,74	-114.580,45	48.566,71
1.54.5400.04	Informationsdienst	-404.176,48	34,42	425.785,61	-425.751,19	-448.913,41	23.162,22
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-4.107.798,19	24.263,74	4.553.050,30	-4.528.786,56	-4.443.187,49	-85.599,07
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-294.408,21	0,00	209.312,60	-209.312,60	-245.260,14	35.947,54
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-30.506,68	28.452,05	67.339,39	-38.887,34	-52.556,87	13.669,53
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-80.919,12	2,72	62.105,27	-62.102,55	-97.621,95	35.519,40
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-6.109,63	0,63	9.303,21	-9.302,58	-6.111,48	-3.191,10
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	12.370,62	122.843,92	189.562,80	-66.718,88	-51.709,75	-15.009,13
Summe Produktgruppe		-27.974.749,88	6.641.884,91	35.010.396,45	-28.368.511,54	-28.006.348,32	-362.163,22
1.54.5460	Parkeinrichtungen						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	1.339.270,38	2.033.351,57	716.824,05	1.316.527,52	1.282.929,98	33.597,54
Summe Produktgruppe		1.339.270,38	2.033.351,57	716.824,05	1.316.527,52	1.282.929,98	33.597,54

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe						
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.312.368,20	646,00	1.616.456,64	-1.615.810,64	-1.424.900,00	-190.910,64
Summe Produktgruppe		-1.312.368,20	646,00	1.616.456,64	-1.615.810,64	-1.424.900,00	-190.910,64
1.56	Umweltschutz						
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66						
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00	-95.767,16	35.767,16
Summe Produktgruppe		-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00	-95.767,16	35.767,16
Summe Teilhaushalt		-29.124.881,86	9.404.689,25	39.718.596,59	-30.313.907,34	-29.838.745,40	-475.161,94

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen	Anzahl	Summe	5.338,0	5.698,0	5.300,0	398,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe	10.321,9	10.748,9	9.300,0	1.448,9
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte		Durchschnitt	41,0	45,0	45,0	0,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Str.		Summe	4.091,0	5.534,0	4.300,0	1.234,0
Kosten Straßenunterh. Eig. Kolonnen/Std.		Summe	45,55	51,49	46,0	5,5
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe	1.692,0	1.182,0	1.500,0	-318,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.092.789,15	3.298.734,39	3.126.100,00	+ 172.634,39	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.224.738,69	28.402.458,41	29.542.964,00	- 1.140.505,59	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.131.949,54</u>	<u>- 25.103.724,02</u>	<u>- 26.416.864,00</u>	<u>+ 1.313.139,98</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.544.538,54	2.298.094,88	3.086.800,00	- 788.705,12	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.090.585,45	3.762.167,35	6.903.000,00	- 3.140.832,65	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	13.839,00	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	8.648.962,99	6.060.262,23	9.989.800,00	- 3.929.537,77	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	13.840.829,60	15.117.035,59	19.806.600,00	- 4.689.564,41	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	68.755,22	15.232,95	47.900,00	- 32.667,05	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	292.902,25	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	14.202.487,07	15.132.268,54	19.854.500,00	- 4.722.231,46	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.553.524,08</u>	<u>- 9.072.006,31</u>	<u>- 9.864.700,00</u>	<u>+ 792.693,69</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 31.685.473,62	- 34.175.730,33	- 36.281.564,00	+ 2.105.833,67	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.092.789,15	3.126.100,00	0,00	0,00	173.091,57	3.299.191,57	3.298.734,39	- 457,18
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.224.738,69	29.542.964,00	- 48.550,00	1.329.794,48	- 195.161,88	30.629.046,60	28.402.458,41	- 2.226.588,19
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.131.949,54</u>	<u>- 26.416.864,00</u>	<u>48.550,00</u>	<u>- 1.329.794,48</u>	<u>368.253,45</u>	<u>- 27.329.855,03</u>	<u>- 25.103.724,02</u>	<u>+ 2.226.131,01</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.544.538,54	3.086.800,00	0,00	0,00	28.000,00	3.114.800,00	2.298.094,88	- 816.705,12
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.090.585,45	6.903.000,00	0,00	0,00	0,00	6.903.000,00	3.762.167,35	- 3.140.832,65
21 Veräußerung von Sachvermögen	13.839,00	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	8.648.962,99	9.989.800,00	0,00	0,00	28.000,00	10.017.800,00	6.060.262,23	- 3.957.537,77
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	13.840.829,60	19.806.600,00	5.000,00	9.766.029,20	429.758,04	30.007.387,24	15.117.035,59	- 14.890.351,65
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	68.755,22	47.900,00	0,00	0,00	224,18	48.124,18	15.232,95	- 32.891,23
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	292.902,25	0,00	0,00	247.409,34	0,00	247.409,34	0,00	- 247.409,34
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	14.202.487,07	19.854.500,00	5.000,00	10.013.438,54	429.982,22	30.302.920,76	15.132.268,54	- 15.170.652,22
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.553.524,08</u>	<u>- 9.864.700,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 10.013.438,54</u>	<u>- 401.982,22</u>	<u>- 20.285.120,76</u>	<u>- 9.072.006,31</u>	<u>+ 11.213.114,45</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 31.685.473,62	- 36.281.564,00	43.550,00	- 11.343.233,02	- 33.728,77	- 47.614.975,79	- 34.175.730,33	+ 13.439.245,46

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	127,78	4.000,00	0,00	+ 4.000,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	218.506,31	233.313,46	210.187,00	+ 23.126,46	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.012.294,01	2.320.561,08	2.448.800,00	- 128.238,92	-
6 Privatrechtliche Entgelte	611.669,95	604.518,05	590.500,00	+ 14.018,05	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291.943,93	1.250.660,45	705.500,00	+ 545.160,45	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	460.411,84	374.012,62	297.511,88	+ 76.500,74	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,01	0,00	+ 0,01	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.594.953,82	4.787.065,67	4.252.498,88	+ 534.566,79	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.543.034,14	11.866.557,28	11.917.592,29	- 51.035,01	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	173.471,13	176.413,45	192.045,00	- 15.631,55	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.415.469,15	4.246.480,60	6.272.200,00	- 2.025.719,40	0,00
16 Abschreibungen	3.341.073,61	3.690.416,53	4.893.123,33	- 1.202.706,80	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.873.966,00	1.893.788,21	2.189.400,00	- 295.611,79	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.956.897,66	3.085.811,82	3.164.500,00	- 78.688,18	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.303.911,69	24.959.467,89	28.628.860,62	- 3.669.392,73	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.708.957,87	- 20.172.402,22	- 24.376.361,74	+ 4.203.959,52	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	135.282,19	147.141,96	86.000,00	+ 61.141,96	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	101.424,14	431.437,48	86.000,00	+ 345.437,48	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	33.858,05	- 284.295,52	0,00	- 284.295,52	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.675.099,82	- 20.456.697,74	- 24.376.361,74	+ 3.919.664,00	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.999.834,77	1.670.043,23	1.666.432,17	+ 3.611,06	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.762.096,42	2.157.477,92	2.155.944,67	+ 1.533,25	-
28 Saldo aus ILV	237.738,35	- 487.434,69	- 489.512,50	+ 2.077,81	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 19.437.361,47	- 20.944.132,43	- 24.865.874,24	+ 3.921.741,81	-

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: -175.947,39 €

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	127,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	+ 4.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	218.506,31	210.187,00	0,00	0,00	0,00	210.187,00	233.313,46	+ 23.126,46
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.012.294,01	2.448.800,00	0,00	0,00	0,00	2.448.800,00	2.320.561,08	- 128.238,92
6 Privatrechtliche Entgelte	611.669,95	590.500,00	0,00	0,00	11.566,38	602.066,38	604.518,05	+ 2.451,67
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291.943,93	705.500,00	0,00	0,00	404.460,17	1.109.960,17	1.250.660,45	+ 140.700,28
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	460.411,84	297.511,88	0,00	0,00	0,00	297.511,88	374.012,62	+ 76.500,74
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	0,01	+ 0,01
12 Summe ordentliche Erträge	4.594.953,82	4.252.498,88	0,00	0,00	416.026,55	4.668.525,43	4.787.065,67	+ 118.540,24
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.543.034,14	11.917.592,29	104.760,99	0,00	- 155.796,00	11.866.557,28	11.866.557,28	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	173.471,13	192.045,00	0,00	0,00	- 15.631,55	176.413,45	176.413,45	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.415.469,15	6.272.200,00	- 36.000,00	2.582.873,92	- 659.831,13	8.159.242,79	4.246.480,60	- 3.912.762,19
16 Abschreibungen	3.341.073,61	4.893.123,33	0,00	0,00	0,00	4.893.123,33	3.690.416,53	- 1.202.706,80
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.873.966,00	2.189.400,00	- 33.300,00	454.637,08	- 52.046,76	2.558.690,32	1.893.788,21	- 664.902,11
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.956.897,66	3.164.500,00	0,00	82.323,14	118.501,55	3.365.324,69	3.085.811,82	- 279.512,87
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.303.911,69	28.628.860,62	35.460,99	3.119.834,14	- 764.803,89	31.019.351,86	24.959.467,89	- 6.059.883,97
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.708.957,87	- 24.376.361,74	- 35.460,99	- 3.119.834,14	1.180.830,44	- 26.350.826,43	- 20.172.402,22	+ 6.178.424,21

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	135.282,19	86.000,00	0,00	0,00	6.966,03	92.966,03	147.141,96	+ 54.175,93
23 Außerordentliche Aufwendungen	101.424,14	86.000,00	0,00	1.420,21	6.966,03	94.386,24	431.437,48	+ 337.051,24
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	33.858,05	0,00	0,00	- 1.420,21	0,00	- 1.420,21	- 284.295,52	- 282.875,31
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.675.099,82	- 24.376.361,74	- 35.460,99	- 3.121.254,35	1.180.830,44	- 26.352.246,64	- 20.456.697,74	+ 5.895.548,90
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	1.999.834,77	1.666.432,17	0,00	0,00	0,00	1.666.432,17	1.670.043,23	+ 3.611,06
27 Aufwendungen aus ILV	1.762.096,42	2.155.944,67	0,00	0,00	0,00	2.155.944,67	2.157.477,92	+ 1.533,25
28 Saldo aus ILV	237.738,35	- 489.512,50	0,00	0,00	0,00	- 489.512,50	- 487.434,69	+ 2.077,81
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 19.437.361,47	- 24.865.874,24	- 35.460,99	- 3.121.254,35	1.180.830,44	- 26.841.759,14	- 20.944.132,43	+ 5.897.626,71

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: -175.947,39 €

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42	Sportförderung						
1.42.4210	Förderung des Sports						
1.42.4210.01	Sportförderung	-2.145.730,26	58,44	2.482.177,60	-2.482.119,16	-2.416.748,28	-65.370,88
1.42.4210.02	Repräsentation	-27.097,58	4,33	28.648,14	-28.643,81	-39.105,51	10.461,70
1.42.4210.04	Beratung Sport	-28.952,93	1.070,34	147.482,59	-146.412,25	-228.284,16	81.871,91
Summe Produktgruppe		-2.201.780,77	1.133,11	2.658.308,33	-2.657.175,22	-2.684.137,95	26.962,73
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten						
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-96.731,31	98,45	208.243,03	-208.144,58	-219.430,73	11.286,15
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	-1.333.643,09	387.319,32	2.233.567,28	-1.846.247,96	-5.835.271,95	3.989.023,99
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	-1.872.349,88	512.070,73	2.357.220,94	-1.845.150,21	-722.008,13	-1.123.142,08
Summe Produktgruppe		-3.302.724,28	899.488,50	4.799.031,25	-3.899.542,75	-6.776.710,81	2.877.168,06
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.269.923,84	10.881,24	1.328.802,73	-1.317.921,49	-1.297.025,07	-20.896,42
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	147.001,84	1.380.599,68	1.799.693,52	-419.093,84	-220.995,86	-198.097,98

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2012	2013		2013	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5510.03	Sportflächen	-724.449,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-3.003.679,47	78.976,47	3.197.369,22	-3.118.392,75	-3.087.156,79	-31.235,96
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-77.893,13	2.601,28	67.778,37	-65.177,09	-87.459,91	22.282,82
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-3.659.219,11	50.260,05	3.815.429,74	-3.765.169,69	-3.815.849,85	50.680,16
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-25.583,14	38,58	20.670,33	-20.631,75	-25.903,05	5.271,30
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-11.985,54	122,75	6.986,71	-6.863,96	-61.231,55	54.367,59
1.55.5510.09	Revierreinigung	-651.026,68	10.731,44	666.229,47	-655.498,03	-669.156,57	13.658,54
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	486.788,69	661.698,10	428.314,95	233.383,15	-205.897,48	439.280,63
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-210.132,70	2.256,26	234.221,54	-231.965,28	-295.095,13	63.129,85
1.55.5510.12	Kleingärten	276.361,86	485.043,64	237.073,87	247.969,77	245.978,94	1.990,83
1.55.5510.13	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-465.936,50	202,92	479.718,05	-479.515,13	-311.080,89	-168.434,24
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-675.535,53	3.279,08	659.618,64	-656.339,56	-760.287,05	103.947,49
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-299.417,08	94,56	266.032,42	-265.937,86	-150.571,54	-115.366,32
1.55.5510.16	Winterdienst	-319.994,19	311.688,68	465.264,87	-153.576,19	-280.303,98	126.727,79
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-1.980.337,70	233.069,46	2.612.788,83	-2.379.719,37	-2.881.719,66	502.000,29
Summe Produktgruppe		-12.464.961,96	3.231.544,19	16.285.993,26	-13.054.449,07	-13.903.755,44	849.306,37

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2012	2013		2013		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen *)						
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-9.733,81	0,00	22.447,56	-22.447,56	-14.654,46	-7.793,10
1.55.5530.02	Krematorium	-509.174,59	767.900,20	1.123.406,85	-355.506,65	-329.442,46	-26.064,19
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	368.947,12	502.890,08	73.417,84	429.472,24	464.816,79	-35.344,55
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	269.489,90	374.490,28	21.882,63	352.607,65	318.826,30	33.781,35
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-42.834,07	86.193,70	136.148,74	-49.955,04	-15.436,71	-34.518,33
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-71.636,08	168.770,43	235.316,47	-66.546,04	-63.458,94	-3.087,10
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	13.510,73	26.787,44	18.041,91	8.745,53	25.007,89	-16.262,36
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-981.356,71	3.973,22	1.247.456,00	-1.243.482,78	-1.099.702,40	-143.780,38
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-37.375,98	76.369,76	106.873,92	-30.504,16	-38.482,07	7.977,91
1.55.5530.10	Abräumungen	-56.877,96	80.271,71	100.978,58	-20.706,87	18.109,70	-38.816,57
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-43.858,77	51,65	45.472,59	-45.420,94	-55.903,27	10.482,33
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-7.753,64	0,00	7.752,64	-7.752,64	0,00	-7.752,64
Summe Produktgruppe		-1.108.653,86	2.087.698,47	3.139.195,73	-1.051.497,26	-790.319,63	-261.177,63

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

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-171.524,85	3.802,98	217.856,57	-214.053,59	-253.338,56	39.284,97
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-79.948,23	1.964,57	90.554,09	-88.589,52	-138.988,67	50.399,15
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-10.576,13	267,41	19.723,84	-19.456,43	-13.213,15	-6.243,28
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-16.882,79	412,76	27.953,10	-27.540,34	-19.875,00	-7.665,34
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-13.771,94	233,96	14.822,54	-14.588,58	-8.854,95	-5.733,63
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-16.495,69	408,94	30.399,79	-29.990,85	-17.648,99	-12.341,86
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-19.286,65	359,52	30.711,73	-30.352,21	-25.442,58	-4.909,63
Summe Produktgruppe		-328.486,28	7.450,14	432.021,66	-424.571,52	-477.361,90	52.790,38
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft						
1.55.5550.01	Stadtwald	-16.294,55	2.923,83	26.894,47	-23.970,64	-13.862,98	-10.107,66
Summe Produktgruppe		-16.294,55	2.923,83	26.894,47	-23.970,64	-13.862,98	-10.107,66

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<i>Produkt</i>							
1.99	<i>Vorleistungen</i>						
1.99.6700	<i>Vorleistungen FB 67</i>						
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-11.147,09	0,00	8.873,36	-8.873,36	-8.087,96	-785,40
Summe Produktgruppe		-11.147,09	0,00	8.873,36	-8.873,36	-8.087,96	-785,40
Summe Teilhaushalt		-19.434.048,79	6.230.238,24	27.350.318,06	-21.120.079,82	-24.654.236,67	3.534.156,85

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.42.4210.01 - Sportförderung						
Zuschüsse besonderer Erhaltungsaufwand	EUR	Summe	212.730,0	185.664,84	298.000,0	-112.335,2
Zuschüsse Sportbetrieb	EUR	Summe	326.674,0	342.491,0	315.000,0	27.491,0
Zuschüsse Unterhaltung	EUR	Summe	1.231.757,0	1.260.349,33	1.437.900,0	-177.550,7
1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung						
Sportflächen	m ²		1.471.672,0	1.471.627,0	1.502.964,0	-31.337,0
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m ²	Durchschnitt	20,4	20,8	20,9	-0,1
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume	Stück	Summe	28.790,0	29.073,0	29.000,0	73,0
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m ²	Durchschnitt	29,27	29,13	27,58	1,6
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Fahrzeug- /Arbeitsmaschinenbeschaffungen			29,0	17,0	14,0	3,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Auslastung Krematorium	%	Summe	73,0	73,0	80,0	-7,0
Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe		Summe	239,0	249,0	270,0	-21,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhö		Summe	850,0	876,0	890,0	-14,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	4.263.547,91	4.417.352,89	4.093.500,00	+ 323.852,89	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.764.289,52	21.895.441,25	24.067.237,00	- 2.171.795,75	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.500.741,61</u>	<u>- 17.478.088,36</u>	<u>- 19.973.737,00</u>	<u>+ 2.495.648,64</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.497,22	65.539,54	0,00	+ 65.539,54	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	0,00	+ 15.000,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	135.536,71	60.480,24	71.000,00	- 10.519,76	-
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	166.033,93	141.019,78	71.000,00	+ 70.019,78	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	4.739.453,54	6.307.127,54	3.009.700,00	+ 3.297.427,54	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.272.456,98	1.492.041,13	1.174.400,00	+ 317.641,13	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	38.873,50	324.876,29	265.000,00	+ 59.876,29	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.050.784,02	8.124.044,96	4.449.100,00	+ 3.674.944,96	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.884.750,09</u>	<u>- 7.983.025,18</u>	<u>- 4.378.100,00</u>	<u>- 3.604.925,18</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 23.385.491,70	- 25.461.113,54	- 24.351.837,00	- 1.109.276,54	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	4.263.547,91	4.093.500,00	0,00	- 3.100,00	422.992,58	4.513.392,58	4.417.352,89	- 96.039,69
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.764.289,52	24.067.237,00	- 69.300,00	3.821.750,28	- 581.870,12	27.237.817,16	21.895.441,25	- 5.342.375,91
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.500.741,61</u>	<u>- 19.973.737,00</u>	<u>69.300,00</u>	<u>- 3.824.850,28</u>	<u>1.004.862,70</u>	<u>- 22.724.424,58</u>	<u>- 17.478.088,36</u>	<u>+ 5.246.336,22</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.497,22	0,00	0,00	0,00	41.989,00	41.989,00	65.539,54	+ 23.550,54
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	+ 15.000,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	135.536,71	71.000,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	60.480,24	- 10.519,76
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	166.033,93	71.000,00	0,00	0,00	41.989,00	112.989,00	141.019,78	+ 28.030,78
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	46.400,00	0,00	46.400,00	0,00	- 46.400,00
26 Baumaßnahmen	4.739.453,54	3.009.700,00	86.100,00	6.259.893,84	1.042.830,98	10.398.524,82	6.307.127,54	- 4.091.397,28
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.272.456,98	1.174.400,00	0,00	629.200,75	3.454,24	1.807.054,99	1.492.041,13	- 315.013,86
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	38.873,50	265.000,00	33.300,00	126.758,70	0,00	425.058,70	324.876,29	- 100.182,41
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	6.050.784,02	4.449.100,00	119.400,00	7.062.253,29	1.046.285,22	12.677.038,51	8.124.044,96	- 4.552.993,55
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.884.750,09</u>	<u>- 4.378.100,00</u>	<u>- 119.400,00</u>	<u>- 7.062.253,29</u>	<u>- 1.004.296,22</u>	<u>- 12.564.049,51</u>	<u>- 7.983.025,18</u>	<u>+ 4.581.024,33</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 23.385.491,70	- 24.351.837,00	- 50.100,00	- 10.887.103,57	566,48	- 35.288.474,09	- 25.461.113,54	+ 9.827.360,55

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	251.651,25	52.195,66	460.000,00	- 407.804,34	-
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	251.651,25	52.195,66	460.000,00	- 407.804,34	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	135.714,85	196.817,83	152.131,50	+ 44.686,33	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	38.817,27	42.262,99	37.239,00	+ 5.023,99	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730,10	5.099,91	53.100,00	- 48.000,09	0,00
16 Abschreibungen	0,00	0,00	67.824,00	- 67.824,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	225.667,70	1.011.231,88	1.050.000,00	- 38.768,12	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.209,58	36.667,00	44.900,00	- 8.233,00	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	436.139,50	1.292.079,61	1.405.194,50	- 113.114,89	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 184.488,25	- 1.239.883,95	- 945.194,50	- 294.689,45	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 (-)	- 184.488,25	- 1.239.883,95	- 945.194,50	- 294.689,45	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	31.817,19	35.267,31	31.430,91	+ 3.836,40	-
28 Saldo aus ILV	- 31.817,19	- 35.267,31	- 31.430,91	- 3.836,40	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 216.305,44	- 1.275.151,26	- 976.625,41	- 298.525,85	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	251.651,25	460.000,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	52.195,66	- 407.804,34
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	251.651,25	460.000,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	52.195,66	- 407.804,34
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	135.714,85	152.131,50	39.996,18	0,00	4.752,09	196.879,77	196.817,83	- 61,94
14 Aufwendungen für Versorgung	38.817,27	37.239,00	5.023,99	0,00	0,00	42.262,99	42.262,99	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730,10	53.100,00	0,00	75.000,00	1.999,91	130.099,91	5.099,91	- 125.000,00
16 Abschreibungen	0,00	67.824,00	0,00	0,00	0,00	67.824,00	0,00	- 67.824,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	225.667,70	1.050.000,00	0,00	434.800,00	- 1.950,52	1.482.849,48	1.011.231,88	- 471.617,60
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.209,58	44.900,00	0,00	0,00	1.307,75	46.207,75	36.667,00	- 9.540,75
20 Summe ordentliche Aufwendungen	436.139,50	1.405.194,50	45.020,17	509.800,00	6.109,23	1.966.123,90	1.292.079,61	- 674.044,29
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 184.488,25	- 945.194,50	- 45.020,17	- 509.800,00	- 6.109,23	- 1.506.123,90	- 1.239.883,95	+ 266.239,95

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 184.488,25	- 945.194,50	- 45.020,17	- 509.800,00	- 6.109,23	- 1.506.123,90	- 1.239.883,95	+ 266.239,95
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	31.817,19	31.430,91	0,00	0,00	0,00	31.430,91	35.267,31	+ 3.836,40
28 Saldo aus ILV	- 31.817,19	- 31.430,91	0,00	0,00	0,00	- 31.430,91	- 35.267,31	- 3.836,40
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 216.305,44	- 976.625,41	- 45.020,17	- 509.800,00	- 6.109,23	- 1.537.554,81	- 1.275.151,26	+ 262.403,55

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2012	2013		2013	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
1.57.5711	Wirtschaftsförderung					
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-216.305,44	52.195,66	1.327.346,92	-1.275.151,26	-976.625,41
Summe Produktgruppe		-216.305,44	52.195,66	1.327.346,92	-1.275.151,26	-976.625,41
Summe Teilhaushalt		-216.305,44	52.195,66	1.327.346,92	-1.275.151,26	-976.625,41

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	262.964,82	52.196,30	460.000,00	- 407.803,70	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	641.477,71	455.864,05	1.302.917,00	- 847.052,95	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 378.512,89</u>	<u>- 403.667,75</u>	<u>- 842.917,00</u>	<u>+ 439.249,25</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	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	200.000,00	- 200.000,00	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	200.200,00	- 200.200,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200.200,00</u>	<u>+ 200.200,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 378.512,89	- 403.667,75	- 1.043.117,00	+ 639.449,25	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	262.964,82	460.000,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	52.196,30	- 407.803,70
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	641.477,71	1.302.917,00	12.358,49	602.855,85	1.357,14	1.919.488,48	455.864,05	- 1.463.624,43
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 378.512,89</u>	<u>- 842.917,00</u>	<u>- 12.358,49</u>	<u>- 602.855,85</u>	<u>- 1.357,14</u>	<u>- 1.459.488,48</u>	<u>- 403.667,75</u>	<u>+ 1.055.820,73</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	200.000,00	0,00	150.000,00	0,00	350.000,00	0,00	- 350.000,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	40.000,00	0,00	40.200,00	0,00	- 40.200,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	383.000,00	0,00	383.000,00	0,00	- 383.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.200,00	0,00	573.000,00	0,00	773.200,00	0,00	- 773.200,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 573.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 773.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 773.200,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 378.512,89	- 1.043.117,00	- 12.358,49	- 1.175.855,85	- 1.357,14	- 2.232.688,48	- 403.667,75	+ 1.829.020,73

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	359.534.306,13	335.650.468,49	348.720.000,00	- 13.069.531,51	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.548.664,00	89.488.192,00	89.600.000,00	- 111.808,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.434,22	379.308,77	0,00	+ 379.308,77	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.853.247,07	4.579.036,23	3.480.000,00	+ 1.099.036,23	-
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	1.457.475,89	150.960,65	116.000,00	+ 34.960,65	-
12 Summe ordentliche Erträge	465.047.854,31	435.874.693,14	447.542.727,00	- 11.668.033,86	-
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	4.554.398,58	2.815.406,14	55.100,00	+ 2.760.306,14	0,00
16 Abschreibungen	2.210.752,52	4.477.372,14	0,00	+ 4.477.372,14	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.323.990,44	5.007.497,42	7.656.100,00	- 2.648.602,58	0,00
18 Transferaufwendungen	33.969.452,00	30.282.619,00	30.226.700,00	+ 55.919,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.717,81	- 670.574,93	1.478.342,00	- 2.148.916,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	48.068.311,35	41.912.319,77	39.416.242,00	+ 2.496.077,77	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	416.979.542,96	393.962.373,37	408.126.485,00	- 14.164.111,63	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	3.228.727,00	4.552.102,25	0,00	+ 4.552.102,25	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	46.975,24	569,04	0,00	+ 569,04	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.181.751,76	4.551.533,21	0,00	+ 4.551.533,21	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	420.161.294,72	398.513.906,58	408.126.485,00	- 9.612.578,42	-
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	-
28 Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	420.161.294,72	398.513.906,58	+ 408.126.485,00	- 9.612.578,42	-

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	359.534.306,13	348.720.000,00	0,00	0,00	0,00	348.720.000,00	335.650.468,49	- 13.069.531,51
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.548.664,00	89.600.000,00	0,00	0,00	0,00	89.600.000,00	89.488.192,00	- 111.808,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00	0,00	0,00	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.434,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.308,77	+ 379.308,77
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.853.247,07	3.480.000,00	1.099.000,00	0,00	0,00	4.579.000,00	4.579.036,23	+ 36,23
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	1.457.475,89	116.000,00	0,00	0,00	0,00	116.000,00	150.960,65	+ 34.960,65
12 Summe ordentliche Erträge	465.047.854,31	447.542.727,00	1.099.000,00	0,00	0,00	448.641.727,00	435.874.693,14	- 12.767.033,86
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.554.398,58	55.100,00	2.769.167,00	0,00	0,00	2.824.267,00	2.815.406,14	- 8.860,86
16 Abschreibungen	2.210.752,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.477.372,14	+ 4.477.372,14
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.323.990,44	7.656.100,00	- 1.648.600,00	0,00	- 683.162,00	5.324.338,00	5.007.497,42	- 316.840,58
18 Transferaufwendungen	33.969.452,00	30.226.700,00	- 627.243,00	0,00	683.162,00	30.282.619,00	30.282.619,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.717,81	1.478.342,00	- 1.478.342,00	0,00	0,00	0,00	- 670.574,93	- 670.574,93
20 Summe ordentliche Aufwendungen	48.068.311,35	39.416.242,00	- 985.018,00	0,00	0,00	38.431.224,00	41.912.319,77	+ 3.481.095,77
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	416.979.542,96	408.126.485,00	2.084.018,00	0,00	0,00	410.210.503,00	393.962.373,37	- 16.248.129,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	3.228.727,00	0,00	4.512.824,00	0,00	569,04	4.513.393,04	4.552.102,25	+ 38.709,21
23 Außerordentliche Aufwendungen	46.975,24	0,00	0,00	0,00	569,04	569,04	569,04	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.181.751,76	0,00	4.512.824,00	0,00	0,00	4.512.824,00	4.551.533,21	+ 38.709,21
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	420.161.294,72	408.126.485,00	6.596.842,00	0,00	0,00	414.723.327,00	398.513.906,58	- 16.209.420,42
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	420.161.294,72	408.126.485,00	6.596.842,00	0,00	0,00	414.723.327,00	398.513.906,58	- 16.209.420,42

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2013
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Ergebnis 2013		Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	425.786.907,47	433.934.178,71	32.233.319,65	401.700.859,06	413.726.027,00	-12.025.167,94
Summe Produktgruppe		425.786.907,47	433.934.178,71	32.233.319,65	401.700.859,06	413.726.027,00	-12.025.167,94
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-5.625.612,75	6.492.616,68	9.679.569,16	-3.186.952,48	-5.599.542,00	2.412.589,52
Summe Produktgruppe		-5.625.612,75	6.492.616,68	9.679.569,16	-3.186.952,48	-5.599.542,00	2.412.589,52
Summe Teilhaushalt		420.161.294,72	440.426.795,39	41.912.888,81	398.513.906,58	408.126.485,00	-9.612.578,42

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2013	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	T€	Summe	70.160,0	77.781,0	77.893,0	-112,0
Forderungen (ohne Cashpool)	T€	Summe	30.836,0	26.080,0	21.500,0	4.580,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	91.603,0	97.706,0	96.000,0	1.706,0
Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	206.076,0	170.457,0	188.000,0	-17.543,0
Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0

Jahresabschluss 2013

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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	457.845.690,63	425.784.095,80	441.916.000,00	- 16.131.904,20	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.159.617,63	38.268.882,32	39.416.242,00	- 1.147.359,68	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>416.686.073,00</u>	<u>387.515.213,48</u>	<u>402.499.758,00</u>	<u>- 14.984.544,52</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)	416.686.073,00	387.515.213,48	402.499.758,00	- 14.984.544,52	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ansätze 2013	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.	8.279.840,94	8.262.380,45	8.181.500,00	+ 80.880,45	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>- 8.279.840,94</u>	<u>- 8.262.380,45</u>	<u>- 8.181.500,00</u>	<u>- 80.880,45</u>	-

Jahresabschluss 2013

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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	457.845.690,63	441.916.000,00	0,00	- 10.835.131,71	569,04	431.081.437,33	425.784.095,80	- 5.297.341,53
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.159.617,63	39.416.242,00	- 1.478.342,00	4.391.200,00	569,04	42.329.669,04	38.268.882,32	- 4.060.786,72
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>416.686.073,00</u>	<u>402.499.758,00</u>	<u>1.478.342,00</u>	<u>- 15.226.331,71</u>	<u>0,00</u>	<u>388.751.768,29</u>	<u>387.515.213,48</u>	<u>- 1.236.554,81</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)	416.686.073,00	402.499.758,00	1.478.342,00	- 15.226.331,71	0,00	388.751.768,29	387.515.213,48	- 1.236.554,81

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2013 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2013	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.	8.279.840,94	8.181.500,00	0,00	0,00	0,00	8.181.500,00	8.262.380,45	+ 80.880,45
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 8.279.840,94	- 8.181.500,00	0,00	0,00	0,00	- 8.181.500,00	- 8.262.380,45	- 80.880,45

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013

VI. Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Allgemeine Erläuterungen	597
2. Gliederungsgrundsätze	597
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	597
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	598
4.1. Immaterielles Vermögen	598
4.2. Sachvermögen	599
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	600
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	601
4.2.3. Infrastrukturvermögen	602
4.2.4. Kunstgegenstände	603
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	604
4.3. Finanzvermögen	604
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	604
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	605
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	605
4.3.4. Ausleihungen	605
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	605
4.4. Liquide Mittel	606
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	606
4.6. Nettosition	607
4.6.1. Reinvermögen	607
4.6.2. Rücklagen	607
4.6.3. Jahresergebnis	607
4.6.4. Sonderposten	608
4.7. Schulden	608
4.8. Rückstellungen	610
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	612
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	612

Inhaltsverzeichnis	Seite
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	613
6.1. Jahresergebnis	613
6.2. Ordentliches Ergebnis	613
6.2.1. Ordentliche Erträge	613
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	616
6.3. Außerordentliches Ergebnis	618
6.3.1. Außerordentliche Erträge	618
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	618
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	620
7.1. Finanzmittelbestand	620
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	620
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	621
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	622
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	622
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	623
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	623
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	624

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2013 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2013

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

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

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

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

4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 2 Prozent (Vorjahr 1 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Lizenzen	1.111	4,2	852	2,0	-259	-23,3
Ähnliche Rechte	201	0,8	143	0,3	-58	-28,9
Geleistete Investitionszuweisungen	24.872	95,0	41.798	97,7	16.926	68,1
Sonstiges immaterielles Vermögen	0	0,0	0	0,0	0	-
Immaterielles Vermögen	26.184	100,0	42.793	100,0	16.609	63,4

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	9.780 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	371 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	9.214 TEUR
Abschreibungen	-	<u>2.014 TEUR</u>
Veränderung	+	16.609 TEUR

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

Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2013 beinhalten insbesondere die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rd. 3.260 TEUR sowie den Zuschuss an die Verkehrs-AG zu den Verkehrsanlagen „Bohlweg“ in Höhe von 3.230 TEUR. Weiterhin von Bedeutung war der Investitionszuschuss für den Flughafenausbau in Höhe von

2.096 TEUR als auch die Investitionszuschüsse an Dritte im Rahmen des Projektes "Ausbau U3" in Höhe von rd. 637 TEUR.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AiB) ergeben haben. Im Wesentlichen handelte es sich hierbei um die Zuschüsse der Vergangenheit für den Ausbau des Flughafens in Höhe von 9.115 TEUR.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rd. 1.270.743 TEUR und damit 70 Prozent (Vorjahr 69 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	233.870	19,2	233.328	18,3	-542	-0,2
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	487.198	40,0	538.716	42,4	51.518	10,6
Infrastrukturvermögen	370.068	30,4	384.012	30,2	13.944	3,8
Bauten auf fremden Grundstücken	11.857	1,0	4.969	0,4	-6.888	-58,1
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	665	0,1	685	0,1	20	3,0
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	13.712	1,1	13.656	1,1	-56	-0,4
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	29.298	2,4	31.584	2,5	2.286	7,8
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	70.426	5,8	63.793	5,0	-6.633	-9,4
Sachvermögen	1.217.094	100,0	1.270.743	100,0	53.649	4,4

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden. In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rd. 565.645 TEUR (Vorjahr rd. 569.880 TEUR) enthalten. Das entspricht rd. 31 Prozent (Vorjahr 32 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	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	168.526	72,0	167.659	72,0	-867	-0,5
Grünflächen - Außenanlagen	16.321	7,0	16.208	6,9	-113	-0,7
Grünflächen - Bäume	16.187	6,9	16.187	6,9	0	0,0
Ackerland	23.272	10,0	23.415	10,0	143	0,6
Wald, Forsten	2.937	1,3	2.977	1,3	40	1,4
Sonstige unbebaute Grundstücke	6.627	2,8	6.882	2,9	255	3,8
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	233.870	100,0	233.328	100,0	-542	-0,2

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	835 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	477 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	310 TEUR
Abschreibungen	-	1.039 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	171 TEUR
Veränderung	-	542 TEUR

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

Die Vermögensreduzierungen beim Grund und Boden von Grünflächen haben sich durch Veränderung der tatsächlichen Nutzung der Grundstücke ergeben. Es sind u.a. Umbuchungen zu den „sonstigen unbebauten Grundstücken“ erfolgt. Weiterhin sind außerplanmäßige Abschreibungen erforderlich geworden.

Bei den „Grünflächen-Außenanlagen“ sind Zugänge in Höhe von rd. 603 TEUR aufgrund der Fertigstellung diverser Grünanlagen z. B. Südsee-Gebiet, Westpark, Jenastieg/Erfurtplatz, (EKZ Heidberg) sowie Schul- und Bürgergarten sowie Umbuchungen in Höhe von rd. 299 TEUR erfolgt. Hieraus ergeben sich auch entsprechend höhere Abschreibungen im Verhältnis zum Vorjahr. Letztendlich sind jedoch die Zugänge geringer als die Abschreibungen ausgefallen.

Auf die vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 171 TEUR wird unter Punkt 6.3.2 eingegangen.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei diesem Posten, der nahezu 30 Prozent (Vorjahr nahezu 28 Prozent) der Bilanzsumme umfasst, handelt es sich um den größten Einzelposten der Aktivseite der Bilanz. Folgende Vermögenswerte sind darin enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	14.478	3,0	13.839	2,6	-639	-4,4
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	468	0,1	456	0,1	-12	-2,6
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	15.066	3,1	14.896	2,8	-170	-1,1
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	37.494	7,7	44.151	8,2	6.657	17,8
Schulen						
Grund und Boden	62.815	12,9	62.228	11,6	-587	-0,9
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	121.698	25,0	166.612	30,9	44.914	36,9
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.303	14,8	71.934	13,4	-369	-0,5
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	46.956	9,6	51.310	9,5	4.354	9,3
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	80.197	16,5	77.912	14,5	-2.285	-2,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	35.723	7,3	35.378	6,6	-345	-1,0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	487.198	100,0	538.716	100,0	51.518	10,6

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	44.311 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	3.433 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	22.777 TEUR
Abschreibungen	-	8.745 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	<u>3.392 TEUR</u>
Veränderung	+	51.518 TEUR

Die Anlagenzugänge aus Zahlungen des Jahres 2013 sowie aus Umbuchungen resultieren hauptsächlich aus der Fertigstellung diverser Baumaßnahmen im Bereich der Kindertagesstätten und Schulen sowie im Sport- und Kulturbereich.

Allein auf die Teilfertigstellung von Schulen im Rahmen des PPP-Projektes entfallen rd. 31,9 Mio. EUR der genannten Zugänge in Höhe von 44,3 Mio. EUR. Hierbei handelt es sich um folgende Teilfertigstellungen:

1. das Gymnasium Ricarda-Huch-Schule, Ergänzungsneubau
2. die Berufsbildenden Schulen II (Teilprojekt 1)
3. das Gymnasium Raabeschule im Schulzentrum Heidberg (Teilprojekt 1)
4. die Otto-Bennemann-Schule, Abteilung Blasiusstraße und
5. die Grundschule Gartenstadt

Die Umbuchung fertiggestellter Anlagen im Bau (AiB) in Höhe von rd. 22,8 Mio. EUR betrifft z.B. die Neubauten der Kindertagesstätten Roseliesstraße 39, Fremersdorfer Straße 13, Heideblick 14, Itzweg 4 und Lammer Busch 9 sowie Teilfertigstellungen im Schulbereich wie z.B. die Einrichtung der 4. IGS bzw. die Erweiterung der RS Nibelungen / IGS Querum. Weiterhin konnte die Bezirkssportanlage Rünigen sowie das Sozialgebäude für den Fachbereich Stadtgrün und Sport in der Dessaustraße fertiggestellt und aktiviert werden.

Zugänge durch Umbuchungen haben sich auch ergeben, da die bisher zum Teil fehlerhafte Zuordnung der Gebäude der Oswald-Berkhan-Schule zu Bauten auf fremden Grund und Boden nunmehr korrigiert wurde, in dem die Zuordnung zu den „Schulgebäuden“ auf städtischen Grund und Boden erfolgt ist.

Anlagenabgänge haben sich überwiegend durch den Verkauf/Tausch städtischen Grundvermögens wie z. B. aus dem Verkauf der ehemaligen Dienstgebäude Ernst- Amme-Straße 24 A und Lessingplatz 10 sowie aus der Vermarktung von Wohnbaugrundstücken im Bereich Mascheroder Holz sowie von Gewerbegrundstücken in den Gebieten Rautheim-Nord und Waller See ergeben. Darüber hinaus musste das bisher doppelt in der Bilanz aufgenommene Parkdeck an der Stadthalle in den Abgang gebracht werden.

Zusätzlich musste insbesondere der Grund und Boden der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude mit rd. 1.572 TEUR sowie der Grund und Boden von Schulen mit rd. 706 TEUR außerplanmäßig abgeschrieben werden. Die vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 3.392 TEUR werden unter Punkt 6.3.2 erläutert.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	125.207	33,8	125.471	32,7	264	0,2
Brücken und Tunnel	32.277	8,7	33.351	8,7	1.074	3,3
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11	0,0	10	0,0	-1	-9,1
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	206.085	55,7	218.994	57,1	12.909	6,3
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	136	0,0	122	0,0	-14	-10,3
Wasserbauliche Anlagen	940	0,3	889	0,2	-51	-5,4
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	5.409	1,5	5.172	1,3	-237	-4,4
Sonstige Bauten	3	0,0	3	0,0	0	0,0
Infrastrukturvermögen	370.068	100,0	384.012	100,0	13.944	3,8

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

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

Zwecks Bewertung der Altbestände der Straßen, die vor dem 1. Januar 2008 aktiviert wurden, wurde das Straßennetz in Klassen nach Maßgabe unterschiedlicher Herstellungszeiträume und Bauweisen unterteilt. Es wurde eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt; die zuvor typisiert ermittelten Anschaffungs-/ 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 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen ist wie im Vorjahr ein Festwert in Höhe von rd. 18.896 TEUR für Straßenbeleuchtung und Parkscheinautomaten enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Einzelbäume mit insgesamt rd. 8.707 TEUR (Vorjahr rd. 8.708 TEUR).

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	7.788 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	1.759 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	15.505 TEUR
Abschreibungen	-	6.423 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	<u>1.167 TEUR</u>
Veränderung	+	13.944 TEUR

Die Zugänge aus Zahlungen des Jahres 2013 sowie die Zugänge durch Umbuchungen resultieren insbesondere aus den Fertigstellungen von Anlagen im Straßenbereich, wie z. B. im Bereich Mittelweg, Brabantstraße und Jasperallee sowie im Bereich Gewerbegebiet Flughafen (z.B. Hermann-Schlichting-Straße, Hermann-Blenk-Straße).

Weiterhin konnten die Baumaßnahmen an der Schunterbrücke in Wenden, an der Wabebrücke im Karl-Hintze-Weg als auch an der Sousse-Brücke in der Innenstadt beendet werden.

Im Verhältnis zum Vorjahr sind höhere Zugänge zu verzeichnen gewesen. Dies bedingt auch die höheren Abschreibungen im Vergleich zum Jahr 2012.

Auf die vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 1.167 TEUR, die sich auf die Straßenaufbauten „Hermann-Blenk-Straße“ bezieht, wird unter Punkt 6.3.2 eingegangen.

4.2.4 Kunstgegenstände

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rd. 533 TEUR (Vorjahr rd. 518 TEUR).

Für die Erste Eröffnungsbilanz wurden für einige Kunstgegenstände vorhandene Versicherungswerte zu Grunde gelegt. Ansonsten wurden ca. 270.000 Gegenstände nach dem Vor-

sichtsprinzip hilfsweise mit 1 EUR bewertet. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Zugänge im Jahr 2013 in Höhe von rd. 16 TEUR beinhalten insbesondere Anschaffungen für das Städtische Museum (z.B. Gemälde „Ansicht des Kolosseums in Rom“). Demgegenüber stehen aber auch Abgänge von Kunstgegenständen mit einem Wert von rd.1 TEUR.

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

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

Der Bestand an Anlagen im Bau hat sich um rd. 6.633 TEUR (2011/2012 – Steigerung um rd. 2.305 TEUR) reduziert.

Diverse Großprojekte, die bereits in den letzten Jahren gestartet sind, konnten aufgrund von Fertigstellungsmeldungen / Teilfertigstellungsmeldungen aktiviert werden. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Anlagen rund um den Flughafen, die Straßenerneuerung Mittelweg, die Sanierung der Bezirkssportanlage Rünigen als auch um Teilbaumaßnahmen der Einrichtung der 4. IGS Volkmarode.

4.3 Finanzvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	131.396	57,1	131.526	59,2	130	0,1
Beteiligungen	5	0,0	5	0,0	0	0,0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	26.795	11,6	30.844	13,9	4.049	15,1
Ausleihungen	14.910	6,5	14.457	6,5	-453	-3,0
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	41.119	17,9	44.981	20,2	3.862	9,4
Sonstige Vermögensgegenstände	15.845	6,9	453	0,2	-15.392	-97,1
Finanzvermögen	230.099	100,0	222.295	100,0	-7.804	-3,4

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

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

Die Veränderung bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen ergibt sich aus einer Zuführung zur Kapitalrücklage bei der Volkshochschule Braunschweig GmbH in Höhe von rd. 130 TEUR.

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. 24.604 TEUR; Vorjahr rd. 21.156 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2013 rd. 3.530 TEUR (Vorjahr rd. 3.393 TEUR) aus dem städtischen Haushalt zugeführt worden (einschl. Zuführungen in Höhe von rd. 201 TEUR nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für 4 neu zu berücksichtigende Beamte). Entnahmen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag erfolgten in Höhe von rd. 82 TEUR für 5 Beamte, die aus dem Pensionsfonds ausgeschieden sind.

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbriefte langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen, hauptsächlich Wohnungsbaudarlehen, ausgewiesen. Der Ansatz (rd. 14.457 TEUR; Vorjahr rd. 14.910 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 2013 wurden gem. § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.867 TEUR	(Vorjahr 11.276 TEUR)
Forderungen aus Transferleistungen	6.917 TEUR	(Vorjahr 6.201 TEUR)
Privatrechtliche Forderungen	30.198 TEUR	(Vorjahr 23.642 TEUR)
Forderungen gesamt	44.982 TEUR	(Vorjahr 41.119 TEUR)

Folgende Cashpoolkonten hatten am Jahresende eine Unterdeckung: Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH in Höhe von rd. 15.723 TEUR (Vorjahr rd. 9.633 TEUR), Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH in Höhe von rd. 2.586 TEUR (Vorjahr rd. 650 TEUR) und der Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit GmbH in Höhe von rd. 592 TEUR (Vorjahr 0 EUR). Diese Unterdeckung wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2013 auf dem Konto „Forderungen Cashpool“ in Höhe von rd. 18.901 TEUR (Vorjahr rd. 10.283 TEUR) ausgewiesen. Das Konto ist der Bilanzposition Privatrechtliche Forderungen zugeordnet.

Durch eine Umstellung im SAP-System werden die Zahläufe für Kreditorenrechnungen, die noch in 2012 erfolgen, aber Aufwand in 2013 darstellen, für den Jahresabschluss 2012 nicht mehr unter der Aktiven Rechnungsabgrenzung, sondern unter den Forderungen als Debitorische Kreditoren ausgewiesen. Ab dem Jahresabschluss 2013 werden die Zahläufe für Kreditorenrechnungen (Debitorische Kreditoren) wieder als aktive Rechnungsabgrenzung gezeigt (siehe auch Punkt 4.5 in diesem Kapitel).

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rd. 14 Prozent (Vorjahr 16 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2013 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rd. 259.123 TEUR (Vorjahr rd. 286.596 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst rd. 155.540 TEUR (Vorjahr rd. 175.639 TEUR). Zusätzlich hat die Stadt auch Forderungen gegen Gesellschaften aus dem Cashpool (siehe Kapitel 4.3.5). In dem Bestand an liquiden Mitteln der Kernverwaltung sind rd. 712 TEUR (Vorjahr 1.861 TEUR) auf dem separaten Tagesgeldkonto liquide Mittel für Instandhaltungen im Rahmen des PPP-Projekts enthalten. Auf dieses Konto werden die monatlich zu zahlenden Instandhaltungspauschalen eingezahlt, die nach Durchführung der Instandsetzung an HOCHTIEF ausgezahlt werden.

In Höhe von rd. 103.454 TEUR (Vorjahr rd. 110.824 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge wieder an die bzw. von den Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 122.355 TEUR (Vorjahr rd. 121.107 TEUR) und Forderungen in Höhe von rd. 18.901 TEUR (Vorjahr rd. 10.283 TEUR). Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten bzw. auf der Aktivseite unter den Privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rd. 136 TEUR (Vorjahr rd. 133 TEUR) ausgewiesen.

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

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

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

als Debitorische Kreditoren ausgewiesen. Ab dem Jahresabschluss 2013 werden die Zahläufe für Kreditorenrechnungen (Debitorische Kreditoren) wieder als aktive Rechnungsabgrenzung gezeigt (siehe auch Punkt 4.3.5 in diesem Kapitel).

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit rd. 1.054.390 TEUR (Vorjahr rd. 1.043.013 TEUR) 58 Prozent (Vorjahr 59 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	490.892	47,1	490.892	46,6	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.957	7,8	139.283	13,2	58.326	72,0
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	68.005	6,5	73.500	7,0	5.495	8,1
Jahresergebnis	63.820	6,1	15.016	1,4	-48.804	-76,5
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	250.278	24,0	245.031	23,2	-5.247	-2,1
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	81.512	7,8	83.057	7,9	1.545	1,9
Sonstige Sonderposten	7.549	0,7	7.611	0,7	62	0,8
Sonderposten	1.043.013	100,0	1.054.390	100,0	11.377	1,1

4.6.1 Reinvermögen

In 2013 hat es keine Veränderung des Reinvermögens gegeben. Die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO war nach den gesetzlichen Regelungen letztmalig im Jahresabschluss 2011 möglich.

4.6.2 Rücklagen

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2012 in Höhe von rd. 58.326 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2013 vorgetragen und dann gem. § 110 Abs. 7 NKomVG der gem. § 123 Abs. 1 Ziffer 1 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 139.283 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2012 in Höhe von rd. 5.495 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2013 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. 73.500 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 4. Februar 2014 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2012 beschlossen worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2013 schließt mit einem Jahresüberschuss von rd. 15.016 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rd. 335.699 TEUR (Vorjahr rd. 339.339 TEUR) und damit 18 Prozent (Vorjahr 19 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: 1. Mai 2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge (+) / Abgänge (-) Bestandskonten	+	11.082 TEUR
Zugänge (+) / Abgänge (-) Verrechnungskonten (AIB)	+	79 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>14.801 TEUR</u>
Veränderung	-	3.640 TEUR

Die Sonderposten haben sich in 2013 um rd. 3.640 TEUR verringert. Die Auflösungserträge auf die Investitionszuweisungen / -zuschüsse der Altdaten (Zuschüsse vor 2008) sind höher als die Zugänge zu den Investitionszuweisungen / -zuschüsse des Jahres 2013. Obwohl die Zugänge bei den Beiträgen im Verhältnis zum Vorjahr zurückgegangen sind, hat sich trotzdem noch ein höherer Bestand im Verhältnis zum Vorjahr ergeben. Hier sind geringere Auflösungserträge als Zugänge zu verzeichnen.

4.7 Schulden

Die Schulden umfassen mit rd. 283.793 TEUR (Vorjahr rd. 259.236 TEUR) 16 Prozent (Vorjahr 15 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. 122.355 TEUR (Vorjahr rd. 121.107 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. 136 TEUR; Vorjahr rd. 133 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rd. 161.302 TEUR (Vorjahr rd. 137.996 TEUR). Davon entfallen rd. 94.905 TEUR (Vorjahr rd. 103.064 TEUR) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	103.064	39,8	94.905	33,4	-8.159	-7,9
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	578	0,2	32.334	11,4	31.756	5494,1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.416	0,9	2.145	0,8	-271	-11,2
Transferverbindlichkeiten	5	0,0	0	0,0	-5	-100,0
Sonstige Verbindlichkeiten	153.173	59,1	154.409	54,4	1.236	0,8
Schulden	259.236	100,0	283.793	100,0	24.557	9,5

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen in Höhe von 507 TEUR (Vorjahr 578 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums sowie in Höhe von 31.827 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR) auf die Forfaitierung von abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts.

In 2013 wurde für fünf folgende PPP-Objekte die Sanierung bzw. die Errichtung abgeschlossen:

1. das Gymnasium Ricarda-Huch-Schule, Ergänzungsneubau
2. die Berufsbildenden Schulen II (Teilprojekt 1)
3. das Gymnasium Raabeschule im Schulzentrum Heidberg (Teilprojekt 1)
4. die Otto-Bennemann-Schule, Abteilung Blasiusstraße und
5. Grundschule Gartenstadt

Hinsichtlich der Darstellung im Sachvermögen wird auf die Ausführungen unter Punkt 4.2.2 verwiesen.

Eine weitere Aufgliederung der Sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	121.107	79,2	122.355	79,3	1.248	1,0
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	1.558	1,0	2.179	1,4	542	
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	511	0,3	259	0,2	-252	-49,3
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	849	0,6	795	0,5	-54	-6,4
Überleitung der kameraleen zweckgebundenen Rücklage	3.579	2,3	3.579	2,3	0	0,0
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	6.085	4,0	5.569	3,6	-516	-8,5
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	9.413	6,1	9.104	5,9	-309	-3,3
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	3.517	2,3	4.394	2,8	877	24,9
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.597	1,0	1.586	1,0	-11	-0,7
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften	1.606	1,0	297	0,2	-1.309	-81,5
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	3.351	2,2	4.292	2,8	941	28,1
Sonstige Verbindlichkeiten	153.173	100,0	154.409	100,0	1.157	0,8

Die Veränderungen bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ergeben sich überwiegend durch die Bilanzwerte „Verbindlichkeiten aus Cashpool“, „Empfangene Anzahlungen für Investitionen“ und „Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich“.

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

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

Die Steigerung der „Empfangenen Anzahlungen für Investitionen“ resultiert aus diversen Grundstücksverkäufen, bei denen die endgültige Abwicklung des Grundstücksgeschäftes in der Anlagenbuchhaltung z. B. aufgrund noch ausstehender Vermessung nicht im Jahr des Kaufvertrages bzw. der von den Käufern geleisteten Kaufpreisanzahlung erfolgen konnte.

Der im Vergleich zum Jahresabschluss 2012 höhere Betrag im Jahresabschluss 2013 erklärt sich daraus, dass Ende 2013 ein Vertrag über den Verkauf von Ausgleichsflächen an die

Flughafen BS/WOB GmbH geschlossen wurde, der noch in 2013 zur Zahlung einer Kaufpreisanzahlung in Höhe von ca. 1.779 TEUR geführt hat. Die Übergabe der Flächen zu Besitz und Nutzung ist dagegen für 2014 vereinbart worden, so dass die entsprechenden Abgangsbuchungen nicht mehr in 2013 erfolgen konnten. Gleichzeitig konnten aber aufgrund zwischenzeitlich erfolgter Vermessung Grundstücke in anderen Gebieten nun endlich deaktiviert werden (z. B. Mascheroder Holz, Waller See und Rautheim-Nord).

Die Abweichung bei den „Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften“ ist dadurch begründet, dass zum Buchungsschluss für den Jahresabschluss 2012 noch nicht alle Jahresabschlüsse der Gesellschaften vorgelegen haben. Dadurch bedingt wurde nach dem Vorsichtsprinzip der noch maximal nach den Wirtschaftsplänen zu leistende Verlustausgleich im Jahresabschluss der Kernverwaltung berücksichtigt, insbesondere bei der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH einen hohen Betrag ausmachte (764,3 TEUR). Durch die Verlagerung des Buchungsschlusses für diesen Bereich konnte in 2013 diese Vorgehensweise umgestellt werden. Dadurch wurden die tatsächlich noch zu leistenden Verlustausgleiche aus den Jahresabschlüssen der Gesellschaften im Jahresabschluss der Kernverwaltung berücksichtigt, was auch aufgrund der guten Ergebnisse der Gesellschaften zu einem niedrigeren Bestand an Verbindlichkeiten geführt hat.

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. 476.245 TEUR (Vorjahr rd. 461.860 TEUR) 26 Prozent (Vorjahr 26 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2012		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	336.509	72,9	363.196	76,2	26.687	7,9
Beihilfen	40.737	8,8	44.499	9,3	3.762	9,2
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	15.230	3,3	8.468	1,8	-6.762	-44,4
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.981	1,7	4.076	0,9	-3.905	-48,9
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	15.227	3,3	7.502	1,6	-7.725	-50,7
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.569	0,3	2.253	0,5	684	-
Andere Rückstellungen	44.607	9,7	46.251	9,7	1.644	3,7
Rückstellungen	461.860	100,0	476.245	100,0	14.385	3,1

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.

Der Anstieg der Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 26.687 TEUR und der Beihilferückstellung in Höhe von rd. 3.762 TEUR beinhaltet neben der Besoldungserhöhung 2013 auch die noch in 2013 beschlossene und verkündete Besoldungserhöhung ab Juni 2014 (2,95 %).

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

Die Veränderung bei den Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen ist im Wesentlichen durch den Verbrauch der Rückstellung für den Ausgleich der Überstunden bei der Feuerwehr in Höhe von rd. 4.495 TEUR entstanden. Des Weiteren wurde die Rückstellung für Altersteilzeitmaßnahmen in Höhe von rd. 2.109 TEUR verbraucht.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Verbrauch von bereits in 2012 gebildeten Rückstellungen für die Rückzahlung von Gewerbesteuern höher war, als das Volumen für die in diesem Bereich neu zu bildenden Rückstellungen.

Bei den „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2012 ein Rückgang zu verzeichnen. Dieser ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass zum Jahresabschluss 2013 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung in einem Volumen von nur rd. 500 TEUR zugeführt worden sind und ein Abbau der Rückstellungen von über 4 Mio. EUR stattgefunden hat. Im Verhältnis zum Vorjahr sind weit aus weniger Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet worden, da sich nach einer intensiven Überprüfung der Sachverhalte herausgestellt hat, dass nur wenige Sachverhalte die Kriterien für die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung erfüllen.

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

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

Der Bestand der Anderen Rückstellungen zum 31. Dezember 2013 beinhaltet Rückstellungen aus den Vorjahren (Erste Eröffnungsbilanz bis einschl. Bilanz zum 31. Dezember 2012) in Höhe von rd. 24.746 TEUR (davon sind 118 TEUR aus Umbuchungen), die noch weiterhin benötigt werden, da für diese Beträge bisher noch kein Verbrauch erfolgt ist bzw. die Gründe für die Rückstellungsbildung weiterhin bestehen. Zusätzlich wurden in 2013 Rückstellungen für die Umsatz- und Kapitalertragssteuerrisiken aus der Betriebsprüfung gebildet. Über diese rückstellungsbegründenden Risiken ist in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 18.09.2014 informiert worden.

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da hier nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf rd. 293.600 TEUR (Vorjahr rd. 248.790 TEUR).

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

Bilanzwerte	Bestand 31.12.2012	Verbrauch 2013	Auflösung 2013	Zuführung 2013	Umbuchung 2013	Bestand 31.12.2013
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	336.509	0	0	26.687	0	363.196
Beihilfen	40.737	0	0	3.762	0	44.499
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	15.230	12.210	337	5.785	0	8.468
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.981	3.853	382	497	-167	4.076
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	15.227	15.227	0	7.502	0	7.502
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.569	37	61	782	0	2.253
Andere Rückstellungen	44.607	14.520	4.059	20.113	110	46.251
Rückstellungen	461.860	45.847	4.839	65.128	-57	476.245

Hinweis zu den Umbuchungen: 167 TEUR von „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ umgebucht auf „Andere Rückstellungen“ sowie 57 TEUR von „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ umgebucht auf „Sonstige Verbindlichkeiten“

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

Bilanzwerte	Bestand 31.12.2013	davon mit Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen				
Pensionen	363.196	0	0	363.196
Beihilfen	44.499	0	0	44.499
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	8.468	5.785	0	2.683
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.076	145	3.931	0
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	7.502	7.502	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.253	0	2.253	0
Andere Rückstellungen	46.251	28.662	16.367	1.222
Rückstellungen	476.245	42.094	22.551	411.600

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO ausgewiesen. Hierunter fallen in 2013 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 2013 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rd. 15.016 TEUR (Vorjahr: rd. Überschuss 63.820 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. 15.101 TEUR (Vorjahr: Überschuss rd. 58.325 TEUR).

6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2013 betragen rd. 674.879 TEUR und liegen rd. 7.475 TEUR (entspricht 1,1 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	354.220	51,9	341.112	50,6	-13.108	-3,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.723	17,4	120.002	17,8	1.279	1,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.913	2,2	14.801	2,2	-112	-0,8
Sonstige Transfererträge	8.937	1,3	9.421	1,4	484	5,4
Öffentlich-rechtliche Entgelte	30.672	4,5	32.261	4,8	1.589	5,2
Privatrechtliche Entgelte	8.673	1,3	9.954	1,5	1.281	14,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.016	17,6	122.396	18,1	2.380	2,0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.294	0,6	4.778	0,7	484	11,3
Aktivierete Eigenleistungen	1.544	0,2	1.664	0,2	120	7,8
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	20.362	3,0	18.490	2,7	-1.872	-9,2
Ordentliche Erträge	682.354	100,0	674.879	100,0	-7.475	-1,1

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

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge von rd. 14.733 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer 17.543 TEUR). Ursache hierfür war vor allem, dass Nachzahlungen auf Vorjahre stärker als ohnehin schon in der Planung berücksichtigt, zurückgingen. Für die Darstellung der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 170,5 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 Vor-

gaben des Kontenplans des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) als Aufwand unter Zeile „Abschreibungen“ gebucht.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer waren Mehrerträge von rd. 1.706 TEUR zu verzeichnen. Dies war wie in den Vorjahren auf die erheblichen Lohnzuwächse und die geringe Arbeitslosigkeit zurückzuführen.

Bei der Grundsteuer B ergaben sich Mehrerträge von rd. 310 TEUR. Nachdem die Erträge in den Vorjahren hinter den Erwartungen zurückgeblieben waren, wurde im Jahr 2013 keine Steigerung gegenüber 2012 eingeplant. Wider Erwarten ergaben sich geringe Mehrerträge, was in der Planung ab 2014 berücksichtigt wurde.

Die Mehrerträge in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ ergeben sich vor allem durch höhere Zuweisungen vom Land. Dieser Wert setzt sich im Wesentlichen aus Mehrerträgen aus Erstattungen des Landes für das Quotale System in Höhe von rd. 2.970 TEUR und Mindererträgen im Bereich Wohngeld in Höhe von rd. 1.490 TEUR zusammen.

Die Abweichung in der Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von rd. 1.072 TEUR aus höheren Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten im Teilhaushalt Fachbereich Feuerwehr. Durch die zweimalige Veränderung der Entgeltsätze für die Leistungen des Rettungsdienstes wurden höhere Entgelterträge erzielt als ursprünglich erwartet. Die Ursachen für die Veränderung der Entgelte für den Rettungsdienst liegen in den Mehrkosten für Schichtplanerweiterungen, mit der die Schichtstundenvorhaltung der Rettungswagen ausgeweitet wurde. Daneben werden die durch Sachverständigengutachten festgestellten höheren Kosten der Rettungsleitstelle und die zu berücksichtigenden Unterdeckungen aus den Vorjahren in die Entgelte eingerechnet.

Die Mehrerträge in der Zeile „Privatrechtliche Entgelte“ sind im Wesentlichen durch rd. 998 TEUR höhere Erträge bei den Mieten und Pachten entstanden. Es handelt sich dabei in erster Linie um Miet- und Pachtzahlungen aus dem Produkt „Verwaltung städtischer und angemieteter Grundstücke“ in Höhe von rd. 742 TEUR und um Mieterträge für die Tiefgaragen in Höhe von rd. 261 TEUR.

Die Abweichung in der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ resultiert im Wesentlichen aus Mehrerstattungen des Landes. Davon entfallen saldiert 1.781 TEUR auf den Teilhaushalt Fachbereich Soziales und Gesundheit, die sich überwiegend aus Mindererträgen beim Wohngeld in Höhe von 1.490 TEUR und Mehrerträgen beim Quotalen System in Höhe von rd. 2.970 TEUR zusammensetzen. Des Weiteren sind Mindererträge im Teilhaushalt Fachbereich Kinder, Jugend und Familie in Höhe von rd. 1.223 TEUR zu verzeichnen. Diese Mindererträge sind überwiegend im Bereich Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss in Höhe von rd. 370 TEUR und für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Höhe von Rd. 581 TEUR entstanden.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen in Höhe von rd. 2.239 TEUR bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen des Teilhaushaltes Fachbereich Stadtplanung und Umweltschutz. Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen aus noch offenen Grundstücksfragen (geplante Umlegungsverfahren) in Höhe von rd. 2.022 TEUR und durch Maßnahmen im Rahmen des Sanierungsprojektes Soziale Stadt in Höhe von rd. 217 TEUR zusammen.

Ergebnisrechnung	Ist 2012		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	365.040	52,6	341.112	50,6	-23.928	-6,6
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.008	16,1	120.002	17,8	7.994	7,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.551	2,1	14.801	2,2	250	1,7
Sonstige Transfererträge	10.028	1,4	9.421	1,4	-607	-6,1
Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.364	4,2	32.261	4,8	2.897	9,9
Privatrechtliche Entgelte	9.608	1,4	9.954	1,5	346	3,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.514	16,3	122.396	18,1	8.882	7,8
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.674	2,5	4.778	0,7	-12.896	-73,0
Aktivierete Eigenleistungen	2.234	0,3	1.664	0,2	-570	-25,5
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	21.296	3,1	18.490	2,7	-2.806	-13,2
Ordentliche Erträge	695.317	100,0	674.879	100,0	-20.438	-2,9

Der Veränderung bei den Steuern und ähnlichen Erträgen liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde: Gegenüber dem Vorjahr gab es eine negative Entwicklung bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 35.619 TEUR (bereinigt). Die Mindererträge bei der Gewerbesteuer entstanden vor allem durch hohe Nachzahlungen auf Vorjahre im Jahr 2012, die 2013 nicht mehr in dem Ausmaß flossen. Dem gegenüber steht ein Zuwachs in Höhe von rd. 6.103 TEUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Hier wirken sich die vereinbarten relativ hohen Tarifsteigerungen sowie der hohe Beschäftigungsgrad aus.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erhöhten sich die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich bei den Schlüsselzuweisungen um rd. 7.621 TEUR. Zwar stieg die Steuerkraft Braunschweigs im für den für 2012 zugrunde zu legenden Zeitraum, jedoch ergab sich durch höhere Steuereinnahmen des Landes auch eine höhere Verteilungsmasse. Darüber hinaus war auch bei den meisten übrigen niedersächsischen Kommunen eine deutlich gewachsene Steuerkraft zu verzeichnen, was im Ergebnis zu höheren Zuweisungen für Braunschweig führte.

Der Bereich der Benutzungsentgelte prägt die Veränderung in der Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte“. Die Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr sind im Wesentlichen (rd. 2.213 TEUR) im Teilhaushalt Fachbereich Feuerwehr z.B. durch Veränderung der Entgeltsätze für die Leistungen des Rettungsdienstes entstanden.

Bei den „Kostenerstattungen und Umlagen“ kommen die Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen aus dem Teilhaushalt Fachbereich Soziales und Gesundheit. Es handelt sich dabei um Erträge für Erstattungen vom Land. Die Veränderung der Erträge von 2012 zu 2013 ist im Wesentlichen auf die höhere Bundesbeteiligung an den Aufwendungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung festzumachen. Nach §46a SGB XII trägt der Bund für das 2012 45% der bundesweiten Nettoaufwendungen des Vorjahres (= 2010). Im Zusammenhang mit dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) wurden zunächst die weiteren Erhöhungen der Bundesbeteiligung in 2013 auf 75% und ab 2014 auf 100% (immer bezogen auf die Nettoaufwendungen des Vorjahres) avisiert. Im Rahmen des Fiskalpakts erfolgen nunmehr ab 2013 die prozentualen Erstattungen nach den Aufwendungen des lfd. Jahres, jedoch nimmt das Land Niedersachsen die Weiterleitung nach anderen Verteilmodalitäten vor - wie bei BuT und vielen anderen Bereichen.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ist geprägt durch die wesentlich geringeren Erträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuer-nachforderungen. In diesem Bereich sind die Erträge um rd. 10.539 TEUR gesunken. Hier wirken sich ebenfalls die in 2012 einmaligen Sonderzahlungen für die Gewerbesteuer aus.

6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2013 betragen rd. 659.778 TEUR und liegen rd. 9.921 TEUR (entspricht 1,5 Prozent) unter den Haushaltsansätzen.

Das Ist 2013 liegt rd. 18.711 TEUR unter den Haushaltsermächtigungen (Ansatz inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rd. 8.790 TEUR). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	153.232	22,9	167.262	25,4	14.030	9,2
Aufwendungen für Versorgung	16.139	2,4	17.170	2,6	1.031	6,4
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	47.657	7,1	44.367	6,7	-3.290	-6,9
Abschreibungen	36.119	5,4	31.075	4,7	-5.044	-14,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.102	1,2	5.344	0,8	-2.758	-34,0
Transferaufwendungen	229.003	34,2	221.795	33,6	-7.208	-3,1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.447	26,8	172.765	26,2	-6.682	-3,7
Ordentliche Aufwendungen	669.699	100,0	659.778	100,0	-9.921	-1,5

Zu der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ist anzumerken, dass ab 2012 die Haushaltsplanung der Deckungsreserve nicht mehr diesem Bereich zugeordnet wird und dadurch einen um 1.478 TEUR geringeren Haushaltsansatz ausweist. Diese Veränderung ist durch die Anpassung des städtischen Kontenplans (Einrichtung eines neuen Sachkontos) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN (neu LSN) vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt. Die Deckungsreserve wird danach nicht mehr der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet. Unter Berücksichtigung der Deckungsreserve ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 12.551 TEUR. Des Weiteren ist auf Mehraufwendungen bei der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 12,4 Mio. EUR durch zwei beschlossene Besoldungsanpassungen (für 2013 und 2014) in 2013 hinzuweisen. Die Zuführung für die Besoldungsanpassung 2014 war ursprünglich in 2014 vorgesehen. Nachdem allerdings durch Verkündung im Nds. Gesetz- und Verordnungsblatt (ausgegeben am 20. Dezember 2013) die öffentliche Bekanntmachung hinsichtlich der Besoldungsanpassung Mitte 2014 erfolgte, besteht die Verpflichtung zur Zuführung bereits in 2013.

In der Zeile „Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ergeben sich die Minderaufwendungen im Wesentlichen aus der Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 2.207 TEUR. Diese resultieren aus nicht mehr oder nur teilweise in 2013 umgesetzten Instandhaltungsmaßnahmen. So konnten beispielsweise diverse Maßnahmen des Kitanisierungsprogramms, der Umbau der vorhandenen Cafeteria im Gymnasium Martino Katharineum in eine Mensa zur Sicherstellung der Mittagessenverpflegung im Rahmen des Ganztagsbetriebs sowie die Umbauten zur Einrichtung einer Mediathek in der IGS Franzshes Feld aufgrund noch ausstehender Detailplanungen nicht planmäßig begonnen werden. Hier wurden Haushaltsreste gebildet.

Des Weiteren sind im Bereich „Unterhaltung des Infrastrukturvermögen“ Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2.531 TEUR angefallen. Die als Aufwand eingeplanten Haushaltsmittel für Sanierungsmaßnahmen im Sportbereich konnten nicht wie geplant umgesetzt werden (rd. 2.196 TEUR). Im Bereich des Fachbereiches Tiefbau und Verkehr sind die Aufwandsmittel für den Ersatzbau der Brücke „Berkenbuschstraße“ nicht wie geplant abgeflossen (rd. 140 TEUR).

Die Übertragung von Haushaltsresten nach 2014 wurde beantragt, die geplanten Instandhaltungsmaßnahmen werden in 2014 fortgeführt.

Die Abweichungen in der Zeile „Abschreibungen“ enthalten Minderaufwendungen für Abschreibungen auf das Sach- und das Immaterielle Vermögen aufgrund nicht fertiggestellter Anlagen in Höhe von rd. 10.631 TEUR. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rd. 5.586 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2013. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht.

In der Zeile „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ergeben sich die Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2.758 TEUR im Wesentlichen durch Minderaufwendungen bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer in Höhe von rd. 716 TEUR, durch den Verbrauch der Rückstellung für Vorfinanzierungszinsen für das Projekt Regio-Stadt-Bahn in Höhe von 1.000 TEUR, bei den Zinsaufwendungen für die Cashpool-Partner in Höhe von rd. 688 TEUR sowie der gegenüber dem Vorjahr geringeren Zinsabgrenzung in Höhe von rd. 239 TEUR.

In der Zeile „Transferaufwendungen“ setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche in Höhe von rd. 4.852 TEUR und Minderaufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 2.294 TEUR zusammen.

Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2013 für Braunschweig 69 von 450 Punkten betrug.

Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2013 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend niedrigere Gewerbesteuerumlage.

Des Weiteren sind in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ Minderaufwendungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Schülerbeförderung in Höhe von rd. 1.081 TEUR, Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende rd. 495 TEUR, für andere sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 1.986 TEUR und für die Deckungsreserve in Höhe von rd. 1.478 TEUR enthalten. Bei den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende wurden rd. 495 TEUR nicht ausgeschöpft. Wie bereits zur Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ erwähnt, erfolgt die Haushaltsplanung der Deckungsreserve neu in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“. Der Verbrauch der Deckungsreserve z.B. für neu geschaffene Stellen, Leistungsorientierte Bezahlung usw. wird in der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ausgewiesen.

Die nicht ausgeschöpften Haushaltsmittel für andere sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 1.986 TEUR ergeben sich aus den nicht umgesetzten Umlegungsverfahren des Fachbereiches Stadtplanung und Umweltschutz (z.B. Umlegungsverfahren Waller See). Aufgrund noch offener Grundstücksfragen konnten die Maßnahmen noch nicht zur Ausführung kommen.

Ergebnisrechnung	Ist 2012		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	141.841	22,1	167.262	25,4	25.421	17,9
Aufwendungen für Versorgung	16.275	2,6	17.170	2,6	895	5,5
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	49.382	7,8	44.367	6,7	-5.015	-10,2
Abschreibungen	27.757	4,4	31.075	4,7	3.318	12,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.356	1,2	5.344	0,8	-2.012	-27,4
Transferaufwendungen	220.469	34,6	221.795	33,6	1.326	0,6
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.911	27,3	172.765	26,2	-1.146	-0,7
Ordentliche Aufwendungen	636.991	100,0	659.778	100,0	22.787	3,6

Bei dem Vergleich Ist 2012 zu Ist 2013 ergeben sich die Veränderungen in den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 22.787 TEUR im Wesentlichen durch die gegenüber dem Vorjahr rd. 22.572 TEUR höhere Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen für zwei in 2013 beschlossene Besoldungsanpassungen (für 2013 und 2014).

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 7.103 TEUR (Vorjahr rd. 7.528 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 7.188 TEUR (Vorjahr rd. 2.034 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 85 TEUR (Vorjahr rd. 5.494 TEUR).

6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2013 betragen rd. 7.103 TEUR (Ansatz 2013 rd. 1.019 TEUR – Abweichung rd. 6.084 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 4.468 TEUR), sowie aus Mehrerträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 687 TEUR), aus sonstigen periodenfremden Erträgen (rd. 562 TEUR), aus Spenden für laufende Zwecke (rd. 48 TEUR) und aus empfangenen Schadensersatzleistungen (rd. 90 TEUR).

In 2012 betragen die außerordentlichen Erträge rd. 7.528 TEUR. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rd. -425 TEUR ist im Wesentlichen durch höhere Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 1.426 TEUR) begründet, denen geringere Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 1.534 TEUR) und geringere Erträge aus der Auflösung von sonstigen Verbindlichkeiten (rd. 140 TEUR) gegenüberstehen.

6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2013 betragen rd. 7.187 TEUR (Ansatz 2013 rd. 1.018 TEUR – Abweichung rd. 6.170 TEUR). Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus außerplanmäßigen Abschreibungen (rd. 4.755 TEUR) sowie aus Mehraufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden (rd. 517 TEUR).

Die im Jahr 2013 vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von insgesamt rd. 5.015 TEUR (Ansatz: 260 TEUR – Abweichung rd. 4.755 TEUR) werden nachstehend im Einzelnen erläutert:

Gemäß vorliegender Verkehrswertgutachten, nach denen der Wert des Grund und Bodens bei diversen Grundstücken geringer als bisher in der Bilanz berücksichtigt anzusetzen ist, war bei diesen zur Anpassung der Buchwerte eine außerplanmäßige Abschreibung durchzuführen.

So wurde bei dem Grundstück Theaterwall 19 eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 487 TEUR vorgenommen, da nach dem Verkehrswertgutachten aufgrund der tatsächlichen Gegebenheiten ein Bodenwert von lediglich 140 EUR/m² ermittelt wurde. Dem zur Eröffnungsbilanz angesetzten Grundstückswert von 500 EUR/m² lag eine mögliche Nutzung für Wohnzwecke zugrunde, die jedoch planungsrechtlich nicht zulässig ist. Denkbar ist laut Gutachten nur eine Büro- oder büroähnliche Nutzung des Grundstücks.

Bei den im Sanierungsgebiet „Westliches Ringgebiet“ gelegenen Grundstücken Frankfurter Straße 2-5 (außerplanmäßige Abschreibung rd. 546 TEUR), Westbahnhof (außerplanmäßige Abschreibung rd. 1.026 TEUR) und Blumenstraße (außerplanmäßige Abschreibung rd.

72 TEUR) ist aufgrund ihrer Lage gemäß vorliegender Verkehrswertgutachten als Marktwert der sanierungsbeeinflusste Bodenwert ermittelt worden. Da dieser dem durch den Markt bestimmten Preis vergleichbarer Flächen entspricht und gem. § 153 BauGB die Verpflichtung besteht, dass der Verkauf von Grundstücken in förmlich festgelegten Sanierungsgebieten nur zum Verkehrswert erfolgen darf, ist davon auszugehen, dass es sich um eine dauerhaft anhaltende Wertminderung handelt. Daher wurde eine Anpassung der Buchwerte der o. g. Grundstücke an den ermittelten Verkehrswert durch außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen.

Durch die Ausgabe von Erbbaurechten an diversen städtischen Grundstücken zugunsten verschiedener Erbbaurechtsnehmer haben sich gemäß den vorliegenden Gutachten dauerhafte Wertminderungen des Grund und Bodens (inkl. Aufbauten) ergeben. Die hieraus resultierenden außerplanmäßigen Abschreibungen betreffen die Grundstücke Geiershagen (Erbbauberechtigter: Deutsches Jugendherbergswerk Landesverband Hannover e.V. mit 389,5 TEUR), Grundstück Rheinring IGS Weststadt (Erbbauberechtigter: Nibelungen Wohnbau GmbH mit ca. 800 TEUR) und Hamburger Straße 210 „Nebenplätze Stadion“ (Erbbauberechtigter: Eintracht Braunschweig Immobilien GmbH mit rd. 497 TEUR).

Auf dem städtischen Stadiongrundstück (Gemarkung Hagen, Flur 6, Flurstück 73/19) sind zudem Baulasten zugunsten der Eintracht Braunschweig Immobilien GmbH für Pkw- sowie Fahrradstellplätze eingetragen worden, die gem. Gutachten zu einer dauerhaften Wertminderung des Grund und Bodens und damit zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von insgesamt rd. 6 TEUR geführt haben.

Bei Ackerland in der Gemarkung Schapen hat sich durch einen Teilverkauf für Zwecke des Straßenbaus durch sog. „Anschneidung“ eine Wertminderung bezüglich des im städtischen Eigentum verbleibenden Restgrundstücks in Höhe von ca. 1,4 TEUR ergeben. Eine außerplanmäßige Abschreibung in entsprechender Höhe wurde vorgenommen.

Im Zuge der Straßenerneuerung „Hermann-Blenk-Straße“ zwischen Hermann-Schlichting-Straße und dem Institut der TU hat sich herausgestellt, dass die zur Eröffnungsbilanz aufgenommenen Buchwerte der Altanlagen zu hoch waren. Für die Hermann-Blenk-Straße wurde mit 1996 irrtümlich das Jahr der Übernahme von der Flughafengesellschaft Braunschweig mbH als Herstellungsjahr angesetzt. Da die Herstellung des Straßenabschnitts nach den Ermittlungen des Fachbereiches jedoch bereits 1946 bis 1952 erfolgt ist, hätten die betreffenden Anlagen zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz bereits vollständig abgeschrieben sein müssen. Eine Korrektur gemäß § 61 GemHKVO ist nicht mehr möglich gewesen, so dass eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von ca. 1.167 TEUR durchgeführt werden musste.

Bei vier für die Schulkindbetreuung genutzten Containern ist aufgrund ihrer Nutzung als Aufenthaltscontainer die anzusetzende Nutzungs-/Abschreibungsdauer entsprechend der von Bürocontainern von 13 auf 9 Jahre korrigiert worden. Die damit kürzere Abschreibungsdauer hat zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von 21,6 EUR geführt.

Im Rahmen einer Schadensregulierung im Löschfahrzeugkartell hat die Stadt für sechs Fahrzeuge eine Entschädigungszahlung in Höhe von rd. 11 TEUR für zu hohe Kaupreiszahlungen erhalten, die bei den vier noch nicht abgeschriebenen Fahrzeugen zu einer nachträglichen Minderung der Anschaffungswerte geführt hat. Zur Korrektur der bisher auf der Grundlage der höheren Anschaffungswerte angefallenen Abschreibungsbeträge, ist eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von insgesamt ca. 1,6 TEUR erfolgt.

Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden waren bereits im Ergebnishaushalt 2013 mit rd. 600 TEUR eingeplant. Den darüber hinaus entstandenen außerordentlichen Aufwendungen stehen Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden gegenüber. Ein Verlust hat sich insbesondere in Höhe von 464 TEUR aus dem in der

Eröffnungsbilanz doppelt erfassten Parkdeck an der Stadthalle ergeben. Eine Korrektur gemäß § 61 GemHKVO ist nicht mehr möglich gewesen.

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 2013 hat sich der Finanzmittelbestand um rd. 20.105 TEUR verringert.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 658.416 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 612.014 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 46.402 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 658.416 TEUR und liegen rd. 8.945 TEUR (entspricht 1,3 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	354.220	53,1	336.934	51,3	-17.286	-4,9
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	118.723	17,8	120.086	18,2	1.363	1,1
Sonstige Transfereinzahlungen	8.937	1,3	8.697	1,3	-240	-2,7
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	30.672	4,6	31.966	4,9	1.294	4,2
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	8.777	1,3	10.148	1,5	1.371	15,6
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	120.016	18,0	124.682	18,9	4.666	3,9
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.294	0,6	4.770	0,7	476	11,1
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.723	3,3	21.133	3,2	-590	-2,7
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	667.362	100,0	658.416	100,0	-8.946	-1,3

Die Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind größtenteils durch Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 19.341 TEUR für Gewerbesteuer begründet, denen Mehreinzahlungen in Höhe von 1.436 TEUR für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Zeile: Steuern und ähnliche Abgaben) gegenüberstehen. Des Weiteren stehen den Mindereinzahlungen aus der Zeile „Steuern und ähnliche Abgaben“ Mehreinzahlungen in der Zeile „Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen“ gegenüber, die im Wesentlichen durch höhere Erstattungen für das Quotale System entstanden sind.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 612.014 TEUR und liegen rd. 11.895 TEUR (entspricht 1,9 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Das Ist 2013 liegt rd. 20.685 TEUR unter den Haushaltsermächtigungen (Ansatz inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rd. 8.790 TEUR). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	142.151	22,8	142.579	23,3	428	0,3
Auszahlungen für Versorgung	16.139	2,6	17.730	2,9	1.591	9,9
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	47.653	7,6	44.213	7,2	-3.440	-7,2
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.102	1,3	6.593	1,1	-1.509	-18,6
Transferauszahlungen	229.003	36,7	224.158	36,6	-4.845	-2,1
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	180.861	29,0	176.741	28,9	-4.120	-2,3
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	623.909	100,0	612.014	100,0	-11.895	-1,9

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen in den Bereichen „Planungskosten“ in Höhe von rd. 1.612 TEUR und „Unterhaltung des Infrastrukturvermögens“ in Höhe von rd. 1.802 TEUR begründet.

Bei den Planungsmitteln, die überwiegend für die Baubereiche eingeplant sind, ist der Mittelabruf weitestgehend nicht erfolgt, da Projekt- und Maßnahmeninhalte noch nicht ausreichend geklärt waren, um entsprechende Planungen zu beauftragen (z.B. Planungsmittel „Neues Veranstaltungszentrum“).

Bei den Minderauszahlungen „Unterhaltung Infrastrukturvermögen“ handelt es sich insbesondere um die nicht ausgeschöpften Haushaltsmittel für die Sanierung von Sportanlagen. Die Haushaltsmittel konnten überwiegend zur Deckung für investive Maßnahmen auf Sportanlagen verwandt werden bzw. werden für Maßnahmen in 2014 benötigt. Entsprechende Haushaltsreste sind übertragen worden.

Die Minderauszahlungen aus „Transferauszahlungen“ setzen sich zusammen aus Minderauszahlungen für Zuschüsse an übrige Bereiche in Höhe von rd. 5.382 TEUR (z.B. Aufwandszuschuss U3/Einrichtung von Krippengruppen, Leistungen Krippen, Kindergärten sowie Schulkindbetreuung in Kindertagesstätten bei übrigen Trägern) sowie für sonstige soziale Leistungen in Höhe von rd. 2.013 TEUR, denen Mehrauszahlungen für Jugendhilfeleistungen in Höhe von rd. 1.528 TEUR und für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 1.806 TEUR gegenüberstehen. Die Mehrauszahlungen für die Gewerbesteuerumlage beinhalten eine Nachzahlung für 2012 in Höhe von rd. 4.101 TEUR. Die Nachzahlung wirkt sich nur in der Finanzrechnung aus, da dieser Sachverhalt im Jahresabschluss 2012 bereits als Aufwand durch die Bildung einer Rückstellung berücksichtigt wurde.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen“ setzt sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von rd. 530 TEUR, für Deckungsreserve in Höhe von 1.478 TEUR (Zahlungsmittelabfluss erfolgt in Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“), für Schülerbeförderung in Höhe von rd. 765 TEUR, für Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen in Höhe von rd. 1.142 TEUR, für Erstattungen an private Unternehmen in Höhe von rd. 459 TEUR, für Beteiligung bei 1x-Leistungen an Arbeitssuchende in Höhe von rd. 248 TEUR und für andere sonstige Auszahlungen in Höhe von rd. 1.600 TEUR zusammen. Dem gegenüber stehen Mehrauszahlungen für Betriebskosten in Höhe von rd. 2.447 TEUR und Prüfungs- und Beratungskosten in Höhe von rd.

814 TEUR. Die Minderauszahlungen stehen in direktem Zusammenhang mit den unter Punkt 6.2.2 erläuterten Minderaufwendungen.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 16.633 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rd. 74.979 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -58.346 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 16.633 TEUR und liegen rd. 5.469 TEUR (entspricht 24,7 Prozent) unter den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.426	47,1	7.651	46,0	-2.775	-26,6
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	9.895	44,8	3.777	22,7	-6.118	-61,8
Veräußerung von Sachvermögen	1.131	5,1	4.672	28,1	3.541	313,1
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	300	1,4	82	0,5	-218	-72,7
Sonstige Investitionstätigkeit	350	1,6	451	2,7	101	28,9
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.102	100,0	16.633	100,0	-5.469	-24,7

Insbesondere die eingeplanten Zuwendungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 10.426 TEUR sowie die eingeplanten Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von rd. 9.895 TEUR konnten im Ist um insgesamt 8.893 TEUR (**Zuwendungen**: 2.775 TEUR; **Beiträge**: 6.118 TEUR) nicht erreicht werden. Folgende Sachverhalte haben insbesondere dazu geführt:

In 2013 war die Übertragung der Gewerbegebiete Avionik-Cluster (einschließlich der Kanäle) auf die Stadt sowie die Weiterübertragung der Kanäle auf die SE|BS geplant. In diesem Zusammenhang sind Einzahlungen aus **Erschließungsbeiträgen** in Höhe von 2.992 TEUR und Einzahlungen von der SE|BS (**Zuwendungen** von verbundenen Unternehmen) in Höhe von 2.904 TEUR (Übertragung der Kanalanlagen von der Stadt auf die SE|BS) geplant worden. Die Zahlung der SE|BS ist entfallen, weil die Kanalanlagen direkt (förderunschädlich) von der Vorhabenträgerin SFB direkt auf die SE|BS übertragen werden konnten. Erschließungsbeiträge wurden noch nicht gezahlt, weil noch keine Gewerbegrundstücke verkauft wurden.

Die für die Beteiligung des Landes am Neubau der Integrierten Leitstelle für das Jahr 2013 eingeplanten **Zuwendungen** (2.000 TEUR) haben sich wegen fehlender Gesamtkonzeption und der Verschiebung des Baubeginns nicht realisieren lassen. Dagegen führten bereits in der Vergangenheit eingeplante **Zuwendungen**, z.B. für den Umbau des Museums, den Neubau der Kita Lammer Busch-Ost und den Neubau der Grundschule Lammer Busch, in 2013 zu zusätzlichen Einzahlungen.

Bei den **Beiträgen** und ähnlichen Entgelten konnte der Planbetrag u.a. nicht erreicht werden, da die Erschließungsbeiträge des Gewerbegebietes Rautheim-Nord in Höhe von rd. 1.991 EUR nicht geflossen sind. Diese können erst eingebracht werden, wenn die dazugehörigen Grundstücke verkauft werden.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen haben sich insgesamt rd. 3.541 TEUR Mehreinzahlungen ergeben, die überwiegend aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden resultieren (3.505 TEUR). Insbesondere sind in 2013 Ausgleichsflächen

„Flughafen“ in Höhe von rd. 1.800 TEUR bzw. die Liegenschaften „Lessingplatz 10“ für 500 TEUR und „Ottweiler Straße 140“ für 340 TEUR verkauft worden.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 74.979 TEUR und liegen rd. 10.916 TEUR (entspricht 17,0 Prozent) über dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Das Ist 2013 liegt rd. 31.621 TEUR unter den Haushaltsermächtigungen (Ansatz inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rd. 20.705 TEUR). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2013		Ist 2013		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.674	4,2	1.779	2,4	-895	-33,5
Baumaßnahmen	45.369	70,8	51.186	68,2	5.817	12,8
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.802	9,1	8.548	11,4	2.746	47,3
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.131	6,4	4.254	5,7	123	3,0
Aktivierbare Zuwendungen	6.087	9,5	9.212	12,3	3.125	51,3
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	0	0,0	0	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.063	100,0	74.979	100,0	10.916	17,0

Für Baumaßnahmen sind Mehrauszahlungen in Höhe von 5.817 TEUR angefallen, die insbesondere auf zusätzlich umgesetzte Hochbaumaßnahmen (7.677 TEUR) und Grünbaumaßnahmen (4.792 TEUR) zurückzuführen sind. Zur Finanzierung standen aus dem Vorjahr ausreichend Haushaltsreste zur Verfügung.

Dagegen wurden für Tiefbaumaßnahmen 6.480 TEUR weniger als geplant ausgegeben. Die Tiefbaumaßnahmen haben sich aus verschiedensten Gründen verzögert. Beispielsweise konnten Maßnahmen aufgrund von Abhängigkeiten zum Baufortschritt Dritter (z.B. Baumaßnahme Autobahnanschlussstelle Rünigen), aufgrund von Witterungsverhältnissen (z.B. Radwegeverbindung Kurt-Schumacher-Straße stadteinwärts) bzw. aufgrund noch ausstehender Planungen (z.B. Grundsanie rung Salz dahlumer Straße) nicht mehr in 2013 umgesetzt werden.

Mehrauszahlungen haben sich weiterhin für den Erwerb von Geringwertigen Vermögensgegenständen (rd. 1.586 TEUR) als auch für den Erwerb von höherwertigen Vermögensgegenständen (rd. 1.160 TEUR) ergeben. Auch hier haben die gebildeten Haushaltsreste aus dem Jahr 2012 für die Deckung der zusätzlichen Auszahlungen gedient. Dies gilt im Übrigen auch für die Mehrauszahlungen im Rahmen der aktivierbaren Zuwendungen in Höhe von rd. 3.125 TEUR.

Nicht in vollem ausgegeben wurden dagegen die Haushaltsmittel für den Kauf von Grundstücken und Gebäuden. Die Minderauszahlungen resultieren u.a. aus der abnehmenden Verkaufsbereitschaft der Eigentümer von landwirtschaftlich genutzten Flächen. Die Grundstückskäufe sind für den „Flächenpool“ geplant gewesen, aus dem Grundstücke für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen akquiriert werden.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 0 TEUR (Ansatz rd. 0 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rd. 8.262 TEUR (Ansatz rd. 8.182 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. -8.262 TEUR (Ansatz rd. -8.182 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 Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 101 TEUR. Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 15 TEUR (Vorjahr 95 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

Nachdem im Jahr 2012 umfassende und detaillierte Prüfungen des gesamten Buchungstoffes erfolgten, wurden zum Jahreswechsel 2012/2013 Customizing-Einstellungen geändert. Weiterhin wurde eine Zusatzprogrammierung zur besseren Abstimmung des Buchungsvolumens beauftragt und in 2013 produktiv gesetzt. Bereits im zu prüfenden Haushaltsjahr 2013 konnten so in den laufenden Buchungsprozessen weitere Maßnahmen zur Reduzierung von Abstimmendifferenzen eingeleitet werden. Insgesamt ist es 2013 gelungen, die stichtagsbezogene Differenz weiter zu reduzieren und die verursachenden Prozesse weitestgehend zu identifizieren und auch wertmäßig zu belegen.

VII. Anlagen zum Anhang

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

zum 31. Dezember 2013

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2013	Stand am 31. Dez 2012	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2013	Stand am 31. Dez 2013	Stand am 31. Dez 2012
	- 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	34.831.137,19	9.779.948,21	370.924,03	9.213.998,11	53.454.159,48	8.647.055,66	2.377.042,10	363.082,03	0,00	10.661.015,73	42.793.143,75	26.184.081,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.608.288.251,50	93.776.947,67	10.472.276,02	-9.213.998,11	1.682.378.925,04	391.194.290,68	28.126.837,76	7.685.544,20	0,00	411.635.584,24	1.270.743.340,80	1.217.093.960,82
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	174.635.203,09	4.261.327,10	535.568,72	0,00	178.360.961,47	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	176.860.961,47	173.135.203,09
Insgesamt	1.817.754.591,78	107.818.222,98	11.378.768,77	0,00	1.914.194.045,99	401.341.346,34	30.503.879,86	8.048.626,23	0,00	423.796.599,97	1.490.397.446,02	1.416.413.245,44

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

2. Forderungsübersicht

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

zum 31. Dezember 2013

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2013 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2012 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.867.088,24	7.854.911,46	12.176,78	0,00	11.276.016,69	-3.408.928,45
2. Forderungen aus Transferleistungen	6.916.564,79	6.916.124,79	440,00	0,00	6.200.928,56	715.636,23
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	30.197.566,96	30.197.566,96	0,00	0,00	23.642.071,51	6.555.495,45
Summe aller Forderungen	44.981.219,99	44.968.603,21	12.616,78	0,00	41.119.016,76	3.862.203,23

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

3. Schuldenübersicht

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

zum 31. Dezember 2013

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2013 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2012 - 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	94.905.194,47	16.617.405,07	24.235.412,54	54.052.376,86	103.063.763,11	-8.158.568,64
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	94.905.194,47	16.617.405,07	24.235.412,54	54.052.376,86	103.063.763,11	-8.158.568,64
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	32.333.552,49	933.963,83	4.273.408,05	27.126.180,61	577.838,43	31.755.714,06
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.145.374,83	2.145.374,83	0,00	0,00	2.416.076,10	-270.701,27
4. Transferverbindlichkeiten	36,29	36,29	0,00	0,00	5.358,49	-5.322,20
5. Sonstige Verbindlichkeiten	154.408.573,33	154.408.573,33	0,00	0,00	153.172.681,95	1.235.891,38
Schulden insgesamt	283.792.731,41	174.105.353,35	28.508.820,59	81.178.557,47	259.235.718,08	24.557.013,33

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013**

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis**Seite**

1. Vorbemerkung	643
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	643
2.1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	643
2.2. Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig	643
2.2.1. Angaben zur Bilanz	644
2.2.2. Angaben zur Ergebnisrechnung	649
2.2.3. Angaben zur Finanzrechnung	652
2.3. Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO	655
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	656
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	656
3.1.1. Gesamtergebnis	656
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	656
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	657
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	658
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	682
3.4. Teil-Finanzrechnung	684
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	719
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	719
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	720
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	721
3.5.2.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	725
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	725
3.6. Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	726
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	728
3.8. Haushaltsreste	729
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	729
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	730
3.8.3. Finanzhaushalt Investitionsmanagement	730
3.8.4. Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)	749
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	750
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich August 2014)	752
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	752

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 2013 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aussagen zu den gegenwärtig zu beobachtenden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, denen sich naturgemäß auch die Stadt Braunschweig im Zuge der immer komplexer vernetzten Strukturen aus globalen, europäischen, bundesdeutschen, niedersächsischen und schließlich dann auch kommunalen Einflussfaktoren nicht entziehen kann, weisen beinahe übereinstimmend auf sich abkühlende konjunkturelle Prognosedaten hin. Wachstumsprognosen bewegen sich - branchendifferenziert - noch im positiven Bereich. Hierfür angeführte Beweggründe sind weiter bestehende und auch neu hinzugekommene Unsicherheiten im Zusammenhang der Bewältigung der ökonomischen und politischen Herausforderungen in Europa, aber auch weltweite Krisenherde, denen sich Deutschland als stark exportorientierte Volkswirtschaft teils stärker ausgesetzt sieht als andere Marktteilnehmer. Gegenüber dem Jahr 2012 mit Rekorden bei der für die Kommunen so wichtigen Gewerbesteuer muss sich aber bereits das hier vorgelegte Rechnungsjahr 2013 an überdurchschnittlichen Vergleichsdaten messen lassen.

2.2 Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig

In den folgenden Ausführungen erfolgt ein Transfer der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen auf die konkrete Situation der Stadt Braunschweig - die sich als Teil des vorab beschriebenen Netzwerkes mit ihren regionalen branchenstrukturellen Besonderheiten wiederfindet - einschließlich bewertender Angaben gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO, teils unter ergänzender Analyse über Kennzahlen. Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

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

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

Zunächst schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an, gefolgt von weiteren Erläuterungen.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	58 %	59 %	58 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	63 %	63 %	62 %
A.3	Geldverschuldungsgrad	7 %	6 %	5 %
A.4	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	446 €	411 €	386 €

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
B.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	69 Mio.€	64 Mio.€	15 Mio.€
C.	Ordentliche Erträge	669 Mio.€	695 Mio.€	675 Mio.€
C.1	Steuerquote	50 %	53 %	51 %
C.2	Zuwendungsquote	21 %	16 %	18 %
D.	Ordentliche Aufwendungen	610 Mio.€	637 Mio.€	660 Mio.€
D.1	Pesonalaufwandsquote	26 %	25 %	28 %
D.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2011	2012	2013
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	84 Mio.€	86 Mio.€	46 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	- 37 Mio.€	- 43 Mio.€	- 58 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 17 Mio.€	- 8 Mio.€	- 8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	30 Mio.€	35 Mio.€	- 20 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	3 Mio.€	5 Mio.€	0 Mio.€

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

2.2.1 Angaben zur Bilanz

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.815 Mio. EUR im Jahresabschluss 2013 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 1.054 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von rd. 58 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rd. 51 %) zeigt sich eine positive Entwicklung. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2012 (rd. 59 %) ist die Quote leicht gesunken, da die Bilanzsumme stärker gestiegen ist als die Nettoposition. Die Faktoren sind unter der Kennzahl A1 und A2 erläutert.

Kennzahl 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		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
P1	Nettoposition	983 Mio.€	1.043 Mio.€	1.054 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.692 Mio.€	1.765 Mio.€	1.815 Mio.€
	Nettopositionsquote	58 %	59 %	58 %

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

Bewertung: Die Stadt Braunschweig erhält sich aufgrund ihrer hohen Nettopositionsquote weiter ihre Unabhängigkeit vom Kreditmarkt. Gegenüber dem Jahresabschluss 2012 ist die Nettopositionsquote leicht gesunken. Folgende Gründe haben im Wesentlichen zu dieser Veränderung geführt: In 2013 wurden im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas Teilfertigstellungen von Schulen in Höhe von rd. 32 Mio. EUR als Sachvermögen aktiviert. Analog dazu wurden auf der Passivseite der Bilanz Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften für die abgeschlossenen Maßnahmen bilanziert. Des Weiteren führt der Anstieg der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von rd. 30 Mio. EUR, insbesondere für die in 2013 verkündeten Besoldungserhöhungen 2013 und 2014 ebenfalls zu einer Erhöhung der Bilanzsumme. Damit ist die Bilanzsumme insgesamt stärker gestiegen als die Nettoposition, was zu der leicht gesunkenen Nettopositionsquote geführt hat.

Kennzahl A.2 - Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

Für einen Vergleich mit anderen Städten ist die Nettopositionsquote ohne Cashpool besser geeignet. Im Cashpool werden die liquiden Mittel der Stadt, der verbundenen Unternehmen, der Beteiligungen und der Sonderrechnungen zusammengefasst, um Synergiepotenziale bei Geldanlagen und kurzfristigen Kreditbedarfen erzielen zu können. Die nichtstädtischen Cashpool-Anteile führen zu einer Erhöhung der Bilanzsumme bei der Stadt. Das Jahresergebnis und damit auch die Nettoposition verändern sich dadurch nicht.

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

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt, nicht jedoch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
P1	Nettoposition	983 Mio.€	1.043 Mio.€	1.054 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.566 Mio.€	1.654 Mio.€	1.712 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	63 %	63 %	62 %

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

Bewertung: Die Position der Stadt Braunschweig ohne Belastungen innerhalb ihrer Konzernstruktur ist signifikant besser. Gegenüber dem Jahresabschluss 2012 ist die Nettopositionsquote leicht gesunken. Folgende Gründe haben im Wesentlichen zu dieser Veränderung geführt: In 2013 wurden im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas Teilfertigstellungen von Schulen in Höhe von rd. 32 Mio. EUR als Sachvermögen aktiviert. Analog dazu wurden auf der Passivseite der Bilanz Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften für die abgeschlossenen Maßnahmen bilanziert. Des Weiteren führt der Anstieg der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von rd. 30 Mio. EUR, insbesondere für die in 2013 verkündeten Besoldungserhöhungen 2013 und 2014 ebenfalls zu einer Erhöhung der Bilanzsumme. Damit ist die Bilanzsumme insgesamt stärker gestiegen als die Nettoposition, was zu der leicht gesunkenen Nettopositionsquote geführt hat.

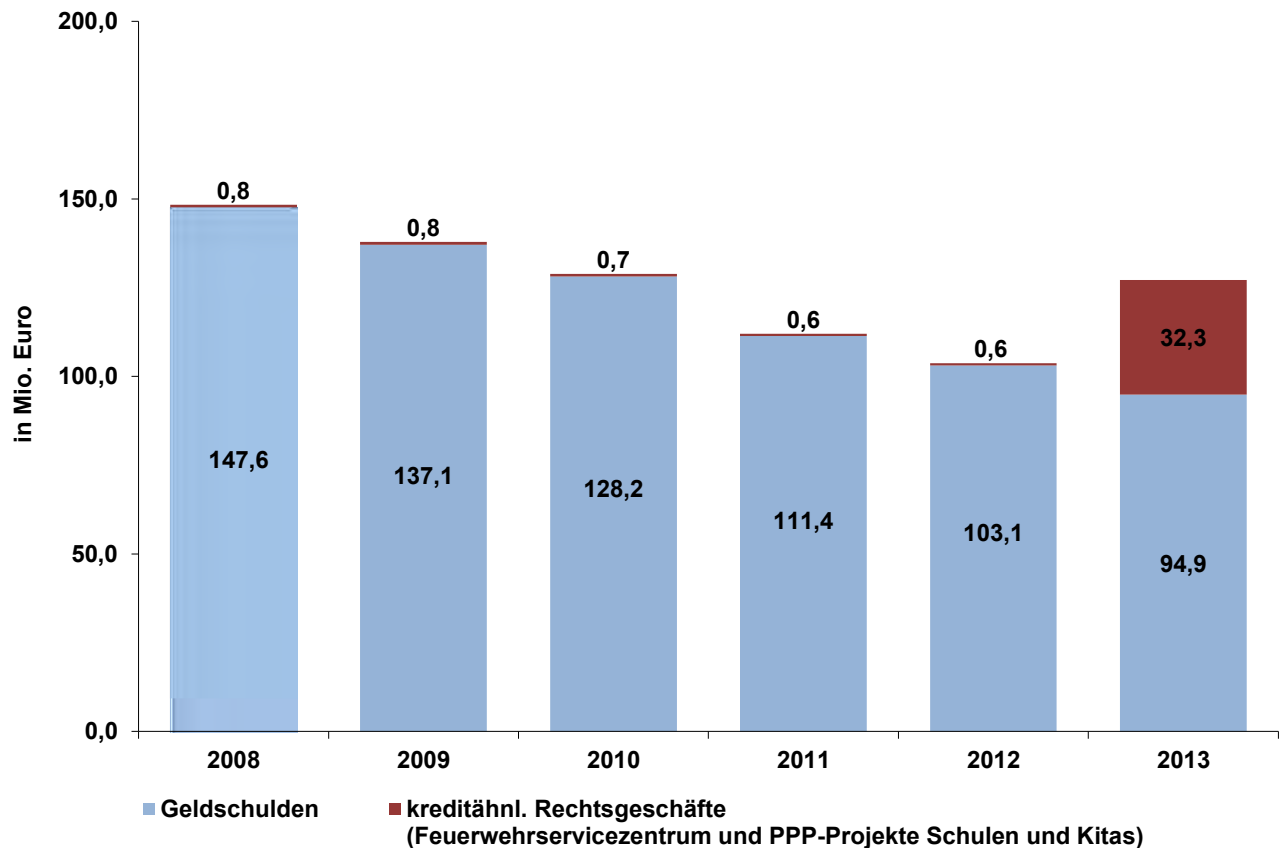
Verschuldungs- und Zahlungsmittelsituation

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2013 auf rd. 103,1 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2013 **keine** neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 8,2 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2013 **rd. 94,9 Mio. EUR**.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2012 auf rd. 578 TEUR aus dem Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums. Der Bestand zum 31. Dezember 2013 entfällt in Höhe von rd. 507 TEUR (Vorjahr: rd. 578 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums sowie in Höhe von rd. 31.827 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR) auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas. In 2013 wurde für fünf folgende PPP-Objekte die Sanierung bzw. die Errichtung abgeschlossen:

1. das Gymnasium Ricarda-Huch-Schule (Ergänzungsneubau)
2. die Berufsbildenden Schulen II (Teilprojekt 1)
3. das Gymnasium Raabeschule im Schulzentrum Heidberg (Teilprojekt 1)
4. die Otto-Bennemann-Schule (Abteilung Blasiusstraße)
5. die Grundschule Gartenstadt.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden und Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften seit Einführung der Doppik (jeweils zum 31.12. d.J.):



Nach dem Haushaltsplan 2014 sollen ebenfalls keine neuen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen werden. Stattdessen ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rd. 16,6 Mio. EUR zu tilgen (davon rd. 8,7 Mio. EUR außerordentliche Tilgung). Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2014 auf voraussichtlich rd. 78,3 Mio. EUR belaufen.

Des Weiteren ist im Haushaltsjahr 2014 geplant, weitere Maßnahmen aus dem PPP-Projekt Schulen und Kitas abzuschließen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften würde sich dadurch zum 31. Dezember 2014 auf voraussichtlich rd. 83,8 Mio. EUR belaufen.

Kennzahl A.3 - 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		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111 Mio.€	103 Mio.€	95 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	1.692 Mio.€	1.765 Mio.€	1.815 Mio.€
	Geldverschuldungsgrad	7 %	6 %	5 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet
 → hohes Zinsänderungsrisiko
 → Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

Bewertung: Die Risikosituation und die Abhängigkeit von den Gläubigern haben sich für die Stadt weiter verringert.

Kennzahl A.4 - 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.

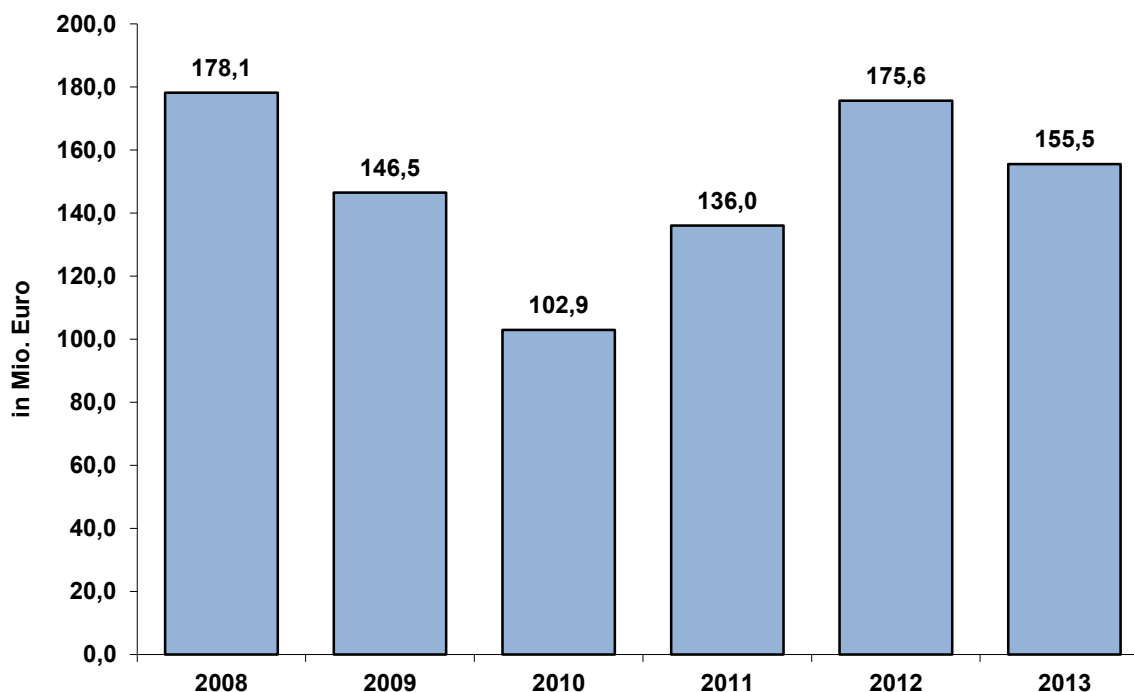
Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111 Mio.€	103 Mio.€	95 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	248.867 Personen (Stand: 31.12.2010)	250.556 Personen (Stand: 31.12.2011)	245.798 Personen (Stand: 31.12.2012 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	446 €	411 €	386 €

Bewertung: Korrespondierend mit der positiven Verschuldungssituation der Stadt ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Bürgers ebenfalls gesunken.

Ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 175,6 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Finanzmittelfehlbetrages aus 2013 (einschl. des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge in Höhe von rd. 0,1 Mio. EUR) ergibt sich ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2013 von **rd. 155,5 Mio. EUR**.

Die nachfolgende Grafik zeigt den Bestand an Zahlungsmitteln seit Einführung der Doppik (jeweils zum 31.12. d.J.):



2.2.2 Angaben zur Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2013** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rd. 674,9 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rd. 659,8 Mio. EUR einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. **15,1 Mio. EUR** aus. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Für 2013 werden **außerordentliche** Erträge von rd. 7,1 Mio. EUR und Aufwendungen von rd. 7,2 Mio. EUR und damit Fehlbetrag beim **außerordentlichen** Ergebnis in Höhe von rd. **0,1 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu entnehmen.

Die Ergebnisrechnung 2013 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. **15,0 Mio. EUR** aus:

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	69 Mio.€	64 Mio.€	15 Mio. €

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge haben sich trotz einer Abschwächung gegenüber dem Vorjahr auf hohem Niveau gehalten, was sich auch in den Quoten zu den Steuer- und den Zuwendungserträgen widerspiegelt:

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Ordentliche Erträge	669 Mio.€	695 Mio.€	675 Mio. €

Kennzahl C.1 - Steuerquote

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Steuern und ähnliche Abgaben	332 Mio.€	365 Mio.€	341 Mio.€
Ordentliche Erträge	669 Mio.€	695 Mio.€	675 Mio.€
Steuerquote	50 %	53 %	51 %

Bewertung: Der Veränderung bei der Steuerquote liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde: Gegenüber dem Vorjahr gab es eine negative Entwicklung bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 35,6 Mio. EUR (bereinigt). Die Mindererträge bei der Gewerbesteuer entstanden vor allem durch hohe Nachzahlungen auf Vorjahre im Jahr 2012, die 2013 nicht mehr in dem Ausmaß flossen. Dem gegenüber steht ein Zuwachs in Höhe von rd. 6,1 Mio. EUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Hier wirken sich die vereinbarten relativ hohen Tarifsteigerungen sowie der hohe Beschäftigungsgrad aus.

Kennzahl C.2 - Zuwendungsquote

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

Datenbasis: Zuwendungen und allgemeine Umlagen gemäß § 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)

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139 Mio.€	112 Mio.€	120 Mio.€
Ordentliche Erträge	669 Mio.€	695 Mio.€	675 Mio.€
Zuwendungsquote	21 %	16 %	18 %

Bewertung: Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erhöhten sich die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich bei den Schlüsselzuweisungen um rd. 7,6 Mio. EUR. Zwar stieg die Steuerkraft Braunschweigs (als Einflussgröße für die Berechnung des Finanzausgleiches) im für 2012 zu Grunde zu legenden Zeitraum, jedoch ergab sich durch höhere Steuereinnahmen des Landes auch eine höhere Verteilungsmasse. Darüber hinaus war auch bei den meisten übrigen niedersächsischen Kommunen eine deutlich gewachsene Steuerkraft zu verzeichnen, was im Ergebnis zu höheren Zuwendungen für Braunschweig führte.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen haben sich wie im Vorjahr erhöht, was sich beispielhaft auch in der Personalaufwandsquote widerspiegelt:

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Ordentliche Aufwendungen	610 Mio.€	637 Mio.€	660 Mio.€

Kennzahl D.1 - Personalaufwandsquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Personalaufwendungen	157 Mio.€	158 Mio.€	184 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	610 Mio.€	637 Mio.€	660 Mio.€
Personalaufwandsquote	26 %	25 %	28 %

Anmerkung: Die Entwicklung der Personalaufwendungen ist in der jährlichen Entwicklung nicht vollständig vergleichbar, da die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund der landesseitigen Festlegungen zum Teil für zwei Jahre erfolgen. In dem Gutachten 2011 wurden die Besoldungserhöhungen für 2011 und 2012 berücksichtigt. Entlastend hat sich in diesem Gutachten die Anhebung der Regelaltersgrenze für Beamtinnen und Beamte auf 67 Jahre ausgewirkt, sodass es in 2011 zu keiner Spitze gekommen ist. In 2013 wurden in dem Gutachten die Besoldungserhöhungen für 2013 und 2014 berücksichtigt.

Bewertung: Die Entwicklung bei den laufenden Personalaufwendungen ist konstant. Die Veränderungen in diesem Bereich ergeben sich aus Besoldungsanpassungen bzw. Tarifierhöhungen. Die wesentlichen Veränderungen entstehen durch die Zuführungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Hier kommt es in einzelnen Jahren (wie z.B. 2013) zu Spitzen, wenn zwei Besoldungsanpassungen beschlossen werden und diese bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen zu berücksichtigen sind.

Kennzahl D.2 - Zinslastquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2011	2012	2013
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	5 Mio.€	5 Mio.€	5 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	610 Mio.€	637 Mio.€	660 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

Bewertung: Korrespondierend zur positiven Schuldensituation (vgl. obige Ausführungen) bewegt sich die Zinslastquote in Braunschweig kontinuierlich auf niedrigem Niveau.

2.2.3 Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in

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

Zum Überblick:

	Kennzahlen Finanzrechnung	2011	2012	2013
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	84 Mio.€	86 Mio.€	46 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	-37 Mio.€	-43 Mio.€	-58 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	-17 Mio.€	-8 Mio.€	-8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	30 Mio.€	35 Mio.€	-20 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	3 Mio.€	5 Mio.€	0 Mio.€

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung 2013 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **rd. 46,4 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Veränderungen bei den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl E1) hatten für 2013 einen geplanten Saldo von rd. 35 Mio. EUR – inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rd. 9 Mio. EUR (Ist 2013: rd. 46 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie durch Minderauszahlungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, für Zuschüsse an übrige Bereiche (z.B. sind im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder Gruppen später an den Start gegangen), für die Schülerbeförderung, für Erstattungen an verbundene Unternehmen, für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, sowie für die Beteiligung an Einmalleistungen an Arbeitssuchende zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer sowie Mehrauszahlungen für Betriebskosten, für Jugendhilfeleistungen und für die Gewerbesteuerumlage.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **rd. 74,9 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **rd. 16,6 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von **rd. 58,3 Mio. EUR** ergab.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl E2) hatten für 2013 einen geplanten Saldo von rd. -63 Mio. EUR– inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rd. 21 Mio. EUR (Ist 2013: rd. -58 Mio. EUR). Der höhere negative Saldo ist durch Mehrauszahlungen für zusätzlich umgesetzte Hochbaumaßnahmen und Grünbaumaßnahmen, für den Erwerb von Geringwertigen und höherwertigen Vermögensgegenständen sowie im Rahmen von aktivierbaren Zuwendungen. Dem gegenüber stehen Minderauszahlungen für Tiefbaumaßnahmen, für den Kauf von Grundstücken und Gebäuden.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46,4 Mio. EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 58,3 Mio. EUR
Finanzmittelfehlbetrag	11,9 Mio. EUR

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2013 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen in 2013 für **ordentliche Tilgungen** für die Investitionskredite betragen rd. 8,2 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2013 gab es keine Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen**.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rd. 8,2 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2013 einen geplanten Saldo von rd. -8 Mio. EUR (Ist 2013: rd. -8 Mio. EUR).

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2013** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender		
Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	-	11,9 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-	8,3 Mio. EUR
+ Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	+	0,1 Mio. EUR
<hr/>		

Ergebnis: **Fehlbetrag** **20,1 Mio. EUR**

Ein- und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

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)

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 101 TEUR. Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 15 TEUR (Vorjahr rd. 95 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

Nachdem im Jahr 2012 umfassende und detaillierte Prüfungen des gesamten Buchungstoffes erfolgten, wurden zum Jahreswechsel 2012/2013 Customizing-Einstellungen geändert. Weiterhin wurde eine Zusatzprogrammierung zur besseren Abstimmung des Buchungsvolumens beauftragt und in 2013 produktiv gesetzt. Bereits im zu prüfenden Haushaltsjahr 2013 konnten so in den laufenden Buchungsprozessen weitere Maßnahmen zur Reduzierung von Abstimmendifferenzen eingeleitet werden. Insgesamt ist es 2013 gelungen, die stichtagsbezogene Differenz weiter zu reduzieren und die verursachenden Prozesse weitestgehend zu identifizieren und auch wertmäßig zu belegen.

2.3 Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.815 Mio. EUR im Jahresabschluss 2013 (Vorjahr rd. 1.765 Mio. EUR) beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 1.054 Mio. EUR (Vorjahr rd. 1.043 Mio. EUR). Dies führt zu einer Nettopositionsquote von rd. 58 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rd. 51 %) zeigt sich eine positive Entwicklung. Gegenüber dem Jahresabschluss 2012 (rd. 59 %) ist die Quote leicht rückläufig.

Der Jahresüberschuss in Höhe von rd. 15,0 Mio. EUR ist Teil der Nettoposition. Gegenüber den Haushaltsermächtigungen in Höhe von rd. 3,9 Mio. EUR für 2013 (Ansatz in Höhe von rd. 12,7 Mio. EUR und geplanter Haushaltsrestabbau in Höhe von rd. 8,8 Mio. EUR) wurde eine Verbesserung um rd. 11,1 Mio. EUR erreicht, die unter anderem durch nicht vollständig abgebaute Haushaltsreste begründet ist (siehe auch Ziffer 3.1.2).

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 rd. 10 % per 1. Januar 2008 auf nunmehr rd. 5 % im Abschluss 2013 gesunken. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von rd. 671 EUR per 1. Januar 2008 auf nunmehr rd. 386 EUR.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2012 auf rd. 578 TEUR aus dem Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums. Der Bestand zum 31. Dezember 2013 entfällt in Höhe von rd. 507 TEUR (Vorjahr: rd. 578 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums sowie in Höhe von rd. 31.827 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR) auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas. Zeitgleich mit dem Ausweis der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften wurden die fertiggestellten Objekte auf der Aktiv-Seite der Bilanz unter Position „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ ausgewiesen. Die Entwicklung der Zinsaufwendungen seit 2001 zeigt, dass die Zinsaufwendungen für Investitionskredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte gegenwärtig unter den Zinsaufwendungen liegen, die im Haushaltsjahr 2001 allein für Liquiditätskredite aufgewendet werden mussten.

Diese Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2013 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.

Auch für die Zukunft ist es Ziel der städtischen Haushaltswirtschaft den Haushaltsausgleich ohne Entnahmen aus den Überschussrücklagen zu erreichen. Das Investitionsprogramm befindet sich dafür auf einem hohen Niveau und soll soweit möglich ohne Aufnahme von Schulden beibehalten werden. Dadurch sollen die Handlungsspielräume in der Haushaltswirtschaft erhalten bleiben.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2013 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2013	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	12.655.094,81	15.100.672,85	+ 2.445.578,04	+ 19,32
Außerordentliches Ergebnis	900,00	-84.815,02	- 85.715,02	- 9.523,89
Gesamtergebnis	12.655.994,81	15.015.857,83	+ 2.359.863,02	+ 18,65

Unter Berücksichtigung des geplanten Haushaltsresteabbaus in Höhe von rd. 8.790 TEUR würden sich folgende Werte ergeben:

2013	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	3.865.094,81	15.100.672,85	+ 11.235.578,04	+ 290,69
Außerordentliches Ergebnis	900,00	-84.815,02	- 85.715,02	- 9.523,89
Gesamtergebnis	3.865.994,81	15.015.857,83	+ 11.149.863,02	+ 288,41

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2013 ergibt sich für das ordentliche Ergebnis durch Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 7.475.722,00 EUR und durch Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 9.921.300,04 EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau, 18.711.300,04 EUR) gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 2.445.578,04 EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau, 11.235.578,04 EUR).

Einflussfaktoren für diese Verbesserung sind u.a. Mehrerträge bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 1,7 Mio. EUR), bei den Sozialhilfeerstattungen vom Land nach dem SGB XII (rd. 2,9 Mio. EUR) und bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen (rd. 1,6 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen bei Zuschüssen an übrige Bereiche (rd. 4,9 Mio. EUR). Außerdem gab es Minderaufwendungen bei Zuschüssen wie beispielsweise Baumaßnahmen von Dritten, bei der Schülerbeförderung (rd. 1,1 Mio. EUR) und bei sozialen Leistungen in Höhe von rd. 2,9 Mio. EUR (z.B. geringerer Aufwand für Wohngeld).

Dem gegenüber stehen Mindererträge bei der bereinigten Gewerbesteuer in Höhe von rd. 17,5 Mio. EUR. Hinzuweisen ist daneben auf Mehraufwendungen bei der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 12,4 Mio. EUR durch zwei beschlossene Besoldungsanpassungen (für 2013 und 2014) in 2013. Die Zuführung für die Besoldungsanpassung 2014 war ursprüng-

lich in 2014 vorgesehen. Nachdem allerdings durch Verkündung im Nds. Gesetz- und Verordnungsblatt (ausgegeben am 20. Dezember 2013) die öffentliche Bekanntmachung hinsichtlich der Besoldungsanpassung Mitte 2014 erfolgte, besteht die Verpflichtung zur Zuführung bereits in 2013.

Der für 2013 geplante Resteabbau in Höhe von 8,8 Mio. EUR wurde nicht erreicht. Den nach 2014 übertragenen Resten im Aufwandsbereich in Höhe von 22,7 Mio. EUR standen in 2012 auf das Jahr 2013 übertragene Reste in Höhe von 20,4 Mio. EUR gegenüber. Das entspricht einer Veränderung des Bestandes an Haushaltsmitteln in Höhe von 2,3 Mio. EUR. Der Planwert wurde somit um 11,1 Mio. € verfehlt.

Der geplante Resteabbau im Investitionsbereich, der in der Ergebnisrechnung über die Position Abschreibungen als Aufwand erfasst wird, wurde ebenfalls nicht plangemäß erreicht. Die Abschreibungsbeträge lagen aus diesem Grund geschätzt rd. 2 Mio. € unterhalb des Ansatzes.

Ein positives Ergebnis in 2013 gäbe es allerdings auch dann, wenn die Haushaltsreste wie zum Haushalt 2013 geplant abgebaut worden wären. Der Jahresüberschuss hätte sich dann auf rd. 1,9 Mio. EUR belaufen.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 6.084.204,33 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 6.169.919,35 EUR (z. B. außerplanmäßige Abschreibungen und außerordentliche Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen), ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 85.715,02 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 4,5 Mio. EUR) und durch Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 1,4 Mio. EUR) entstanden.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2013 und dem Ergebnis 2013 je Teilhaushalt ermittelt.

Erträge

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Politische Gremien	0,00	250,00	+	250,00	--
Verwaltungsführung	200,00	109,68	-	90,32	- 45,2
FB 01 Zentrale Steuerung	60.300,00	62.688,15	+	2.388,15	+ 4,0
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	266.500,00	297.121,39	+	30.621,39	+ 11,5
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	215.000,00	231.734,18	+	16.734,18	+ 7,8
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	0,00	+	0,00	--
Personalvertretung	0,00	751,49	+	751,49	--
FB 10 Zentrale Dienste	3.579.700,00	3.456.856,02	-	122.843,98	- 3,4
FB 20 Finanzen	46.372.257,43	47.420.817,03	+	1.048.559,60	+ 2,3
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	9.988.491,00	9.849.048,52	-	139.442,48	- 1,4
FB 37 Feuerwehr	13.945.133,00	15.479.579,46	+	1.534.446,46	+ 11,0
FB 40 Schule	4.552.173,00	4.715.046,86	+	162.873,86	+ 3,6
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	1.315.832,00	1.697.907,10	+	382.075,10	+ 29,0
Ref. 0500 Sozialreferat	71.800,00	208.502,35	+	136.702,35	+ 190,4
FB 50 Soziales und Gesundheit	112.673.976,00	115.277.037,46	+	2.603.061,46	+ 2,3
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	20.151.376,00	22.255.254,42	+	2.103.878,42	+ 10,4
Ref. 0600 Baureferat	35.500,00	39.027,63	+	3.527,63	+ 9,9
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	44.251,00	38.211,24	-	6.039,76	- 13,6
Ref. 0630 Bauordnung	3.080.927,00	3.622.373,05	+	541.446,05	+ 17,6
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	4.093.415,87	1.241.941,71	-	2.851.474,16	- 69,7
FB 66 Tiefbau und Verkehr	10.584.574,68	10.673.658,77	+	89.084,09	+ 0,8
FB 67 Stadtgrün und Sport	4.338.498,88	4.934.207,63	+	595.708,75	+ 13,7
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	460.000,00	52.195,66	-	407.804,34	- 88,7
Allgemeine Finanzwirtschaft	447.542.727,00	440.426.795,39	-	7.115.931,61	- 1,6
Gesamt	683.372.632,86	681.981.115,19	-	1.391.517,67	- 0,2

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2013 und dem Ergebnis 2013 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	1.601.530,00	1.589.205,78	- 12.324,22	- 0,8
Verwaltungsführung	1.475.277,14	1.733.018,74	+ 257.741,60	+ 17,5
FB 01 Zentrale Steuerung	3.793.651,88	4.196.460,92	+ 402.809,04	+ 10,6
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.495.440,74	1.703.169,51	+ 207.728,77	+ 13,9
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.559.749,65	1.737.928,28	+ 178.178,63	+ 11,4
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	235.946,30	244.788,42	+ 8.842,12	+ 3,7
Personalvertretung	965.656,84	1.028.543,20	+ 62.886,36	+ 6,5
FB 10 Zentrale Dienste	23.832.633,41	24.439.850,29	+ 607.216,88	+ 2,5
FB 20 Finanzen	56.873.710,59	49.680.080,02	- 7.193.630,57	- 12,6
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	17.522.340,11	19.355.598,44	+ 1.833.258,33	+ 10,5
FB 37 Feuerwehr	36.599.041,25	41.403.445,19	+ 4.804.403,94	+ 13,1
FB 40 Schule	56.988.206,75	56.674.677,84	- 313.528,91	- 0,6
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	26.687.320,06	26.956.652,21	+ 269.332,15	+ 1,0
Ref. 0500 Sozialreferat	1.136.071,92	1.271.613,94	+ 135.542,02	+ 11,9
FB 50 Soziales und Gesundheit	190.009.618,33	190.206.181,79	+ 196.563,46	+ 0,1
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	117.909.923,96	115.866.448,31	- 2.043.475,65	- 1,7
Ref. 0600 Baureferat	814.999,57	749.947,43	- 65.052,14	- 8,0
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	339.338,67	362.882,12	+ 23.543,45	+ 6,9
Ref. 0630 Bauordnung	4.533.402,50	4.747.708,45	+ 214.305,95	+ 4,7
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	17.201.003,40	14.401.246,77	- 2.799.756,63	- 16,3
FB 66 Tiefbau und Verkehr	39.605.477,86	40.019.935,92	+ 414.458,06	+ 1,0
FB 67 Stadtgrün und Sport	28.714.860,62	25.390.905,37	- 3.323.955,25	- 11,6
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	1.405.194,50	1.292.079,61	- 113.114,89	- 8,0
Allgemeine Finanzwirtschaft	39.416.242,00	41.912.888,81	+ 2.496.646,81	+ 6,3
Gesamt	670.716.638,05	666.965.257,36	- 3.751.380,69	- 0,6

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 6: Privatrechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2013:	6.514.200,00	EUR
Ergebnis 2013:	7.526.312,42	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.012.112,42	EUR
 <u>davon 998 TEUR Mieten und Pachten (SK 341110)</u>		
<p>Die Mehrerträge resultieren mit 742 TEUR in erster Linie aus Miet- und Pachtzahlungen bei dem Produkt 1.11.1165.21 - Verwaltung städtischer und angemieteter Grundstücke. Bei den bebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken und den unbebauten Grundstücken ergaben sich</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verkaufsverzögerungen, die wider Erwarten dazu geführt haben, dass die entsprechenden Mieterträge beibehalten wurden; • neu abgeschlossene Untermietverträge sowie die damit zusammenhängenden Nebenkostenabrechnungen; • Pachtzinsanpassungen im Bereich landwirtschaftliche Flächen und Gärten; • verstärkt neu abgeschlossene Pachtverträge für Parkplätze im Zusammenhang mit dem geänderten Parkkonzept an der Stadthalle. <p>Diese Punkte haben sich erst nach Feststellung des Planansatzes 2013 ergeben.</p> <p>Daneben fielen mit 261 TEUR die Mieterträge beim Produkt 1.54.5461.01 – Tiefgaragen – höher aus als ursprünglich eingeplant. Der Planansatz von 1.832 TEUR stellt einen Mittelwert der tatsächlichen Rechnungsergebnisse aus den vorangegangenen Jahren 2008 bis 2011 dar. Auch 2012 beliefen sich die Mieterträge lediglich auf rd. 1,7 Mio. EUR. Entgegen der Tendenz der Vorjahre wurden die Tiefgaragen im Jahre 2013 jedoch in einem wesentlich höheren Rahmen genutzt, die jeweiligen Einfahrten stiegen entsprechend an.</p>		

FB 20 – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge		
Haushaltsansatz 2013:	814.400,00	EUR
Ergebnis 2013:	192.879,42	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-621.520,58	EUR

Im Plan 2013 war eine Dividende von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig in Höhe von rd. 644 TEUR vorgesehen. Aufgrund eines Ratsbeschlusses im April 2014 wurde der Bilanzgewinn aus dem Jahresabschluss 2013 nicht an die Gesellschafterinnen ausgeschüttet, sondern einer Rücklage zugeführt.

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2013: 880.000,00 EUR

Ergebnis 2013: 1.555.326,59 EUR

Abweichung vom Ansatz: 675.326,59 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden zusammen. Hier konnten Verkäufe über dem Buchwert erzielt werden.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2013: 12.005.200,00 EUR

Ergebnis 2013: 13.104.322,26 EUR

Abweichung vom Ansatz: + 1.099.122,26 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Zum 1. September 2013 ist die 6. Änderung der Regelung über die Erhebung von Entgelten für Leistungen des Rettungsdienstes der Stadt Braunschweig (Rettungsdiensttarifordnung) in Kraft getreten. In diesem Rahmen wurden die Entgeltsätze für die einzelnen Leistungen des Rettungsdienstes aufgrund verschiedener Faktoren (u. a. Veränderungen aufgrund der 2012 beschlossenen Schichtplanausweitung, Berücksichtigung von Unterdeckungen in den Jahren 2011 und 2012, Berücksichtigung der Kosten der Rettungsleitstelle) erhöht.

Letztlich kam es daher zu einer Abweichung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 1.100 TEUR im Profitcenter 1270 - Rettungsdienst.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Haushaltsansatz 2013:	80.393.700,00 EUR
Ergebnis 2013:	82.654.584,89 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.260.884,89 EUR
<p>Die saldierten Mehrerträge entstanden beim SGB XII (Investitionsfolgekostenförderung stationäre Dauerpflege -120 TEUR, Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung aufgrund höherer Transferaufwendungen +278 TEUR, Erstattung Land Quotales System +2.970 TEUR) korrespondierend mit höheren Nettoaufwendungen (s. Zeilen 04, 18 und 19) sowie einer höher als im Haushaltsplan 2013 veranschlagten Landesquote.</p> <p>Anhand des Anteils des überörtlichen (üö) Trägers an den Gesamnettoaufwendungen wurde die Erstattungserwartung mit 75% eingeplant (Anteil üö nach Rechnungsergebnis 2013 ca. 73,77%). Die für die Stadt Braunschweig festgesetzte Landesquote von 78% wurde beim Abrechnungsbescheid 2013 vom LaSo beibehalten (Mehrertrag im Vergleich zu 75% rd. 1.800 TEUR).</p> <p>Weitere Mehrerträge ergaben sich durch höher als veranschlagte Personalkostenerstattungen des Jobcenters Braunschweig für städtische Mitarbeiter (+358 TEUR) sowie im Bereich des Opferentschädigungsgesetzes (+273 TEUR) mit entsprechenden Transfermehraufwendungen für Nachberechnungen (Zeile 18).</p> <p>Mindererträge sind im Bereich Wohngeld (-1.490 TEUR), Landesblindengeld (-57 TEUR) und NPflegeG (-40 TEUR) mit korrespondierenden Minderaufwendungen (Zeile 18) zu verzeichnen.</p>	

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
Haushaltsansatz 2013:	8.738.100,00 EUR
Ergebnis 2013:	10.725.824,11 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.987.724,11 EUR

Die Mehreinnahmen in Höhe von **1.988 TEUR** setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Sachkonto 314110 Zuweisungen vom Land

Das Sachkonto 314110 weist einen Mehrertrag in Höhe von rd. 2.547 TEUR aus.

Für den Bereich Tagespflege (PSP 1.36.3650.01.06) wurde erstmalig in 2013 der gesamte Förderbetrag inkl. Restbetrag des Vorjahres abgefordert. Hierbei handelt es sich um einen einmaligen Effekt (rd. 830 TEUR Mehrerträge).

In der Kigaförderung (PSP 1.36.3650.01.06) kam es zu Mehrerträge (vom Land für das entgeltfreie Kindergartenjahr (rd. 800 TEUR) und Sprachförderung (rd. 150 TEUR). Die Mehrerträge bei dem entgeltfreien Kigajahr beruhen auf vermehrte Nachfrage nach einer 8-Stunden Betreuung. Die Maßnahmen für die Sprachförderung werden überwiegend von Freien Trägern durchgeführt.

Bei der Personalkostenerstattung vom Land (PSP 1.36.3650.01.01, 1.36.3650.02.01, 1.36.3650.03.01) kam es zu einer erhöhten Erstattung in Höhe von rd. 620 TEUR auf Grund von Angebotsanpassungen.

Die Landesförderung für "Frühe Hilfen" in Höhe von rd. 105 TEUR waren bisher nicht geplant, sind aber ab der Haushaltsplanung 2015 im Planungsansatz enthalten.

Sachkonto 314113 IM Zuweisungen vom Land Mindereinnahmen

Das Sachkonto 314113 weist einen Mehrertrag in Höhe von rd. 551 TEUR aus.

Im Bereich U3/ Einrichtung Krippenplätze (PSP 4S.510018) werden die vom Land abgerufenen Mittel an die Träger der U3 Einrichtungen weitergeleitet.

Die Planung der für 2013 zustehenden Einnahmen vom Land zum U3 Ausbau wurden zu 2/3 als Zuschuss im Aufwand und zu 1/3 als investiver Zuschuss gewertet.

Zum damaligen Planungszeitpunkt ist man davon ausgegangen, dass am Ende des U3 Ausbauplanes die abgeforderten Zuschüsse von den Einrichtungsträgern überwiegend nur noch für die Ausstattung (Zuschuss für den Aufwand) abgerufen werden. Dies war nicht der Fall. Es wurden nur noch rund 127 TEUR abgerufen. Im Gegenzug wurde anders als geplant bei den Zuschüssen für werterhöhende Maßnahmen mehr als das doppelte abgerufen. Ein Abruf der Zuschüsse nach vorliegenden Bescheiden wird nach Baufortschritt von den Trägern für die Stadt beantragt.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz 2013: 1.401.400,00 EUR

Ergebnis 2013: 2.321.107,09 EUR

Abweichung vom Ansatz: 919.707,09 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge in Höhe von rd. **920 TEUR** ergeben sich aus folgenden Sachkonten:

Sachkonto 321150 Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen

Das Sachkonto 321150 weist einen Mehrertrag in Höhe von rd. 443 TEUR aus.

Die Abweichung ergibt sich überwiegend wie auch in den Vorjahren aus dem Sachverhalt, dass der Planansatz beim Unterhaltsvorschuss (PSP 1.31.3410.01.01) auf den tatsächlichen Einzahlungen basiert, da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen eingebracht werden können. Mit den Buchungen im Ergebnishaushalt werden die aufgrund der Bescheiderteilungen bestehenden Forderungen abgebildet, unabhängig davon, ob sie eingebracht werden können. Die Abweichung beträgt rd. 452 TEUR.

Weiterhin gab es Mehrerträge in Höhe von 46 TEUR für die sozialpädagogische Tagesbetreuung (PSP 1.36.3630.07.06), da der Planansatz sich an der Vorjahreszahl orientiert hat und Mindereinnahmen in Höhe von 58 TEUR bei den allgemeinen Hilfen zur Erziehung (PSP 1.36.3630.15.06), da es dort zu einer Rückerstattung kam.

Sachkonto 322150 Kostenbeiträge, Aufwendungs- und Kostenersatz in Einrichtungen

Das Sachkonto 322150 weist einen Mehrertrag in Höhe von rd. 476 TEUR.

Die Abweichung ergeben sich im Wesentlichen aus der allgemeinen Heimerziehung (PSP 1.36.3630.09.01) mit Mehrerträgen in Höhe von 206 TEUR, der Eingliederungshilfe / Stationäre Unterbringung (PSP 1.36.3630.09.02) mit Mehrerträgen in Höhe von 189 TEUR sowie dem Unterhaltsvorschuss (PSP 1.31.3410.01.01) mit Mehrerträgen in Höhe von 44 TEUR.

In wie weit ein Kostenersatz erhalten wird, ist schwer planbar. Daher werden zur Planung die Vorjahreswerte zu Grunde gelegt.

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2013: 5.552.400,00 EUR

Ergebnis 2013: 4.329.357,25 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.223.042,75 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mindereinnahmen in Höhe von **1.223 TEUR** setzen sich wie folgt zusammen:

Sachkonto 348010 Erstattungen vom Bund

Das Sachkonto 348010 weist einen Minderertrag in Höhe von rd. 117 TEUR aus.

Im Bereich städtische Kitas (PSP 1.36.3650.02.01) konnten die BFD Plätze nicht besetzt werden, so dass die Einnahmen vom Bund nicht realisiert worden.

Sachkonto 348110 Erstattungen vom Land

Das Sachkonto 348110 weist einen Minderertrag in Höhe von rd. 934 TEUR aus.

Im Bereich Unterhaltsvorschuss (PSP 1.31.3410.01.01) kam es zu Mindererträgen in Höhe von rd. 370 TEUR. Der Planansatz ist dem hohen Ist in 2011 geschuldet.

Bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (PSP 1.36.3630.11.02) verzeichnen wir Mindererträge in Höhe von rd. 581 TEUR. Eine verlässliche Planung ist hier kaum möglich.

Sachkonto 348210 Erstattungen von Gemeinden rd. -408 TEUR

Das Sachkonto 348210 weist einen Minderertrag in Höhe von rd. 408 TEUR aus.

In der allgemeinen Heimerziehung (PSP 1.36.3630.09.01) wurden rd. 354 TEUR Mindererträge erzielt und in der Vollzeitpflege (PSP 1.36.3630.08.01) rd. 86 TEUR.

Die Vorhersehbarkeit wie viel Erträge aus anderen Gemeinden zufließen ist sehr schwierig. Die Ist-Werte der Vorjahre liegen teilweise sehr weit auseinander

Sachkonto 348410 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen 219 TEUR

Das Sachkonto 348410 weist einen Mehrertrag in Höhe von rd. 219 TEUR aus.

Für die Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen existiert kein Planansatz.

Hier werden vom FB 10 die Erstattungen für Krankenkassen für Mutterschutzzeiten (Umlage U2) gebucht.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2013: 911.400,00 EUR

Ergebnis 2013: 224.356,22 EUR

Abweichung vom Ansatz: -687.043,78 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für die Abweichung sind im Wesentlichen die folgenden Produkte/Projekte verantwortlich:

Sanierungsprojekte: rd. -627 TEUR

Die Erträge im Bereich der Sanierung konnten auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den Projekten 4S.610018 EFRE, 4S.610019 Modellprojekte und 4S.610020 Stadtumbau West nicht wie geplant in 2013 generiert werden. Siehe auch Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teilfinanzrechnungen, FB 61, Zeile 26.

Instandhaltungsprojekt

4E.610006 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Waller See: rd. -100 TEUR

Die Abweichung auf dem Sachkonto 359113 – IM Zuschüsse von übrigen Bereichen in Höhe von 100 TEUR bei dem Investitionsprojekt 4E.610006 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Waller See begründet sich vorwiegend darin, dass aufgrund noch offener Grundstücksfragen die geplante Erschließung noch nicht abgeschlossen werden konnte. Dies hatte zur Folge, dass somit auch die Kosten noch nicht umgelegt bzw. Erträge nicht erzielt werden konnten.

Produkt 1.56.5610.09 Bodenschutz / Altlasten: rd. +39 TEUR

Auf dem Sachkonto 314110 – Zuweisungen vom Land wurden Mehreinnahmen für eine orientierende Untersuchung von Altstandorten (chemische Reinigungen) aus dem Programm Gewässerschutz/Altlasten generiert. Diese Einnahmen waren zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar und somit nicht planbar.

FB 61 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2013:	2.373.100,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2013:	133.464,75	EUR
----------------	------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.239.635,25	EUR
---	---------------	-----

Für die Abweichung sind im Wesentlichen die folgenden Produkte verantwortlich:

Instandhaltungsprojekt 4S.610017 Umlegung: rd. - 2.022 TEUR

Die Abweichung beruht im Wesentlichen auf dem Sachkonto 314813 – IM Andere sonstige ordentliche Erträge im Bereich des Instandhaltungsprojektes 4S.610017 Umlegung. Vorwiegend aufgrund noch offener Grundstücksfragen konnten die geplanten Umlegungsverfahren

- Völkenrode-Nord - Bohlweg - Waller See
- Braunstraße-Süd - Arndtstraße - Forschungsflughafen

nicht ausgeführt werden und somit die geplanten Einzahlungen nicht erzielt werden.

(Vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, FB 61, Zeile 19.)

Sanierungsprojekt 4S.610009 Soziale Stadt: rd. – 217 TEUR

Zudem wurden bei dem Sanierungsprojekt 4S.610009 Soziale Stadt nicht in der geplanten Höhe von 350 TEUR Ausgleichsbeträge generiert. Hintergrund ist, dass das Sanierungsprojekt erst im Jahr 2017 abgeschlossen wird und erst dann die Zahlungsverpflichtung für die Anlieger besteht und zudem kam es bedingt durch personelle Wechsel zu Verzögerungen in der Bearbeitung der Sanierungsprojekte.

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

Haushaltsansatz 2013	348.720.000,00	EUR
----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2013	335.650.468,49	EUR
---------------	----------------	-----

Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-13.069.531,51	EUR
--	----------------	-----

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

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge von rd. 14.733 TEUR. Ursache hierfür war vor allem, dass Nachzahlungen auf Vorjahre, stärker als ohnehin schon in der Planung berücksichtigt, zurückgingen.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hingegen waren Mehrerträge von rd. 1.706 TEUR zu verzeichnen. Dies war wie in den Vorjahren auf die weiterhin erheblichen Lohnzuwächse im Jahr 2013 und die geringe Arbeitslosigkeit zurückzuführen.

Bei der Grundsteuer B ergaben sich ebenfalls Mehrerträge von rd. 310 TEUR. Nachdem die Erträge in den Vorjahren hinter den Erwartungen zurückgeblieben waren, wurde im Jahr 2013 keine Steigerung gegenüber 2012 eingeplant. Wider Erwarten ergaben sich geringe Mehrerträge, was in der Planung ab 2014 berücksichtigt wurde.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushaltsansatz 2013	3.480.000,00	EUR
Ergebnis 2013	4.579.036,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	1.099.036,23	EUR

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen (+1.577 TEUR)

Bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen wurden Erträge von rd. 3.100 TEUR erzielt. Da Steuernachforderungen im Jahr 2013 für weiter zurückliegende Jahre, die zu entsprechenden Zinsforderungen führen, zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht bekannt waren, erfolgte eine Veranschlagung in Höhe von lediglich 1.500 TEUR. Tatsächlich ergaben sich im Jahresverlauf 2013 aus Steuernachforderungen aus weit zurückliegenden Jahren hohe Zinserträge, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht absehbar waren.

Zinserträge Stadt (allgemeiner Haushalt; +114 TEUR)

Für den allgemeinen Haushalt stand ein erheblich höheres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung als ursprünglich geplant. Dadurch konnten höhere Zinserträge erzielt werden. Gleichzeitig hat das gegenüber der Planung jedoch deutlich geringere Zinsniveau diese positive Entwicklung etwas gedämpft.

Zinserträge Cashpool (Gesellschaften und Sonderrechnungen; -593 TEUR)

Die Abweichung resultiert in Höhe von rd. -691 TEUR aus der Tatsache, dass gegenüber der Planung ein geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung stand. Darüber hinaus lag das Zinsniveau deutlich unterhalb der Erwartungen. Parallel wurden rd. 98 TEUR nicht geplante Zinserträge von Cashpool-Partnern erzielt.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2013: 0,00 EUR

Ergebnis 2013: 4.552.102,25 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 4.552.102,25 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die außerordentlichen Erträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen entstanden, weil diese nicht in vollem Umfang benötigt wurden.

Beispielsweise wurde im Teilhaushalt des FB 50 Soziales und Gesundheit mit einer Rückzahlung von erhaltenen Mitteln für das Quotale System in Höhe von rd. 3.274 TEUR gerechnet. Die tatsächliche Rückzahlung betrug nur 1.352 TEUR, sodass der nicht mehr benötigte Betrag in Höhe von rd. 1.922 TEUR aufgelöst wurde. Ebenfalls nicht in voller Höhe benötigt wurden die Rückstellungen für Erziehungsbeistandsschaft (rd. 243 TEUR), Eingliederungshilfe (rd. 142 TEUR) und allgemeine Heimerziehung (rd. 185 TEUR) im Teilhaushalt des FB 51 Kinder, Jugend und Familie.

Zusätzlich wurde im Teilhaushalt des FB 20 Finanzen im Rahmen der Realisierung des ersten Bauabschnittes des Gewerbegebietes Waller See für 2012 mit Zahlungen in Höhe von rd. 405 TEUR an die Gemeinde Schwülper gerechnet (z. B. anteilige Verkaufserlöse). Die tatsächliche Abrechnung ergab jedoch nur eine Zahlung in Höhe von rd. 126 TEUR, sodass der Restbetrag in Höhe von rd. 279 TEUR aufgelöst worden ist.

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

Alle Teilhaushalte**Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal**

Haushaltsansatz 2013:	153.232.433,00	EUR
-----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2013:	167.261.997,90	EUR
----------------	----------------	-----

Abweichung vom Ansatz:	14.029.564,90	EUR
(+ mehr/ - weniger)		

Der oben genannte Mehraufwand hat sich im Wesentlichen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben. Im Haushaltsplan 2013 war hierfür in der Zeile 13 ein Betrag von rd. 16.197 TEUR vorgesehen. Dabei war eine Besoldungserhöhung von 2,0% im Jahr 2013 zugrunde gelegt worden.

Die für die Tarifbeschäftigten des Landes Niedersachsen für das Jahr 2013 vereinbarte Entgelterhöhung von 2,65% wurde auf den Beamtenbereich übertragen. Für das Jahr 2014 erklärte die niedersächsische Landesregierung die Absicht, die Besoldung mit Wirkung vom 01.06.2014 zu erhöhen. Der sich hieraus ergebende höhere Rückstellungsbetrag zu den Personalarückstellungen wurde daraufhin in den Haushaltsplan 2014 eingestellt. Wider Erwarten wurde die vorgenannte Besoldungserhöhung für 2014 bereits im Jahr 2013 beschlossen und verkündet, so dass die Verpflichtung zur entsprechenden Rückstellungszuführung für beide Jahre bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 besteht. Die auf dieser Grundlage insgesamt zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen belaufen sich auf rd. 30.406 TEUR.

Bei den übrigen Rückstellungen, z. B. für nicht genommenen Urlaub und für leistungsorientierte Bezahlung, die erst in 2014 ausgezahlt wird, ergab sich ein Bedarf von rd. 588 TEUR. Eine Planung dieser Rückstellungsarten, die teilweise starken Schwankungen unterliegen, erfolgt grundsätzlich nicht.

Beim zahlungswirksamen Personalaufwand ergaben sich dagegen Minderbedarfe in Höhe von rd. 768 TEUR. Diese entstanden insbesondere im Beamtenbereich (rd. -1.385 TEUR) durch eine hohe Fluktuation und zeitlich verzögerte Stellenbesetzungen. Bei den Dienstanfängern und Beamtenanwärtern (rd. 218 TEUR) sowie im Tarifsektor (rd. 356 TEUR) ergaben sich dagegen Mehrbedarfe.

Die in Zeile 19 geplante Deckungsreserve für die leistungsorientierte Bezahlung wurde gemäß § 6 der Haushaltssatzung überplanmäßig zugunsten der Aufwendungen für aktives Personal aufgelöst, da hier die entsprechenden Buchungen zuordnungsgerecht erfolgt sind. Mit diesen zusätzlichen Mitteln beträgt der Minderbedarf im zahlungswirksamen Bereich sogar rd. 2.246 TEUR.

Nach der Deckung des Mehrbedarfs in Zeile 14 war somit noch eine überplanmäßige Mittelbereitstellung für die Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen von rd. 13.496 TEUR erforderlich.

Alle Teilhaushalte – Zeile 14: Aufwendungen für Versorgung		
Haushaltsansatz 2013:	16.139.263,00	EUR
Ergebnis 2013:	17.170.416,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.031.153,23	EUR
<p>Der Mehrbedarf ergab sich bei der Versorgung aufgrund von unerwartet stark steigenden Fallzahlen sowie bei den Beihilfezahlungen, die ebenfalls überraschend stark stiegen. Eine Deckung erfolgte aus Minderbedarfen beim zahlungswirksamen Personalaufwand (vgl. Zeile 13).</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen		
Haushaltsansatz 2013:	36.119.076,05	EUR
Ergebnis 2013:	31.074.557,74	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-5.044.518,31	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich aus Minderaufwendungen für Abschreibungen auf Sachvermögen in Höhe von rd. 10.631 TEUR und Mehraufwendungen für Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rd. 5.586 TEUR zusammen.</p> <p>Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:</p> <p><u>FB 10: Abweichung rd. -182 TEUR</u> Insbesondere die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände (rd. -154 TEUR) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (rd. -117 TEUR) sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten. In der Abschreibungsplanung wurde von einer höheren jährlichen Finanzrate (incl. Haushaltsreste) für Software und Hardware (Vermögensgegenstände über 1 TEUR) ausgegangen. Auch bei den Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (IT-Bauprojekte) wurden die geplanten Abschreibungen nicht erreicht (-29 TEUR). Dagegen sind jedoch höhere Abschreibungen für Hardwarebeschaffungen mit Anschaffungskosten unter 1 TEUR (GVG's) und für technische Anlagen angefallen (rd. 118 TEUR).</p> <p><u>FB 20: Abweichung rd. -6.974 TEUR</u> Es haben sich insbesondere rd. 6.375 TEUR geringere Abschreibungen auf Gebäude und rd. 386 TEUR geringere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2013 für Baumaßnahmen (incl. Mobiliar) nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. diese nicht fertiggestellt werden konnten.</p>		

Darüber hinaus sind die Ansätze für Abschreibungen für Investitionszuweisungen um rd. 270 TEUR nicht ausgeschöpft worden, da bei der Aktivierung von Zuschüssen (z.B. Krankenhausumlage, Forschungsflughafen) mit anderen Abschreibungsparametern (z.B. Nutzungsdauern, Finanzraten) geplant wurde bzw. Vorhaben entgegen der Planung durch den Dritten nicht fertiggestellt wurden. Dagegen sind aber nicht geplante Forderungsabschreibungen in Höhe von 161 TEUR entstanden.

FB 32: Abweichung rd. +92 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 92 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind.

FB 37: Abweichung rd. -200 TEUR

Der FB 37 hat in 2013 weniger als geplant Fahrzeuge angeschafft. Hierdurch haben sich geringere Abschreibungen auf Fahrzeuge ergeben (rd. -88 TEUR). Auch die Abschreibungen auf Einrichtungsgegenstände sind nicht ausgeschöpft worden (Maschinen und techn. Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung und GVG's). Die Abschreibungen haben sich dadurch um 167 TEUR verringert. Zusätzlich angefallen sind dagegen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von 50 TEUR.

FB 40: Abweichung rd. -457 TEUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den geringwertigen Vermögensgegenständen gekommen (rd. -495 TEUR). Es sind weniger Beschaffungen für geringwertige Vermögensgegenstände im Rahmen des Medienentwicklungsplans durchgeführt worden (siehe hierzu auch Erläuterungen zu den Haushaltsresten). Ebenfalls nicht ausgeschöpft wurden die Ansätze für Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen (rd. -100 TEUR). Hierunter wurden die Abschreibungen für die Beschaffung von Werkzeugmaschinen für die Heinrich-Büssing-Schule als auch die Abschreibungen für Whiteboards geplant. Zum Beispiel standen die Lieferung der Werkzeugmaschinen und damit der Mittelabfluss Ende 2013 noch aus. Dagegen haben sich zusätzliche nicht geplante Abschreibungen auf Gebäude in Höhe von rd. 63 TEUR ergeben. Die Digitalen Whiteboards wurden im Gegensatz zur Planung nicht den Einrichtungsgegenständen sondern den Betriebsvorrichtungen zum Gebäude zugeordnet. Auch für den Bereich der Beschaffungen von Vermögensgegenständen größer als 1 TEUR haben sich im Gegensatz zur Planung höhere Abschreibungen ergeben (rd. 70 TEUR).

FB 50: Abweichung rd. +508 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 552 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der Fahrzeuge und der Einrichtungsgegenstände (Beschaffung von GVG's und Betriebs- und Geschäftsausstattung) nicht in der geplanten Höhe Anschaffungen durchgeführt worden, so dass geringere Abschreibungen hierfür angefallen sind (rd. -44 TEUR).

FB 51: Abweichung rd. +152 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 175 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse an Dritte) nicht in der geplanten Höhe Zahlungen erfolgt (z.B. Jugendherberge, U3-Zuschüsse), so dass geringere Abschreibungen hierfür angefallen sind (rd. -43 TEUR). Geringfügig höhere Abschreibungen haben sich aber für die Beschaffung von Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 14 TEUR ergeben.

FB 61: Abweichung rd. -228 TEUR

Bei den Abschreibungen für Gebäude sind rd. 101 TEUR und bei den Abschreibungen für Straßen, Wege und Plätze rd. 176 TEUR geringere Aufwendungen angefallen. Dies ist darauf zu-

rückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2013 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. Bauvorhaben nicht fertiggestellt werden konnten (Sanierungshaushalt). Zum Teil fehlten auch entsprechende Informationen, um eine Aktivierung des entstandenen Vermögens vorzunehmen.

Dagegen sind erhöhte Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände als auch für Fahrzeuge entstanden (rd. 39 TEUR). Zum Beispiel sind bei der Sanierungsmaßnahme „Stadtumbau Weststadt“ die Abschreibungen für die Baumaßnahme „Ilmweg“ nicht auf den Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände sondern auf den Abschreibungen für Gebäude geplant worden.

In Höhe von rd. 19 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen.

FB 66: Abweichung rd. -1.007 TEUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionsmittel. Diverse Straßenbaumaßnahmen konnten nicht begonnen bzw. nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden, z. B. Neubau Okerbrücke Berkenbuschstraße., Umgestaltung Ortsdurchfahrt Watenbüttel, Straßenerneuerung Salzdahlumer Straße. Weiterhin konnten bei Bauvorhaben auch Mittel eingespart werden (z.B. Straßenerneuerung Mittelweg). Die Abschreibungen aus diesem Bereich haben sich daher um rd. 1.158 TEUR verkürzt. Es wird hier auf die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 66 verwiesen.

Im Bereich der Abschreibungen auf Investitionszuweisungen an Dritte sind dagegen mehr Mehraufwendungen in Höhe von rd. 164 TEUR angefallen. Hierbei handelt es sich um den Investitionszuschuss an die Verkehrs-AG für Baumaßnahmen „Bohlweg“, der im Ist zu einem früheren Zeitraum als geplant aktiviert wurde.

FB 67: Abweichung rd. -1.203 TEUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Grünbaumaßnahmen in Höhe von rd. 334 TEUR, bei den Fahrzeugen in Höhe von rd. 342 TEUR, bei den Gebäuden in Höhe von rd. 389 TEUR und bei den Bauten des Infrastrukturvermögens in Höhe von 107 TEUR. Die Maßnahmen konnten nicht wie in der geplanten Höhe abgewickelt werden bzw. es wurden in der Planung andere Abschreibungsparameter (z.B. Nutzungsdauern) verwandt. Es wird hier auf die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 67 verwiesen.

Allgemeine Finanzwirtschaft: Abweichung rd. + 4.477 TEUR

Bei den Abschreibungen auf Forderungen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

1. Abschreibungen auf Forderungen für befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) in Höhe von rd. 784 TEUR.
2. Vorgenommene Einzelwertberichtigungen von Forderungen in Höhe von rd. 2.813 TEUR (davon für GewSt-Forderungen rd. 2.810 TEUR), die zum Bilanzstichtag zweifelhaft bzw. nicht voll einbringlich sind.
3. Vorgenommene Pauschalwertberichtigungen von Forderungen in Höhe von rd. 883 TEUR, die zum Bilanzstichtag zweifelhaft bzw. nicht voll einbringlich sind.

FB 20 Finanzen**FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2013: 16.491.000,00 EUR

Ergebnis 2013: 14.740.592,12 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.750.407,88 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus nicht mehr oder nur teilweise in 2013 umgesetzten Instandhaltungsmaßnahmen. Aufgrund noch ausstehender Detailplanungen konnten z. B. diverse Maßnahmen des Kitanisierungsprogramms, der Umbau der vorhandenen Cafeteria im Gymnasium Martino Katharineum in eine Mensa zur Sicherstellung der Mittagessenverpflegung im Rahmen des Ganztagsbetriebs sowie die Umbauten zur Einrichtung einer Mediathek in der IGS Franzshes Feld nicht planmäßig begonnen werden. Die Minderaufwendungen dieser drei Vorhaben belaufen sich auf rd. 1.424 TEUR.

Daneben sind auch Minderaufwendungen in Höhe von rd. 148 TEUR im Rahmen des Winterdienstes zu verzeichnen. Gemäß der neu abgeschlossenen Leistungsbeschreibung sind Winterdienstkosten ab 2012 je nach Einsatzhäufigkeit sowie Anzahl der Rufbereitschaften zu leisten. Aufgrund des milden Winters waren die tatsächlichen Einsätze nur in einem geringeren Umfang erforderlich.

FB 20 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 7.149.800,00 EUR

Ergebnis 2013: 5.722.036,14 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.427.763,86 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Betriebsmittelzuschüsse für die städtischen Gesellschaften. Die tatsächlichen Zuschüsse waren teilweise geringer als geplant.

Durch die doppische Buchungssystematik kam zudem der eingesparte Betriebsmittelzuschuss 2012 für die Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH (rd. 784 TEUR) dem Haushaltsjahr 2013 zugute. Der für die GGB im Haushalt 2012 geplante Betriebsmittelzuschuss von rd. 784 TEUR wurde zum 31.12.2012 als Verbindlichkeit in die Bilanz umgebucht, da zu diesem Zeitpunkt noch davon ausgegangen wurde, dass das Ergebnis 2012 entsprechend der Wirtschaftsplanveranschlagung 2012 (Fehlbetrag in Höhe von rd. 784 TEUR) ausfallen würde. Da im Jahresabschluss der GGB für 2012 kein Fehlbetrag entstanden ist, wie sich im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses herausstellte, erfolgte im Haushaltsjahr 2013 eine Rückbuchung aus der Bilanz auf das Aufwandskonto. Daher erscheint ein "negativer" Aufwand, der das Ergebnis in 2013 verbessert.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 8.814.300,00 EUR

Ergebnis 2013: 7.523.756,33 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.290.543,67 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

SK 443140 Prüfungs- und Beratungskosten (-308 TEUR):

Von den veranschlagten Mitteln von rd. 768 TEUR wurden in 2012 rd. 308 TEUR nicht verbraucht. Aufgrund vertraglicher Vereinbarungen wurden Haushaltsreste gebildet.

SK 445512/445517/445518 Erst. an Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt (-602 TEUR):

In 2013 wurden die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2011/2012 des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. In einigen Teilhaushalten sind dadurch höhere Kosten als veranschlagt angefallen. Im Teilhaushalt FB 20 wurden weniger Kosten als veranschlagt benötigt. Diese nicht benötigten Haushaltsmittel wurden daher im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in andere Teilhaushalte umgesetzt.

SK 445710 Erstattung an private Unternehmen (-186 TEUR):

Im Haushaltsjahr 2013 begann die Einrichtung der IGS Heidberg, dafür wurden entsprechende Betriebsentgelte eingeplant. Aus der im Sommer 2013 abgeschlossenen Nachtragsvereinbarung mit HOCHTIEF im Rahmen des PPP-Projektes ergab sich, dass die Zahlung der Betriebsentgelte erst mit Abschluss der Baumaßnahmen im Sommer 2014 bzw. Winter 2015 beginnen werden. Die zu zahlenden Betriebsentgelte waren daher geringer als geplant.

FB 20 – Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 853.500,00 EUR

Ergebnis 2013: 4.510.139,97 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 3.656.639,97 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung hängt mit rd. 3.495 TEUR im Wesentlichen mit außerplanmäßigen Abschreibungen auf Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte zusammen.

Grundlage für die außerplanmäßigen Abschreibungen waren zum Einen Verkehrswertgutachten u. a. für Grundstücke im Sanierungsgebiet "Westliches Ringgebiet", nach denen der für einen Verkauf im Sanierungsgebiet maßgebliche Verkehrswert unter dem der Buchwerte der Grundstücke gelegen hat.

Weiterhin haben sich durch die Ausgabe von Erbbaurechten an diversen städtischen Grundstücken (z. B. Jugendherberge Geiershagen, Rheinring /IGS Weststadt) gemäß Gutachten dauerhafte Wertminderungen des Grund und Bodens ergeben, die zu entsprechenden außerplanmäßigen Abschreibungen geführt haben.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 99.998.900,00 EUR

Ergebnis 2013: 98.779.682,04 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.219.217,96 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Von den saldierten Minderaufwendungen von 1,2 Mio. EUR entfallen auf Wohngeldzahlungen rd. 1,49 Mio. EUR, Landesblindengeldzahlungen rd. 57.000 EUR, Transferaufwendungen nach dem NPflegeG rd. 40.000 EUR und Beschäftigungsförderung rd. 147.000 mit korrespondierenden Mindererträgen (Zeile 07 bzw. Zeile 02).

Mehraufwendungen von rd. 464.000 EUR ergaben sich beim SGB XII aufgrund von Fallzahlentwicklungen und Kosten im Einzelfall insbesondere bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, die mit Mehrerträgen aus weitergeleiteten Bundesmitteln Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung und der Landeserstattung beim Quotalen System (Zeile 07) kompensiert werden konnten. Weitere Mehraufwendungen von rd. 273.000 EUR ergaben sich im Bereich Opferentschädigungsgesetz durch Nachberechnungen für Vorjahre mit Mehrerträgen (Zeile 07) in gleicher Höhe.

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 65.710.100,00 EUR

Ergebnis 2013: 64.360.072,40 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.350.027,60 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Hier entstanden Minderaufwendungen – insbesondere weil die Aufwendungen der Verlustabdeckung für das BS-Mobil-Ticket an die Verkehrs-AG aus steuerlichen Gründen nach zwischenzeitlichen Erkenntnissen nicht aus dem Teilhaushalt des FB 50 zu zahlen waren (rd. - 1.070 TEUR).

Des Weiteren entstanden Minderaufwendungen von rd. 763 TEUR bei den kommunalen SGB II – Leistungen, insbesondere weil die durchschnittlichen Bedarfsgemeinschaftszahlen 2013 sich auf

lediglich 12.301 beliefen (Plan 2013 12.730; Jahresdurchschnitt 2012 12.700) und die Bildungs- und Teilhabeleistungen – trotz weiterer deutlicher Zunahme – geringer als veranschlagt in Anspruch genommen wurden.

Mehraufwendungen für Erstattungen an andere Kommunen entstanden in Höhe von rd. 250 TEUR im Zusammenhang mit der Auflösung des Ausgleichsamtes und rd. 228 TEUR bei den Ansätzen Erstattungen an Gebäudemanagement (davon rd. 140 TEUR Mieten und Betriebskosten - Ansätze durch Wirtschaftsplan Gebäudemanagement vorgegeben - und aus dem Budget TH FB 50 aufzufangenden rd. 88 TEUR für Serviceleistungen und Schönheitsreparaturen überwiegend im Bereich der Wohnungsloseneinrichtungen wie zu den Haushaltsanmeldungen seit Wegfall des Projektes TMs des ehemaligen Beschäftigungsbetriebes regelmäßig berichtet).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2013: 73.332.900,00 EUR

Ergebnis 2013: 69.627.449,71 EUR

Abweichung vom Ansatz: -3.705.450,29 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen in Höhe von rd. **3.705 TEUR** setzen sich wie folgt zusammen:

Sachkonto 431810 Zuschuss an übrige Bereiche

Das Sachkonto 431810 weist einen Minderaufwand in Höhe von rd. 1.712 TEUR aus.

Die Minderaufwendungen verteilen sich im Wesentlichen über die Leistungen Krippe bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.01.05), Kiga bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.02.05) sowie Schulkindbetreuung in Kitas bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.03.05). Die Gesamtabweichung für die genannten Bereiche beträgt rd. -1.241 TEUR. Der Mittelabruf der freien Träger erfolgte nicht wie im geplanten Maß (z.B. Gruppen sind später an den Start gegangen).

Eine weitere Abweichung in Höhe von -262 TEUR sind im Bereich der Schulkindbetreuung in Schulen/OGS freie Träger (PSP 1.36.3650.03.08/ 1.36.3650.03.09) zu verzeichnen. Die Kalkulation, in welcher Höhe Elternentgelte fließen werden, ist schwer vorhersehbar.

Sachkonto 431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche

Das Sachkonto 431813 weist einen Minderaufwand in Höhe von rd. 2.296 TEUR aus.

Die Minderaufwendungen verteilen sich im Wesentlichen über die Projekte 4S.510017 Uuschuss an freie Träger (-10,0 TEUR), 4S.510018 Aufwandszuschuss U3/Einrichtung von Krippengruppen (-2.222 TEUR) sowie 4S.510019 Aufwandszuschuss an Freie Träger der Kitas (Sanierung) (-64,2 TEUR).

Innerhalb der betreffenden Projekte erfolgte eine Verschiebung von Zuschüssen die für "Aufwand" gezahlt werden, zu Zuschüssen die für den investiven Bereich (Auszahlung über das Konto 781810) an die Träger der Kindertagesstätten gezahlt werden.

Des Weiteren wird durch die Verwendungsnachweise eine Abwicklung erst im Jahr 2014 erfolgen. Dies war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt.

Sachkonto 433150 Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen

Das Sachkonto 433150 weist lediglich einen Minderaufwand in Höhe von rd. 65,1 TEUR aus.

Sachkonto 433250 Jugendhilfeleistungen innerhalb von Einrichtungen

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 795 TEUR verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Leistungen:

- Allgemeine Heimerziehung (PSP 1.36.3630.09.01) 954 TEUR
 - Eingliederungshilfe/ Stationäre Unterbringung (PSP 1.36.3630.09.02) +228 TEUR
- Für beide PSP gilt (Bereich stationäre Betreuung), dass die Fälle sehr stark angestiegen sind.
Plan 2013: 190 laufende Fälle / Ist 2013: 233 laufende Fälle
- Inobhutnahme/ Notaufnahme (PSP 1.36.3630.11.01) 302 TEUR
- Auch im Bereich Inobhutnahmen kam es zu einem starken Anstieg der Fälle.
Geplant waren zum Haushalt 2013 376 Fälle. Das Ist 2013 wies jedoch nur 525 Fälle auf.
- Betreuung unbegleiteter minderjährige Flüchtlinge (umF/ PSP 1.36.3630.11.02) -884 TEUR
- Die Planung gestaltet sich schwierig. Die Zahlen steigen allerdings seit 2013 stark an. Für 2014 wird wahrscheinlich das gesamte Budget benötigt.

Sachkonto 433980 Sonstige soziale Leistungen UVG

Das Sachkonto 433980 weist einen Minderaufwand in Höhe von rd. 428 TEUR aus.
Grundlage der Planung waren die Vorjahresergebnisse. In 2013 war die Fallzahl leicht rückläufig. Während der Plan 2013 1.800 laufende Fälle aufwies, konnten im Ist 2013 lediglich 1.536 laufende Fälle verzeichnet werden.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2013:	2.125.800,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2013:	1.589.476,81	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-536.323,19	EUR
---	-------------	-----

Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch Minderaufwendungen bei der Maßnahme Sanierung Soziale Stadt (4S.610009). Siehe hierzu: Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teilfinanzrechnungen, FB 61, Zeile 26.

FB 61 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2013:	3.509.200,00	EUR
Ergebnis 2013:	1.330.527,93	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.178.672,07	EUR
<p>Instandhaltungsprojekt 4S.610017 Umlegung: rd. 2.027 TEUR Die Abweichung beruht im Wesentlichen auf dem Sachkonto 449123 – IM Andere sonstige ordentliche Aufwendungen im Bereich des Instandhaltungsprojektes 4S.610017 Umlegung. Vorwiegend aufgrund noch offener Grundstücksfragen konnten die geplanten Umlegungsverfahren</p> <ul style="list-style-type: none"> - Völkenrode-Nord - Bohlweg - Waller See - Braunstraße-Süd - Arndtstraße - Forschungsflughafen <p>nicht ausgeführt werden. Korrespondierend ist es dadurch auch zu entsprechenden Mindererträgen (Zeile 11) gekommen.</p> <p>Die restlichen rd. 152 TEUR verteilen sich über eine Vielzahl von Sachkonten und Projekten, so dass an dieser Stelle von einer detaillierten Betrachtung abgesehen wird.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2013	4.504.000,00	EUR
Ergebnis 2013	3.902.929,70	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-601.070,30	EUR
<p>Im Wesentlichen entstanden die Abweichungen auf den folgenden Sachkonten:</p> <p>422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert: - 402 TEUR Aus dem zum Ergebnishaushalt zugeordneten Projekt 5S.660051 werden monatlich Abschläge an die Fa. Bellis GmbH aus dem Privatisierungsvertrag gezahlt. In 2013 sind durch die Fa. Bellis GmbH als "Ersatzinvestition Straßenbeleuchtung" ausgezahlte Haushaltsmittel auch für "Ersatzinvestitionen in Lichtsignalanlagen" verwendet worden.</p> <p>Die Ersatzinvestitionen in Lichtsignalanlagen sind jedoch nicht als Aufwand im Ergebnishaushalt sondern als Auszahlung für Investitionstätigkeit zu buchen. Dadurch entstand der aufgeführte Minderaufwand. In welchem Verhältnis die Kosten als Aufwand oder Investition gebucht werden, ergibt sich erst im laufenden Geschäftsjahr und kann zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nur geschätzt werden.</p>		

427115 Planungskosten und 427114 IM Planungskosten: -272 TEUR

Die Aufträge zur Erstellung eines Verkehrsgutachtens im Zusammenhang mit der Stadtbahnausbauplanung sowie die Aktualisierung des Verkehrsmodells der Stadt Braunschweig wurden erst Ende 2013 vergeben. Die Umsetzung erfolgt in 2014.

421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens: + 74 TEUR

Es wurde mehr Geld als veranschlagt für die Unterhaltung von Straßen aufgewendet.

FB 66 – Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013	78.000,00	EUR
----------------------	-----------	-----

Ergebnis 2013	1.825.498,15	EUR
---------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	1.747.498,15	EUR
--	--------------	-----

Die hohen außerordentlichen Aufwendungen entstanden zu einem großen Teil aus außerplanmäßigen Abschreibungen auf den Wert der Hermann-Blenk-Straße i. H. v. rund 1.170 TEUR. Im Zuge einer unterjährigen Prüfung wurde der Herstellungszeitpunkt der Straße aufgrund neuer Erkenntnisse korrigiert was eine außerplanmäßige Abschreibung zur Folge hatte.

Weitere rd. 202 TEUR mussten als nicht aktivierbare Anteile aus dem Projekt 5S.660044 "Umbau Innenstadtwehre" als außerordentlicher Aufwand gebucht werden, da die den Kosten zugrunde liegenden Arbeiten nicht den Innenstadtwehren zuzurechnen sind und somit nicht als Herstellungskosten aktivierbar sind.

Rd. 157 TEUR sind im Rahmen der Anlagenbuchhaltung als Aufwand für Abgang von Grundstücken und Gebäuden gebucht worden. Hinzu kamen rd. 173 TEUR sonstige außergewöhnliche Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Verrechnung von Sonderposten stehen.

FB 67 Stadtgrün und Sport**FB 67 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2013:	6.272.200,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2013:	4.246.480,60	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.025.719,40	EUR
---	---------------	-----

Die Abweichung vom Ansatz begründet sich im Wesentlichen bei der Kostenart 421270 Infrastrukturvermögen – Unterhaltung Grünanlagen in Höhe von ca. 2.000 TEUR.

Die Planabweichung ist insbesondere auf das Projekt 4S.670046 – Standortrochade Sport zurückzuführen. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung für das Haushaltsjahr 2013 war noch nicht bekannt, welche Maßnahmen innerhalb der Standortrochade Instandhaltungs- oder Investitionscharakter haben. Im Laufe der Projektentwicklung stellte sich heraus, dass die Maßnahmen werterhöhenden Charakter haben und somit dem investiven Bereich zuzuordnen sind.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2013	55.100,00	EUR
Ergebnis 2013	2.815.406,14	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	2.760.306,14	EUR

Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die zentrale Bildung einer Rückstellung für das Steuererrisiken entstanden.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013	7.656.100,00	EUR
Ergebnis 2013	5.007.497,42	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-2.648.602,58	EUR

Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Zinsaufwand (-239 TEUR)

Die Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres höher ist als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag.

Zinsaufwand Cashpool (-688 TEUR)

Der bei den Zinsen und ähnliche Finanzerträgen erläuterte Minderertrag bei den Cashpool-Partnern führt zu einem entsprechend geringeren Aufwand (vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, Allg. Finanzwirtschaft, Zeile 8).

Zinsaufwand an übrige Bereiche (-1.000 TEUR)

Der Minderaufwand entsteht durch den Verbrauch der in 2010 gebildeten Rückstellung für Vorfinanzierungszinsen, die auf der Grundlage der Finanzierungsvereinbarung über die zuwendungsfähigen Ausgaben der Verkehrs-AG im Zusammenhang mit der Planung des Projekts Regio-Stadtbahn im Großraum Braunschweig entstanden sind (die Gesamtrückstellung beträgt 2.000 TEUR - siehe auch Erläuterung zu Zeile 19).

Verzinsung von Steuererstattungen (-716 TEUR)

Bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer aus Vorjahren hat sich ein Minderaufwand in Höhe von rd. 716 TEUR ergeben (Ansatz: 2.000 TEUR). Soweit zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht schon Erkenntnisse über konkrete Erstattungsfälle bestehen, sind die zu erstattenden Beträge nur schwer einschätzbar, da sowohl die Zahl der Fälle als auch die Höhe der Erstattungen von Jahr zu Jahr erheblichen Schwankungen unterliegen.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2013	1.478.342,00	EUR
Ergebnis 2013	-670.574,93	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-2.148.916,93	EUR

Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen wie folgt:

Deckungsreserven Personalaufwendungen (-1.478 TEUR)

Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet. Die Aufwandsbuchungen erfolgten zuordnungsgerecht bei den Aufwendungen für aktives Personal in den einzelnen Teilhaushalten. Die Deckungsreserve wurde gem. § 6 der Haushaltssatzung überplanmäßig aufgelöst und mit Planumsetzungsbuchungen entsprechend verteilt.

Erstattungen an übrige Bereich (-1.000 TEUR)

Der Minderaufwand entsteht durch den Verbrauch der in 2010 gebildeten Rückstellung, die auf der Grundlage der Finanzierungsvereinbarung über die zuwendungsfähigen Ausgaben der Verkehrs-AG im Zusammenhang mit der Planung des Projekts Regio-Stadtbahn im Großraum Braunschweig für den Anlagenabgang des 3. Gleises gebildet wurde (die Gesamtrückstellung beträgt 2.000 TEUR - siehe auch Erläuterung zu Zeile 17).

Kapitalertragsteuer (+316 TEUR)

Der Mehraufwand ist durch die zentrale Bildung einer Rückstellung für das Risiko der Nachzahlung von Kapitalertragssteuern bei diversen Betrieben gewerblicher Art entstanden, das sich aus der Betriebsprüfung für die Jahre 2006 bis 2009 und der Berücksichtigung der Folgejahre bis 2013 ergeben hat.

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2013 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2013	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	43.452.223,00	46.402.540,44	+ 2.950.317,44	+ 6,79
Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.961.400,00	-58.346.245,05	- 16.384.845,05	- 39,05
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.181.500,00	-8.262.380,45	- 80.880,45	- 0,99
Gesamtergebnis	-6.690.677,00	-20.206.085,06	- 13.515.408,06	- 202,00

Unter Berücksichtigung des geplanten Haushaltsresteabbaus in Höhe von rd. 8.790 TEUR für die laufende Verwaltungstätigkeit und in Höhe von 20.705 TEUR für die Investitionstätigkeit würden sich folgende Werte ergeben:

2013	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	34.662.223,00	46.402.540,44	+ 11.740.317,44	+ 33,87
Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.666.400,00	-58.346.245,05	+ 4.320.154,95	+ 6,89
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.181.500,00	-8.262.380,45	- 80.880,45	- 0,99
Gesamtergebnis	-36.185.677,00	-20.206.085,06	+ 15.979.591,94	+ 44,16

In der Gesamt-Finanzrechnung 2013 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 8.945.187,99 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.895.505,43 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 2.950.317,44 EUR.

Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie durch Minderauszahlungen für die Instandhaltung des Infrastrukturvermögens, für Zuschüsse an übrige Bereiche (z.B. Aufwandszuschuss U3 / Einrichtung von Krippengruppen, Leistungen Krippen, Kindergärten sowie Schulkindbetreuung in Kindertagesstätten bei übrigen Trägern), für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, für die Schülerbeförderung sowie sonstigen sozialen Leistungen. Dem gegenüber stehen Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer sowie Mehrauszahlungen für Betriebskosten, für Jugendhilfeleistungen und für die Gewerbesteuerumlage.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 5.468.868,38 EUR und Mehrauszahlungen in Höhe von 10.915.976,67 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 16.384.845,05 EUR.

Die Mindereinzahlungen sind im Wesentlichen auf nicht erhaltene Zuwendungen aus Investitionstätigkeit sowie auf nicht erhaltene Beiträge und ähnliche Entgelte zurückzuführen (z.B. bisher nicht erzielte Erschließungsbeiträge für die Gewerbeflächen Flughafen und für das Gewerbegebiet Rautheim).

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen haben sich dagegen Mehreinzahlungen ergeben, die überwiegend aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (z. B. Übertragung von Grundstücksflächen auf die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens) resultieren.

In 2013 konnten Haushaltsreste aus dem Vorjahr abgebaut werden. Dadurch haben sich erhöhte Auszahlungen im Bereich der Baumaßnahmen, des Erwerbs von beweglichem Sachvermögen und der aktivierbaren Zuwendungen ergeben. Zum Beispiel sind erhebliche Investitionsmittel in den Ausbau der Westtribüne des Städt. Stadions geflossen. Der geplante Haushaltsresteabbau ist nicht in vollem Umfang erfolgt.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehrauszahlungen in Höhe von 80.880,45 EUR. Die Abweichungen erklären sich dadurch, dass für einen Kredit die im Dezember 2012 fällige Tilgungsrate durch das Kreditinstitut erst im Januar 2013 abgebucht wurde.

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 100.882,42 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 2013 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von 20.105.202,64 EUR. Durch diese Entnahme ergibt sich zum Stichtag 31. Dezember 2013 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 155.533.327,74 EUR. Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 15 TEUR (Vorjahr 95 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

Nachdem im Jahr 2012 umfassende und detaillierte Prüfungen des gesamten Buchungssstoffes erfolgten, wurden zum Jahreswechsel 2012/2013 Customizing-Einstellungen geändert. Weiterhin wurde eine Zusatzprogrammierung zur besseren Abstimmung des Buchungsvolumens beauftragt und in 2013 produktiv gesetzt. Bereits im zu prüfenden Haushaltsjahr 2013 konnten so in den laufenden Buchungsprozessen weitere Maßnahmen zur Reduzierung von Abstimmendifferenzen eingeleitet werden. Insgesamt ist es 2013 gelungen, die stichtagsbezogene Differenz weiter zu reduzieren und die verursachenden Prozesse weitestgehend zu identifizieren und auch wertmäßig zu belegen.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2013 und dem Ergebnis 2013 je Teilhaushalt ermittelt.

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	250,00	250,00	100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	250,00	250,00	100,0
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	200,00	109,68	- 90,32	- 45,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	200,00	109,68	- 90,32	- 45,2
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	60.300,00	66.835,48	+ 6.535,48	+ 10,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	60.300,00	66.835,48	+ 6.535,48	+ 10,8
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	266.500,00	297.121,39	+ 30.621,39	+ 11,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	266.500,00	297.121,39	+ 30.621,39	+ 11,5
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	215.000,00	232.402,17	+ 17.402,17	+ 8,1
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	215.000,00	232.402,17	+ 17.402,17	+ 8,1
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	751,49	+ 751,49	100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	751,49	751,49	100,0

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2013 und dem Ergebnis 2013 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	- EUR -		absolut in EUR		- in v. H. -	
Politische Gremien						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.599.300,00	1.572.635,32	-	26.664,68	-	1,7
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	800,00	-	1.200,00	-	60,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.601.300,00	1.573.435,32	-	27.864,68	-	1,7
Verwaltungsführung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.276.387,00	1.325.184,94	+	48.797,94	+	3,8
> Summe Investitionstätigkeit	9.000,00	773,20	-	8.226,80	-	91,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.285.387,00	1.325.958,14	+	40.571,14	+	3,2
FB 01 Zentrale Steuerung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.418.720,00	3.490.697,73	+	71.977,73	+	2,1
> Summe Investitionstätigkeit	12.000,00	5.570,18	-	6.429,82	-	53,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	3.430.720,00	3.496.267,91	+	65.547,91	+	1,9
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.371.909,00	1.470.117,68	+	98.208,68	+	7,2
> Summe Investitionstätigkeit	3.400,00	430,50	-	2.969,50	-	87,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.375.309,00	1.470.548,18	+	95.239,18	+	6,9
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.383.362,00	1.395.559,53	+	12.197,53	+	0,9
> Summe Investitionstätigkeit	1.500,00	1.283,21	-	216,79	-	14,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.384.862,00	1.396.842,74	+	11.980,74	+	0,9
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	238.425,00	247.871,04	+	9.446,04	+	4,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	863,62		863,62		100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	238.425,00	248.734,66	+	10.309,66	+	4,3
Personalvertretung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	917.656,00	962.359,18	+	44.703,18	+	4,9
> Summe Investitionstätigkeit	700,00	2.213,40		1.513,40		216,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	918.356,00	964.572,58	+	46.216,58	+	5,0

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				--
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.674.300,00	3.710.358,68	+ 36.058,68	+ 1,0
> Summe Investitionstätigkeit	300.500,00	82.000,00	- 218.500,00	- 72,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.974.800,00	3.792.358,68	- 182.441,32	- 4,6
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	44.101.200,00	44.970.822,79	+ 869.622,79	+ 2,0
> Summe Investitionstätigkeit	9.396.100,00	7.418.831,02	- 1.977.268,98	- 21,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	53.497.300,00	52.389.653,81	- 1.107.646,19	- 2,1
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	9.998.400,00	9.728.395,65	- 270.004,35	- 2,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	9.998.400,00	9.728.395,65	- 270.004,35	- 2,7
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	13.947.100,00	15.242.760,13	+ 1.295.660,13	+ 9,3
> Summe Investitionstätigkeit	409.000,00	455.357,52	+ 46.357,52	+ 11,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	14.356.100,00	15.698.117,65	+ 1.342.017,65	+ 9,3
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.269.400,00	4.395.984,39	+ 126.584,39	+ 3,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	+ 8.000,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.269.400,00	4.403.984,39	+ 134.584,39	+ 3,2
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.310.000,00	1.680.227,28	+ 370.227,28	+ 28,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	12.500,00	+ 12.500,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.310.000,00	1.692.727,28	+ 382.727,28	+ 29,2
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	71.800,00	229.237,68	+ 157.437,68	+ 219,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	71.800,00	229.237,68	+ 157.437,68	+ 219,3
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	112.666.500,00	117.699.866,93	+ 5.033.366,93	+ 4,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	2.412,58	+ 2.412,58	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	112.666.500,00	117.702.279,51	+ 5.035.779,51	+ 4,5
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.052.400,00	21.163.281,96	+ 1.110.881,96	+ 5,5
> Summe Investitionstätigkeit	319.200,00	1.265.303,45	+ 946.103,45	+ 296,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	20.371.600,00	22.428.585,41	+ 2.056.985,41	+ 10,1

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
FB 10 Zentrale Dienste					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.676.585,00	20.297.602,04	- 378.982,96	- 1,8	
> Summe Investitionstätigkeit	5.365.100,00	5.802.997,70	+ 437.897,70	+ 8,2	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	26.041.685,00	26.100.599,74	+ 58.914,74	+ 0,2	
FB 20 Finanzen					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	40.850.468,00	39.918.515,84	- 931.952,16	- 2,3	
> Summe Investitionstätigkeit	26.706.700,00	35.846.787,91	+ 9.140.087,91	+ 34,2	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	67.557.168,00	75.765.303,75	+ 8.208.135,75	+ 12,1	
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	15.785.379,00	15.832.553,79	+ 47.174,79	+ 0,3	
> Summe Investitionstätigkeit	26.400,00	26.650,54	+ 250,54	+ 0,9	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	15.811.779,00	15.859.204,33	+ 47.425,33	+ 0,3	
FB 37 Feuerwehr					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	34.182.226,00	36.587.439,90	+ 2.405.213,90	+ 7,0	
> Summe Investitionstätigkeit	2.140.700,00	1.648.819,95	- 491.880,05	- 23,0	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	36.322.926,00	38.236.259,85	+ 1.913.333,85	+ 5,3	
FB 40 Schule					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	54.601.898,00	55.976.434,00	+ 1.374.536,00	+ 2,5	
> Summe Investitionstätigkeit	1.490.000,00	2.550.114,71	+ 1.060.114,71	+ 71,1	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	56.091.898,00	58.526.548,71	+ 2.434.650,71	+ 4,3	
FB 41 Kultur					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	26.086.817,00	25.605.743,49	- 481.073,51	- 1,8	
> Summe Investitionstätigkeit	364.500,00	274.819,37	- 89.680,63	- 24,6	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	26.451.317,00	25.880.562,86	- 570.754,14	- 2,2	
Ref. 0500 Sozialreferat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.140.537,00	1.280.878,01	+ 140.341,01	+ 12,3	
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	1.579,00	+ 1.079,00	+ 215,8	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	1.141.037,00	1.282.457,01	+ 141.420,01	+ 12,4	
FB 50 Soziales und Gesundheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	187.252.735,00	183.985.592,84	- 3.267.142,16	- 1,7	
> Summe Investitionstätigkeit	128.400,00	89.441,21	- 38.958,79	- 30,3	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	187.381.135,00	184.075.034,05	- 3.306.100,95	- 1,8	
FB 51 Kinder, Jugend und Familie					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	117.011.235,00	114.433.899,01	- 2.577.335,99	- 2,2	
> Summe Investitionstätigkeit	677.500,00	2.968.436,83	+ 2.290.936,83	+ 338,1	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--	
> Gesamtsaldo	117.688.735,00	117.402.335,84	- 286.399,16	- 0,2	

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	35.500,00	38.255,27	+ 2.755,27	+ 7,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	35.500,00	38.255,27	+ 2.755,27	+ 7,8
Ref. 0630 Referat Bauordnung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.125.900,00	3.664.916,48	+ 539.016,48	+ 17,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	526,00	+ 526,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.125.900,00	3.665.442,48	+ 539.542,48	+ 17,3
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.971.500,00	1.742.455,18	- 2.229.044,82	- 56,1
> Summe Investitionstätigkeit	1.616.100,00	1.186.619,04	- 429.480,96	- 26,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.587.600,00	2.929.074,22	- 2.658.525,78	- 47,6
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.126.100,00	3.298.734,39	+ 172.634,39	+ 5,5
> Summe Investitionstätigkeit	9.989.800,00	6.060.262,23	- 3.929.537,77	- 39,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	13.115.900,00	9.358.996,62	- 3.756.903,38	- 28,6
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.093.500,00	4.417.352,89	+ 323.852,89	+ 7,9
> Summe Investitionstätigkeit	71.000,00	141.019,78	+ 70.019,78	+ 98,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.164.500,00	4.558.372,67	+ 393.872,67	+ 9,5
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	460.000,00	52.196,30	- 407.803,70	- 88,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	460.000,00	52.196,30	- 407.803,70	- 88,7
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	441.916.000,00	425.784.095,80	- 16.131.904,20	- 3,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Gesamtsaldo	441.916.000,00	425.784.095,80	- 16.131.904,20	- 3,7
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	667.361.600,00	658.416.412,01	- 8.945.187,99	- 1,3
> Summe Investitionstätigkeit	22.101.700,00	16.632.831,62	- 5.468.868,38	- 24,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
Finanzmittelveränderung	689.463.300,00	675.049.243,63	- 14.414.056,37	- 2,1

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Ref. 0600 Baureferat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	756.410,00	676.075,87	-	80.334,13	- 10,6
> Summe Investitionstätigkeit	6.500,00	0,00	-	6.500,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	762.910,00	676.075,87	-	86.834,13	- 11,4
Ref. 0630 Referat Bauordnung					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.677.195,00	4.685.668,22	+	8.473,22	+ 0,2
> Summe Investitionstätigkeit	5.200,00	8.845,94	+	3.645,94	+ 70,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	4.682.395,00	4.694.514,16	+	12.119,16	+ 0,3
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	16.352.773,00	13.246.397,11	-	3.106.375,89	- 19,0
> Summe Investitionstätigkeit	2.619.200,00	2.492.335,90	-	126.864,10	- 4,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	18.971.973,00	15.738.733,01	-	3.233.239,99	- 17,0
FB 66 Tiefbau und Verkehr					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	29.542.964,00	28.402.458,41	-	1.140.505,59	- 3,9
> Summe Investitionstätigkeit	19.854.500,00	15.132.268,54	-	4.722.231,46	- 23,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	49.397.464,00	43.534.726,95	-	5.862.737,05	- 11,9
FB 67 Stadtgrün und Sport					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	24.067.237,00	21.895.441,25	-	2.171.795,75	- 9,0
> Summe Investitionstätigkeit	4.449.100,00	8.124.044,96	+	3.674.944,96	+ 82,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	28.516.337,00	30.019.486,21	+	1.503.149,21	+ 5,3
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.302.917,00	455.864,05	-	847.052,95	- 65,0
> Summe Investitionstätigkeit	200.200,00	0,00	-	200.200,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	1.503.117,00	455.864,05	-	1.047.252,95	- 69,7
Allgemeine Finanzwirtschaft					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	39.416.242,00	38.268.882,32	-	1.147.359,68	- 2,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	8.181.500,00	8.262.380,45	+	80.880,45	+ 1,0
> Gesamtsaldo	47.597.742,00	46.531.262,77	-	1.066.479,23	- 2,2
Gesamthaushalt					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	623.909.377,00	612.013.871,57	-	11.895.505,43	- 1,9
> Summe Investitionstätigkeit	64.063.100,00	74.979.076,67	+	10.915.976,67	+ 17,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	8.181.500,00	8.262.380,45	+	80.880,45	+ 1,0
Finanzmittelveränderung	696.153.977,00	695.255.328,69	-	898.648,31	- 0,1

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 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Haushaltsansatz 2013:	80.393.700,00 EUR
Ergebnis 2013:	85.402.084,18 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	5.008.384,18 EUR
<p>Die im Vergleich zu den Erträgen der Ergebnisrechnung um rd. 2.700 TEUR höhere Mehreinnahme in der Finanzrechnung hat ihre wesentliche Ursache bei den Erstattungen Quotales System. Weil die Abschläge 2013 im Ist eingegangen sind und die Bildung von Rückstellungen/Verbindlichkeiten (3.557 TEUR) nur im Ergebnishaushalt vorgenommen wird; jedoch die Rückzahlung für 2012 in 2013 (1.352 TEUR aus 2012 gebildeten Rückstellungen / Verbindlichkeiten) nur in der Finanzrechnung dargestellt ist, sind um den saldierten Betrag von rd. 2.200 TEUR die nach der Finanzrechnung 2013 erzielten Einnahmen größer als die nach der Ergebnisrechnung zu verzeichnenden Erträge.</p> <p>Des Weiteren ist das FI-Ergebnis um rd. 500 TEUR größer, weil 2012 zum Soll gestellte Personalkostenerstattungen des Jobcenters Braunschweig für städtische Mitarbeiter erst in den ersten Januar Tagen 2013 im Ist verbucht wurden (1.000 TEUR), jedoch andere 2013 zum Soll gestellten Beträge erst zum Jahresbeginn 2014 im Ist eingingen (-500 TEUR; u.a. Wohngeld 290 TEUR, Maßnahmen der Gesundheitspflege rd. 90 TEUR).</p>	

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen	
Haushaltsansatz 2013:	1.401.400,00 EUR
Ergebnis 2013:	1.768.776,77 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	367.376,77 EUR

Allein rd. **504 TEUR** der Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung begründen sich auf der Leistung Unterhaltsvorschuss (PSP 1.31.3410.01.01.) bei der Finanzposition 621150 Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen (473 TEUR) und bei der Finanzposition 622150 Kostenbeiträge innerhalb von Einrichtungen (31 TEUR).

Die Einbuchung der Forderung (Rechnung) erfolgt in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung als "Soll-Stellung". In der Ergebnisrechnung bleibt der Betrag bestehen, auch wenn die Forderung nicht geltend gemacht wird. Es sei denn, es wird eine Wertberichtigung vorgenommen. In der Finanzrechnung sind aber nur die tatsächlichen Geldeingänge im "Ist".

Die Differenz aus Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben sich auf Grund der "offenen Forderungen".

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Haushaltsansatz 2013	348.720.000,00 EUR
----------------------	--------------------

Ergebnis 2013	331.472.694,43 EUR
---------------	--------------------

Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-17.247.305,57 EUR
--	--------------------

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. -13.100 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 15) erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 4.100 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:

Der wesentliche Grund für die Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung sind zum Jahresabschluss 2013 gebildete Rückstellungen sowie verbrauchte und aufgelöste Rückstellungen aus Vorjahren bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für Rückzahlungen der vereinnahmten Steuern. Die Bildung und der Verbrauch bzw. die Auflösung von Rückstellungen erfolgen nur in der Ergebnisrechnung, so dass sich hier Differenzen zur Finanzrechnung ergeben.

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 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände

Haushaltsansatz 2013: 16.491.000,00 EUR

Ergebnis 2013: 15.888.389,53 EUR

Abweichung vom Ansatz: -602.610,47 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. -1.750 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 15) erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 1.150 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:

Die gegenüber der Ergebnisrechnung geringere Einsparung von rd. 1.150 TEUR ist insbesondere auf den zahlungswirksamen Verbrauch von Rückstellungen zurückzuführen. Während in der Finanzrechnung Auszahlungen erfolgten, konnte die Ergebnisrechnung durch den Verbrauch von Rückstellungen, die in Vorjahren gebildet worden waren, „neutralisiert“ werden. Dieser Sachverhalt führte insbesondere bei Finanzposition 721110 – Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung – zu einer Abweichung von rd. 1.133 TEUR gegenüber der entsprechenden Position in der Ergebnisrechnung (421110, vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, FB 20, Zeile 15).

Darüber hinaus ergaben sich Abweichungen zwischen den zum Soll gestellten Beträgen und den tatsächlichen Zahlungen (z. B. Finanzpositionen 723110 Mieten, Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - rd. +164 TEUR und 724130 - Winterdienst - rd. +23 TEUR).

FB 20 – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2013: 7.149.800,00 EUR

Ergebnis 2013: 7.043.824,21 EUR

Abweichung vom Ansatz: -105.975,79 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. -1.400 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 18) erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 1.300 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:

Die niedrigere Abweichung gegenüber Zeile 18 der Ergebnisrechnung kommt zum einen dadurch zustande, dass der Restanspruch der Betriebsmittelzuschüsse der städtischen Gesellschaften aus dem Wirtschaftsjahr 2012 in 2013 ausgezahlt wurde und somit zahlungswirksam wurde. Die Belastung der Ergebnisrechnung erfolgte bereits in 2012.

Zum anderen ergibt sich durch einen eingesparten Betriebsmittelzuschuss 2012 für die Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH i. H. v. 784 TEUR ein liquiditätsunwirksamer Minderaufwand in 2013 (vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, FB 20, Zeile 18) und somit eine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung. Die entsprechende Minderauszahlung war bereits in 2012 entstanden.

FB 20 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2013	9.536.200,00 EUR
----------------------	------------------

Ergebnis 2013	9.531.355,38 EUR
---------------	------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-4.844,62 EUR
---	---------------

Die Abweichung gegenüber der Ergebnisrechnung (Zeile 19, rd. 1.200 TEUR) ist neben den nur ergebniswirksamen Rückstellungsbildungen von rd. 63 TEUR im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Finanzpositionen 744210 Abzugsfähige Vorsteuer /744310 Umsatzsteuer-Zahllast (+360 TEUR zum Plan Finanzrechnung)

(keine entsprechende Position in der Ergebnisrechnung /Plan in Finanzrechnung 722 TEUR)

Die Auszahlungen in der Finanzrechnung waren um rd. 360 TEUR höher als geplant. Die Abweichung hängt im Wesentlichen mit dem Ausbau des Eintracht-Stadions zusammen.

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 Mehreinzahlung aus.

Finanzpositionen 745517/445518 Erst. an Gebäudemanagement/Betriebskosten warm und kalt (+781 TEUR)

Die in 2012 gebildete Rückstellung für Betriebskostennachforderungen 2011 wurde in 2013 (nicht ergebniswirksam) ausgezahlt.

FB 40 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2013: 46.041.600,00 EUR

Ergebnis 2013: 47.067.831,68 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 1.026.231,68 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung von rd. 1 Mio. EUR setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Finanzposition 745517 Betriebskosten warm

Im Jahr 2013 sind Mehrauszahlungen in Höhe von rd. 2.200 TEUR entstanden. Diese resultieren im Wesentlichen aus einer Korrektur der Finanzrechnung in Höhe von rd. 2.000 TEUR, die im Zusammenhang mit der Betriebskostenabrechnung 2011 stand. Es kam im Jahr 2013 nunmehr zur Auszahlung der im Ergebnishaushalt bereits 2012 berücksichtigten Beträge.

Finanzposition 742940 Schülerbeförderungskosten

Bei den Schülerbeförderungskosten ergeben sich für das Jahr 2013 Minderauszahlungen in Höhe von rd. 800 TEUR. Hierfür gibt es eine verschiedene Gründe:
 Zum einen blieb die Anzahl der Sammel-Schülerzeitkarten hinter den Erwartungen zurück (rd. 9.500 genehmigte Anträge im Dezember 2013 anstelle der erwarteten 9.800 Anträge). Daneben waren die finanziellen Auswirkungen der veränderten Ausschreibung der beiden Förderschulen Hans-Würtz-Schule und Oswald-Berkhan-Schule nicht so gravierend wie zunächst kalkuliert.
 Darüber hinaus sind ursprünglich eingeplante Fahrten (z. B. Pendelfahrten GS Stöckheim und Schwimmfahrten GS Veltenhof) entfallen. Zudem gab es eine geringere Anzahl gesonderter Vergaben (z. B. wegen unfallbedingt notwendiger Beförderungen) und weniger Winterdienstseinsätze als erwartet.

Finanzposition 745519 Schönheitsreparaturen

Die Finanzposition 745519 weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 210 TEUR aus. Diese ergibt sich insbesondere aus dem Projekt 4S.400005 „Gebäude-Instandhaltung Schulen“. Hieraus werden Schönheitsreparaturen in Schulen finanziert. Da mehrere Aufträge zur Durchführung von Schönheitsreparaturen in Schulen in 2013 zwar erteilt wurden, aber bis zum Jahresende 2013 nicht mehr ausgeführt werden konnten, sind entsprechende Minderauszahlungen entstanden. Entsprechende Haushaltsreste wurden gebildet.

Finanzposition 745522 Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Finanzposition 745522 weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 150 TEUR aus. Diese ergibt sich aus dem Projekt 4S.400007 „Instandhaltung Einrichtungsgegenstände / technische Gegenstände Schulen“. Dieses Projekt dient der Finanzierung von Reparaturen an beweglichen Einrichtungsgegenständen und technischen Gegenständen der Schulen, die von Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement durchgeführt werden. Im Jahr 2013 mussten weniger Mittel für notwendige Reparaturen aufgewandt werden als ursprünglich veranschlagt.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 15: Transferauszahlungen ohne Investitionen**

Haushaltsansatz 2013: 73.332.900,00 EUR

Ergebnis 2013: 70.220.819,57 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -3.112.080,43 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt in Höhe von **rd. 600 TEUR** Minderaufwand im Ergebnishaushalt ergibt sich zum größten Teil aus Veränderungen der gebildeten Rückstellungen. Die Bildung und der Verbrauch von Rückstellungen führen nur zu Veränderungen im Ergebnishaushalt, nicht aber im Finanzhaushalt.

Verteilung über die einzelnen Sachkonten:

Finanzposition 731810 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Finanzposition 731810 weist eine Mehrauszahlung in Höhe von rd. 72,8 TEUR aus. Der Betrag der zu bildenden Rückstellungen in 2013 war größer, als der Betrag, der in 2013 durch den Verbrauch an Rückstellungen aufgelöst wurde.

Finanzposition 731813 IM Zuschuss an übrige Bereiche

Die Finanzposition 731813 weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 106 TEUR aus. Der aufzulösende Betrag an verbrauchten Rückstellungen war größer, als die neu gebildeten Rückstellungen.

Finanzposition 733150 Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen

Die Finanzposition 733150 weist eine Mehrauszahlung in Höhe von rd. 388 TEUR aus. Der Betrag der zu bildenden Rückstellungen in 2013 war größer, als der Betrag, der in 2013 durch den Verbrauch an Rückstellungen aufgelöst wurde.

Finanzposition 733250 Jugendhilfeleistungen innerhalb von Einrichtungen

Die Finanzposition 733250 weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 735 TEUR aus. Der aufzulösende Betrag an verbrauchten Rückstellungen war größer, als die neu gebildeten Rückstellungen.

Dadurch, dass Zahlungen für das Haushaltsjahr 2012 (Buchung im Ergebnishaushalt) in 2013 ausgezahlt (Buchung im Finanzhaushalt) wurden, kam es zu einer weiteren Abweichungen in Höhe von rd. -216 TEUR für das Sachkonto 431810.

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Stabsst. 0800 – Zeile 15: Transferauszahlungen ohne Investitionen	
Haushaltsansatz 2013:	1.050.000,00 EUR
Ergebnis 2013:	246.682,70 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	- 803.317,30 EUR
<p>Bei den Förderungen der Stabsstelle 0800 fallen Bescheiderteilung und Auszahlung der bewilligten Fördersummen oft zeitlich auseinander. Die Förderung ist i. d. R. an Auflagen gebunden, die die Empfänger erst erfüllen müssen, bevor eine Auszahlung erfolgt. Infolgedessen werden Verbindlichkeiten gebildet, die in der Finanzrechnung nicht berücksichtigt sind.</p> <p>Im Jahr 2013 wurden Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 805 TEUR für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) und in Höhe von 66 TEUR für die Förderung der Kultur- und Kreativwirtschaft gebildet. Dem stehen Verbindlichkeiten aus 2011 (rd. 82 TEUR) und 2012 (rd. 78 TEUR) gegenüber, die in 2013 ausgezahlt wurden. Daneben wurden 2013 KMU-Förderungen in Höhe von rd. 73 TEUR von den Zuwendungsempfängern zurückgefordert.</p>	

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	
Haushaltsansatz 2013	55.100,00 EUR
Ergebnis 2013	55.185,73 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	85,73 EUR
<p>In der Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 15) ist eine Abweichung vom Ansatz in Höhe von rd. 2.800 TEUR erklärt. Die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung in Höhe von rd. 2.800 TEUR begründet sich wie folgt:</p> <p>Die Abweichung zur Ergebnisrechnung ist auf die nicht finanzwirksame Bildung einer Rückstellung Steuerrisiken zurückzuführen.</p>	

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 14: Zinsen und ähnliche Auszahlungen

Haushaltsansatz 2013 7.656.100,00 EUR

Ergebnis 2013 6.256.757,55 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.399.342,45 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. -2.600 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 17) erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 1.200 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:

Im Wesentlichen führen folgende Sachverhalte zu der Abweichung zur Ergebnisrechnung :

Bei den Zinsauszahlungen besteht gegenüber der Ergebnisrechnung eine Abweichung in Höhe von rd. +305 TEUR. Sie resultiert aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres höher ist als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag.

Des Weiteren wurde in der Ergebnisrechnung der nicht finanzwirksame, die Ergebnisrechnung entlastende Verbrauch der Rückstellung für die Finanzierungsvereinbarung Regio-Stadtbahn 3. Gleis in Höhe von 1.000 TEUR gebucht. Die Zahlung hierzu ist bereits in 2012 erfolgt.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen ohne Investitionen

Haushaltsansatz 2013 30.226.700,00 EUR

Ergebnis 2013 31.956.425,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz 1.729.725,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Aufgrund hoher Gewerbesteuereinzahlungen im letzten Quartal 2012 musste Anfang Februar 2013 im Rahmen der Spitzabrechnung eine Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage von rd. 4.100 TEUR an das Land Niedersachsen geleistet werden. Darüber hinaus wurde im letzten Quartal 2013 eine um rd. 700 TEUR zu hohe Gewerbesteuerumlage gezahlt; dieser Betrag wurde im Jahr 2014 erstattet.

Aufgrund dessen kam es zu den obengenannten Mehrauszahlungen, obwohl sich wesentlich geringere Gewerbesteuereinzahlungen ergaben als geplant.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	
Haushaltsansatz 2013	1.478.342,00 EUR
Ergebnis 2013	514,04 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.477.827,96 EUR
<p>Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. -2.100 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 19) erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 700 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:</p> <p>Die Abweichung zur Ergebnisrechnung ergibt sich durch die nicht finanzwirksame Bildung einer Rückstellung für Steuerrisiken und den nicht finanzwirksamen, die Ergebnisrechnung entlastenden Verbrauch der Rückstellung für die Finanzierungsvereinbarung Regio-Stadtbahn 3. Gleis in Höhe von 1.000 TEUR gebucht. Die Zahlung hierzu ist bereits in 2012 erfolgt.</p>	

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

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

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2013	5.004.000,00	EUR
Planaktualisierung	5.293,65	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.009.293,65	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	2.412.021,41	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.597.272,24	EUR
<p>Die Abweichung ist insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:</p> <p>Projekt 5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten Wegen der fehlenden Gesamtkonzeption hinsichtlich der Einsatzleitstelle gab es 2013 keinen Baubeginn. Daher konnten die veranschlagten Einnahmen vom Land nicht fließen. Mindereinzahlung: 2.000 TEUR</p> <p>Projekt 5E.200047 Gewerbeflächen Flughafen In 2013 war die Übertragung der Gewerbegebiete Avionik-Cluster (einschließlich der Kanäle) auf die Stadt sowie die Weiterübertragung der Kanäle auf die SE BS geplant. Dadurch waren Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen in Höhe von 2.992 TEUR (Zeile 20 - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit) und eine Einnahme von der SE BS in Höhe von 2.904 TEUR (Übertragung der Kanalanlagen von der Stadt auf die SE BS) vorgesehen (Zeile 19 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit). Die Zahlung der SE BS ist entfallen, weil die Kanalanlagen direkt (förderunschädlich) von der Vorhabenträgerin SFB direkt auf die SE BS übertragen werden konnten. Erschließungsbeiträge wurden noch nicht gezahlt, weil noch keine Gewerbegrundstücke verkauft wurden. Mindereinzahlung bei den Zuwendungen: 2.904 TEUR</p> <p>Projekte des Neubaugebietes Lamme Dagegen haben sich Mehreinzahlungen im Wesentlichen im Bereich der Neubaugebiete Lamme (Planungen seit 2011) mit rd. 1.495 TEUR (Projekte 5E.210048 - Grundschule/Kita Lammer Busch, 5E.210056 - Kinder- und Jugendzentrum Lamme, 5E.210086 - Kita Lamme-Ost, Neubau) sowie mit rd. 718 TEUR für den Umbau des Städtischen Museums (5E.210027 - Planungen bereits vor 2008) erzielt. Hier konnten bereits in Vorjahren veranschlagte Zuwendungen erst im Jahr 2013 kassenwirksam eingenommen werden. Mehreinzahlung: 2.213 TEUR</p>		

FB 20 – Zeile 20: Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2013	2.992.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.992.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.992.000,00	EUR

Die Mindereinzahlung in Höhe von 2.992 TEUR bezieht sich auf das Projekt 5E.200047 Gewerbe-
flächen Flughafen / Erschließung.

In 2013 war die Übertragung der Gewerbegebiete Avionik-Cluster (einschließlich der Kanäle) auf
die Stadt sowie die Weiterübertragung der Kanäle auf die SE|BS geplant. Dadurch waren Einzah-
lungen aus Erschließungsbeiträgen in Höhe von 2.992 TEUR (Zeile 20 - Beiträge u. ä. Entgelte für
Investitionstätigkeit) und eine Einnahme von der SE|BS in Höhe von 2.904 TEUR (Übertragung der
Kanalanlagen von der Stadt auf die SE|BS) vorgesehen (Zeile 19 - Zuwendungen für Investitions-
tätigkeit).

Die Zahlung der SE|BS ist entfallen, weil die Kanalanlagen direkt (förderunschädlich) von der Vor-
habenträgerin SFB direkt auf die SE|BS übertragen werden konnten. Erschließungsbeiträge wur-
den noch nicht gezahlt, weil noch keine Gewerbegrundstücke verkauft wurden.

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2013	1.050.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.050.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	4.555.489,81	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+ 3.505.489,81	EUR
<p>Aufgrund der deutlich gestiegenen Nachfrage auf dem Immobilienmarkt und den gestiegenen Grundstückspreisen konnten Grundstücksverkäufe in einem größeren Umfang und zu besseren Konditionen getätigt werden, als in der Planung angenommen wurde. Hierzu zählt insbesondere der Verkauf von Baulücken und Erbbaurechtsgrundstücken. In 2013 wurde zudem die Übertragung von Ausgleichs- und Ersatzflächen an die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH im Wert von 1.800 TEUR realisiert.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2013	319.200,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	319.200,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	1.265.303,45	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+ 946.103,45	EUR

Die vorstehenden Werte betreffen das Projekt U3/Einrichtung Krippenplätze (35 %) – 4S.510018.

In diesem Projekt werden sowohl die – erwarteten – Zuschüsse des Landes (nicht werterhöhende- und werterhöhende Zuschüsse) sowie die Aufwendungen und Auszahlungen (unterteilt in Aufwands- und Investitions-Zuschüsse an die Freien Träger) abgebildet. Darzustellen sind hier die Abweichungen bei den werterhöhenden Zuschüssen des Landes.

Regelmäßig besteht bei der Planung zum einen das Problem darin zu bestimmen, in welchem Umfang Umbaumaßnahmen (Aufwendungen) oder Erweiterungs-/Neubaumaßnahmen (Investitionen) zum Ziel führen. Daneben kann der Baufortschritt (entscheidend für den Mittelabruf) nur sehr schwer prognostiziert werden.

Im Ergebnis war es in 2013 so, dass deutlich mehr Erweiterungs-/Neubaumaßnahmen im Gegensatz zum Umbaumaßnahmen gefördert wurden und sich entsprechende zusätzliche Investitions-einzahlungen ergeben haben.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2013	3.086.800,00	EUR
Planaktualisierung	28.000,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.114.800,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	2.298.094,88	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 816.705,12	EUR
<p>Im Jahr 2013 konnten mehrere geplante Baumaßnahmen nicht umgesetzt und entsprechende geplante Zuwendungen nicht realisiert werden. Hierbei handelt es sich z. B. um die Erneuerung der Salzdahlumer Straße (-400 TEUR), die Okerbrücke Rüniger Weg / Berkenbuschstraße (-300 TEUR) und den Umbau der Helmstedter Straße (-90 TEUR).</p> <p>Darüber hinaus wurden in weiteren Projekten höhere oder niedrigere Zuwendungen vereinnahmt als geplant. Eine jahresgenaue Planung der Zuwendungen ist aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung von Baumaßnahmen und aufgrund der verfügbaren Haushaltsmittel des Zuwendungsgebers, die teilweise eine Streckung der Zuwendungsraten erfordern, schwierig. Dadurch kommt es immer wieder zu Über- und Unterschreitungen der Ansätze.</p>		

FB 66 – Zeile 20: Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2013	6.903.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	6.903.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	3.762.167,35	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 3.140.832,65	EUR

Die Veranschlagungshöhe der erwarteten Einnahmen aus Beiträgen und Entgelten korrespondiert naturgemäß mit der Höhe der veranschlagten Auszahlungen für Baumaßnahmen. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen von Baumaßnahmen z. B. in Folge von Wettereinflüssen, Änderungsbedarfen nach politischer Beschlusslage oder anderen Entwicklungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen der geplanten Ausgaben und damit zusammenhängend auch der Einzahlungen. Zum Beispiel konnten die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen des Gewerbegebietes Rautheim nicht wie geplant umgesetzt werden. Es haben sich Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 1.933 TEUR ergeben.

Baumaßnahmen, wie z.B. die „Erneuerung der Salzdahlumer Straße (geringere Beiträge von 650 TEUR)“ und der „Umbau der Helmstedter Straße (geringere Beiträge von 100 TEUR)“ konnten dagegen gar nicht erst begonnen werden.

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 2013 aufgeführt. Daneben sind auch Mittelumsetzungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Haushaltsvorgriffe enthalten. Diese können den Punkten 3.5.2.1 und 3.5.2.2 des Rechenschaftsberichts entnommen werden. Ebenfalls enthalten sind Mittelumsetzungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Diese Mittelumsetzungen werden von den jeweiligen Fachbereichen innerhalb der ihnen zugeteilten Budgets vorgenommen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		
Haushaltsansatz 2013	2.673.900,00	EUR
Planaktualisierung	802.293,06	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.476.193,06	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	532.785,88	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	1.398.594,58	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.544.812,60	EUR
<p>Durch die abnehmende Verkaufsbereitschaft der Eigentümer von landwirtschaftlich genutzten Flächen konnten nicht alle eingeplanten Grundstücksankäufe für den "Flächenpool", aus dem Grundstücke für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen akquiriert werden, realisiert werden.</p> <p>Ein Teil der verbliebenen Mittel ist zur Abwicklung bereits geschlossener Verträge notwendig, so dass eine Übertragung der Mittel als Haushaltsrest in das Jahr 2014 erfolgt ist.</p>		

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2013	19.799.400,00	EUR
Planaktualisierung	24.153.791,59	EUR
Haushaltsansatz aktuell	43.953.191,59	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	3.590.390,02	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	27.568.900,76	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 12.793.900,81	EUR
<p>Die Abweichung in Höhe von rd. 12,8 Mio. EUR ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Projekten:</p> <p>Projekt 5E.200047 Gewerbeflächen Flughafen Für Auszahlungen an die Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) für abzuführende Umsatzsteuer für die Ursprungs-Netto-Gesamtkosten der Gewerbeflächenerschließung Flughafen waren Mittel in Höhe von rd. 2.060 TEUR eingeplant. Tatsächlich hat sich in 2013 eine andere Entwicklung ergeben, wonach in 2013 gar keine Zahlungen erfolgt sind. Es konnten erhebliche Einsparungen erzielt werden, wodurch die Umsatzsteuer bereits mit den in den Jahren 2007 bis 2012 geleisteten Zahlungen durch die Stadt abgedeckt ist. Nicht verausgabtes Budget: rd. 2.060 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekt 4E.210091 Lessinggymnasium Wenden / Sanierung Die Sanierung des Lessinggymnasiums konnte auf Grund noch zu klärender Fragen (z. B. Schülerzahlenentwicklung unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises Gifhorn) nicht planmäßig begonnen werden. Der Baubeginn war erst im August 2012. Daher konnten bereits in 2012 die veranschlagten Mittel nicht verausgabt werden. Diese Verzögerung setzt sich in 2013 fort. Die verfügbaren Mittel waren jedoch am Jahresende 2013 durch Aufträge an Dritte gebunden. Es sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden. Nicht verausgabtes Budget: rd. 689 TEUR (Quelle: SAP-CO) zzgl. rd. 800 TEUR Aufwandsmittel</p> <p>Projekt 4E.210100 Lessinggymnasium Wenden / Ganztagsbetrieb Umfangreicher Abstimmungsbedarf mit der Schule als auch innerhalb der Verwaltung führte dazu, dass der Baubeginn erst ab März 2013 stattfinden konnte (vgl. Drucksache 15652/12). Von den verfügbaren Mitteln waren jedoch am Jahresende 2013 rd. 780 TEUR durch Aufträge an Dritte gebunden. Hierzu wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet. Nicht verausgabtes Budget: rd. 878 TEUR (Quelle: SAP-CO) zzgl. rd. 121 TEUR Aufwandsmittel</p>		

Projekt 4E.210113 GS Hohestieg / Einrichtung Ganztagsbetrieb

Aufgrund des verwaltungsinternen Abstimmungsbedarfs und der anschließenden Einholung des Objekt- und Kostenfeststellungsbeschlusses fand der Baubeginn für das Vorhaben erst im Sommer 2014 statt. Von den verfügbaren Mitteln waren jedoch am Jahresende 2013 rd. 136 TEUR durch Aufträge an Dritte gebunden. Es sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget: rd. 313 TEUR (Quelle: SAP-CO) zzgl. rd. 79 TEUR Aufwandsmittel

Projekt 5E.210027 Städtisches Museum / Umbau

Im Jahr 2013 wurden die meisten der zuvor noch nicht abgerechneten Leistungen von den Bauunternehmen schlussgerechnet. Dabei zeigte sich, dass nicht sämtliche Restmittel benötigt werden, weil bei einigen Restarbeiten weniger Aufwand betrieben werden musste als erwartet. Daher wurden auch nur Haushaltsreste in Höhe von rd. 15,6 TEUR gebildet.

Nicht verausgabtes Budget: rd. 436 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekt 5E.210094 PPP -GY Ricarda-Huch/ NO Ganztagsbetrieb

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. Gemäß Ratsbeschluss vom 31.05.2011 (Drucksache 14367/11) sollen die frei gewordenen Mittel des Projekts "PPP -GY Ricarda-Huch / NO Ganztags Betrieb" für die ersten zu zahlenden Investitionszahlungen des PPP-Projekts eingesetzt werden. Die Mittel wurden in 2013 noch nicht benötigt, da die ersten Auszahlungen für die PPP-Maßnahmen an der Ricarda-Huch-Schule erst in 2014 erfolgen. Es sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget: rd. 1.481 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekt 5E.210100 Feuerwehr Leiferde und Querum / Neubauten

Die Nibelungen-Wohnbau GmbH (NiWo) errichtet im Auftrag der Stadt die Feuerwehrrhäuser für die Feuerwehren Leiferde und Querum. Die Ausschreibung der Rohbauarbeiten für die Feuerwehr-Neubauten fand im Sommer 2013 statt. Die eingegangenen Angebote lagen jedoch um 60% über den zuvor kalkulierten Kosten. Daher hat die NiWo die Ausschreibungen aufgehoben und zum Jahreswechsel 2013/2014 wiederholt. Der Baubeginn hat sich dadurch verzögert. Vgl. hierzu die Mitteilung des Fachbereichs 65 im Bauausschuss am 10.09.2013 / Drucksache 13212/13. Zur weiteren Umsetzung der Neubauten sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget: rd. 1.516 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekt 5E.210112 / 4S.210069 Kitaneubauten

Die vier Kitaneubauten Mainweg, Fremersdorfer Straße, Heideblick und Roseliesstraße wurden im Sommer 2013 fertiggestellt und an die Nutzer übergeben. Den Neubau der Kita Querumer Straße führt die NiWo durch; Baubeginn hierfür war aufgrund von der Umplanung bei der Leitungsverlegung jedoch erst im September 2013. Die verbliebenen Mittel sind als Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget: rd. 832 TEUR zzgl. rd. 74 TEUR Aufwandsmittel (Quelle: SAP-CO)

Projekt 5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten

Der geplante Neubau der Kooperativen Leitstelle konnte 2013 noch nicht begonnen werden, weil die Abstimmungen zwischen der Stadt und den Kooperationspartnern Polizeidirektion Braunschweig und den Landkreisen Peine und Wolfenbüttel noch ausstanden. Diese Situation besteht auch aktuell noch (vgl. hierzu die Mitteilung des Fachbereichs 37 im Feuerwehrausschuss am 19.06.2014 und im Bauausschuss am 01.07.2014 / Drucksache 13758/14). Zur weiteren Umsetzung der Neubauten sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget: 1.100 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Für die erläuterten Projekte ergibt sich insgesamt ein nicht verausgabtes Budget in Höhe von 9.305 TEUR.

FB 37 Feuerwehr**FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Haushaltsansatz 2013	1.580.700,00	EUR
Planaktualisierung	886.841,53	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.467.541,53	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	11.133,97	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	1.578.053,80	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 878.353,76	EUR

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus nicht realisierten Fahrzeugbeschaffungen:

5S.370014 Beschaffung von Fahrzeugen für den Rettungsdienst (rd. 361 TEUR)

Für das Haushaltsjahr 2013 war die Beschaffung eines Sonderrettungswagens (SRTW) für Transporte von adipösen Patienten geplant. Die Ausschreibung zur Beschaffung des SRTW ist bereits im Jahr 2013 erfolgt. Ein verwertbares Angebot auf diese Ausschreibung ist jedoch nicht eingegangen. Aus diesem Grund ist eine erneute Ausschreibung des Fahrzeuges notwendig. Die für das Fahrzeug geplanten Mittel in Höhe von rd. 171 TEUR konnten daher nicht verausgabt werden.

Weiterhin konnte die geplante Beschaffung von drei Notarzt-Einsatzfahrzeugen nicht in 2013 umgesetzt werden. Die Ausschreibung und die Auftragserteilung erfolgten zwar, jedoch konnten aufgrund der langen Bau- und Lieferzeiten der Hersteller die Indienstnahme und damit die Auszahlung der geplanten Mittel in Höhe von rd. 190 TEUR erst im Juli des folgenden Jahres erfolgen.

Zur Abwicklung der Beschaffungen sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

5E.370007 Beschaffung einer neuen Drehleiter (rd. 191 TEUR)

5S.370010 Beschaffung von Fahrzeugen für die Freiwillige Feuerwehr (rd. 485 TEUR)

Im Jahr 2013 sollten eine neue Drehleiter für die Berufsfeuerwehr sowie zwei neue Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr angeschafft werden. Die Ausschreibungen und Auftragsvergaben sind im Haushaltsjahr 2013 erfolgt. Lange Warte- und Lieferzeiten bei feuerwehrtechnischen Fahrzeugen und speziellem Gerät verhinderten die Auslieferung im Haushaltsjahr und damit die Auszahlung der dafür eingeplanten Mittel.

Den Minderauszahlungen stehen jedoch auch Mehrauszahlungen gegenüber. Zum Beispiel wurde die Rechnung für die Beschaffung eines Abrollbehälters für die Verletztendekontamination aus dem Jahre 2012 in Höhe von rd. **293 TEUR** erst in 2013 kassenwirksam.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Haushaltsansatz 2013	1.490.000,00	EUR
Planaktualisierung	2.232.922,25	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.813.922,25	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	9.294,40	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	2.550.114,71	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.254.513,14	EUR

Die Abweichung von rd. 1,3 Mio. EUR setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Projekt 5E.400011 BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen:

Im Jahr 2013 war die Beschaffung von Werkzeugmaschinen für die Heinrich-Büssing-Schule vorgesehen. So sollten z. B. Fräsmaschinen, Labortische, Schülerarbeitsplätze, Energiesäulen, System-Trainer, Schweißtechnik, Elektrotechnik und Elektro-Kfz beschafft werden. Die Aufträge wurden in 2013 erteilt, die Lieferung dieser Geräte stand zum Jahresende noch aus. Daher wurden rd. **231 TEUR** in 2013 nicht verausgabt. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde gebildet.

Projekte 5S.400011 Vermögensgegenstände MEP > 1.000 EUR / 5S.400024 Geringwertige Vermögensgegenstände MEP/ 5S.400031 Ersatz Geringwertige Vermögensgegenstände MEP:

Im Bereich des Medienentwicklungsplans wurden Mittel in Höhe von **rd. 771 TEUR** nicht verausgabt. Entsprechende Aufträge zur Lieferung von Hardware (z. B. elektronische Whiteboards, Notebooks, PCs, Monitore, Drucker usw.) wurden erteilt. Bis Ende des Haushaltsjahres 2013 wurde diese Hardware aber nicht mehr geliefert. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Projekt 4E.400001 Johannes-Selenka-Schule, Ernährungstechnik:

Im Jahr 2013 war die Beschaffung der Geräteausstattung für die Ernährungstechnik an der Johannes-Selenka-Schule vorgesehen. Eine entsprechende Einzelbeauftragung an den FB 65 ist im Jahr 2013 erfolgt. Neben Beschaffungen im Festwert waren auch investive Beschaffungen in Höhe von **rd. 180 TEUR** geplant. Die Lieferung stand zum Jahresende noch aus. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde gebildet.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2013	550.000,00	EUR
Planaktualisierung	4.234.685,84	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.784.685,84	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	2.782.441,45	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.002.244,39	EUR

Die Plan/ Ist Abweichung betrifft fast ausschließlich das Projekt „Neubau der Jugendherberge (5E.510002)“ mit 1,95 Mio. EUR.

Da die Auszahlung an den Baufortschritt der Jugendherberge gekoppelt ist und es durch anhängige Verfahren zu Bauverzögerungen gekommen ist, konnte in 2013 nur ein Teilbetrag zur Auszahlung kommen.

Bis Ende 2014 werden 75% der Gesamtzuwendungen von 3 Mio. EUR ausgezahlt werden. Die restlichen 25% werden erst in 2015 zur Auszahlung gelangen, da die Inbetriebnahme der Jugendherberge auch erst in 2015 erfolgt.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2013	1.383.200,00	EUR
Planaktualisierung	1.517.791,54	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.900.991,54	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	2.018.960,04	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 882.031,50	EUR
<p>Die genannte Abweichung begründet sich durch die Maßnahmen der Sanierung: Soziale Stadt (4S.610009), Soziale Stadt – EFRE (4S.610018) und Stadtumbau West (4S.610020).</p> <p>Die Planung von Auszahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann (z. B. unvorhersehbare Ausübung des städtischen Vorkaufsrechts bei Grundstücken).</p> <p><u>Soziale Stadt:</u></p> <p>Wegen des vorzeitigen Wintereinbruchs konnte die Maßnahme „Umgestaltung Cammannstraße“ nur mit Verzögerungen umgesetzt werden. Die Maßnahme „Modernisierung Goslarsche Straße 93“ gestaltete sich in der Umsetzung der neuen Brandmeldeanlage komplexer als erwartet, da der laufende Betrieb des Mieters sichergestellt werden musste. Und bei der Maßnahme „Ausbau Wendehammer Büchnerstraße“ gab es Verzögerungen bei der vertraglichen Abwicklung mit Privateigentümern für den erforderlichen Abriss des Wohngebäudes.</p> <p><u>Soziale Stadt – EFRE:</u></p> <p>Bei der Maßnahme „Herstellung des Jugendplatzes Westbahnhof“ ist die Gremienbeteiligung aufgrund aufwendiger interner Abstimmungen verschoben worden, was in der Konsequenz einen verspäteten Maßnahmenbeginn zur Folge hatte. Lange Abstimmungsprozesse mit einer Vielzahl an Beteiligten sowie mit den zukünftigen Nutzern haben ebenfalls zu einer Verzögerung der Maßnahme „Garten ohne Grenzen“ geführt.</p>		

Stadtumbau West:

Die Maßnahme „Neugestaltung des Ilmweges“ ist angesichts baulicher und vertraglicher Verzögerungen noch nicht fertiggestellt. Bei den Maßnahmen „Ilmweg 6, 8 und 10“, „Ilmweg 11 und 13“, „Ilmweg 34, 36 und 38“, „Ilmweg 40“, „Ilmweg 42, 44 und 46“, „Schwarzastraße 1“, „Saalestraße 18“ und „Müllstandort Nord“ gab es Verzögerungen des Baubeginns und Nichteinhaltung von Fristen durch die ausführenden Firmen.

FB 61 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2013	1.169.700,00	EUR
Planaktualisierung	- 390.500,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	779.200,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	25.596,64	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 753.603,36	EUR

Die genannte Abweichung begründet sich durch die Maßnahmen der Sanierung „Stadtumbau West (4S.610020)“.

Die Planung von Auszahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann (siehe dazu auch Zeile 26 „Baumaßnahmen“).

Beim Projekt „Stadtumbau West“ sind Investitionszuschüsse für diverse Bauvorhaben „Ilmweg“ geplant gewesen. Umgesetzt wurden in 2013 letztendlich jedoch höhere städtische Bauvorhaben (z.B. Sanierung Ilmweg). Hierdurch haben sich erhöhte Auszahlungen für Baumaßnahmen und nicht für Investitionszuschüsse ergeben. Weiterhin konnten Maßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden. Es wird hier auf die Erläuterungen zur Zeile 26 – Baumaßnahmen verwiesen.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2013	19.806.600,00	EUR
Planaktualisierung	10.200.787,24	EUR
Haushaltsansatz aktuell	30.007.387,24	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	483.390,77	EUR
abzgl. Ergebnis 2013	15.117.035,59	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 14.406.960,88	EUR
<p>Die Abweichung von rund 14,4 Millionen EUR resultiert aus einer Vielzahl von Projekten und dementsprechend aus einer Vielzahl von unterschiedlichen Gründen. Im Folgenden werden beispielhaft die Projekte mit den höchsten Plan-/Ist-Abweichungen (> 150 TEUR) erläuternd dargestellt.</p> <p><u>1. Projekte mit geringeren Gesamtkosten:</u></p> <p>Projekt 5E.660009 Straßenerneuerung Mittelweg: Die Baumaßnahme konnte deutlich günstiger umgesetzt werden als veranschlagt. Ein erheblicher Teil der Haushaltsreste 2013 wurde frei gegeben. Lediglich die Mittel für Restarbeiten wurden übertragen. Nicht verausgabtes Budget rd.: 542 TEUR</p> <p>Projekt 5S.660016 Straßenerneuerung Petritor: Für die Maßnahme Wittekindstraße standen Ende 2013 nur noch Restleistungen aus. Auf die Übertragung der Haushaltsreste konnte weitestgehend verzichtet werden. Nicht verausgabtes Budget rd.: 191 TEUR</p> <p><u>2. Verzögerung von Projekten aufgrund externer Faktoren bzw. im Rahmen der Beteiligung Dritter:</u></p> <p>Projekt 5E.660001 Erschließung Gewerbegebiet Rautheim: Die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erstrecken sich über mehrere Jahre. Bei der Erschließung eines Baugebietes sind externe Faktoren (wie Baufortschritt auf den einzelnen Grundstücken, Verkauf einzelner Grundstücke) zu beachten, die die Erschließung beschleunigen oder verzögern können. Entsprechende Haushaltsreste wurden gebildet. Nicht verausgabtes Budget rd.: 351 TEUR</p>		

Projekt 5E.660005 Erschließung Lammer Busch West:

Der Endausbau der Straße Im Wisshole konnte 2013 nicht erfolgen, da die Grundstücke nicht ausreichend bebaut waren. Entsprechende Haushaltsreste wurden in das Jahr 2014 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 381 TEUR

Projekt 5E.660008 AS Rünigen Süd und Umgehung:

Die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLStBV) ist für die Umsetzung der Maßnahme zuständig und fordert entsprechend die Gelder ab. Eine weitergehende Anforderung von Mitteln hat nicht stattgefunden. Für die weitere Umsetzung der Maßnahme wurden Haushaltsreste gebildet.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 855 TEUR

Projekt 5E.660022 Geh- u. Radwegenetz ABD BS S-W:

Die Mittel werden von der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLStBV) auf Bedarf abgefordert. Sowohl für die Brücke als auch für die Geh- und Radwege hat in 2013 kein weiterer Mittelabruf stattgefunden. Zur Fortführung der Maßnahme sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 219 TEUR

Projekt 5E.660058 Umbau Knoten B1/Neudammstraße:

Die Maßnahme hat sich durch eine Klage gegen den Planfeststellungsbeschluss verzögert. Die Umsetzung wurde 2014 begonnen und wird von der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLStBV) durchgeführt. Die Haushaltsreste wurden in das Jahr 2014 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 405 TEUR

Projekt 5E.660086 Radweg Lamme/Wedtlenstedt:

Die Maßnahme konnte in 2013 nicht umgesetzt werden, da die erforderliche Vereinbarung zur Kostenteilung mit dem LK Peine nicht rechtzeitig geschlossen werden konnte. Die benötigten Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2014 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 288 TEUR

Projekt 5S.660017 Stadtbahnbau Folgemaßnahmen:

Die Maßnahmen, die aus diesem Projekt bezahlt werden, werden in enger Zusammenarbeit mit der Verkehrs-GmbH geplant. Durch äußere Einflüsse kam es zu zeitlichen Verschiebungen. Zur Abwicklung der Maßnahme wurden entsprechende Haushaltsmittel in das Jahr 2014 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 289 TEUR

3. Verzögerung von Projekten aufgrund noch ausstehender Planungen / Entscheidungsverfahren:**Projekt 5E.660002 Erschließung Völkenrode-Nord:**

Der Ausbau der Straße Wischenholz konnte nicht erfolgen, da das Umlegungsverfahren 2013 nicht abgeschlossen werden konnte. Die Maßnahme wird 2014 fortgesetzt. Zur Fortsetzung der Maßnahme stehen Haushaltsreste zur Verfügung.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 284 TEUR

Projekt 5E.660052 Neubau Okerbrücke Berkenbuschstraße:

Das Planfeststellungsverfahren hat sich verzögert und wurde erst im 2. Halbjahr 2013 abgeschlossen. In der Folge konnte die Baumaßnahme nicht mehr in 2013 begonnen werden. Die Haushaltsreste wurden in das Jahr 2014 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 1.261 TEUR

Projekt 5E.660060 Gewerbegebiet Braunstraße:

Das Umlegungsverfahren hat sich 2013 verzögert, da es noch ungeklärte Grundstücksfragen gab. Die Erschließungsarbeiten werden in 2014 durchgeführt. Zur Abwicklung des Projektes sind entsprechende Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget rund: 648 TEUR

Projekt 5E.660065 Straßenerneuerung Salzdahlumer Straße:

Die Maßnahme wurde aufgrund der Erarbeitung des Stadtbahnausbaukonzeptes verschoben. Für den Projektstart sind entsprechende Haushaltsreste für das Jahr 2014 gebildet worden.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 1.700 TEUR

Projekt 5E.660066 Geh-/Radweg Sportplatz Bevenrode:

Die Maßnahme wurde 2013 nicht umgesetzt, da die Situation aufgrund von Schutzgebieten der örtlichen Flora und Fauna planerisch sehr komplex ist. Um das Projekt in 2014 umsetzen zu können, sind entsprechende Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 278 TEUR

Projekt 5E.660067 John-F.-Kennedy-Platz:

Die Umsetzung der Maßnahme wurde aufgrund von Abhängigkeiten zu geplanten Gleisbauarbeiten auf der Stobenstraße/Auguststraße zurückgestellt. Zur Umsetzung des Projektes in 2014 wurden entsprechende Haushaltsreste übertragen.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 372 TEUR

Projekt 5E.660070 Erneuerung Geh- und Radweg Helmstedter Straße und**Projekt 5E.660074 Umgestaltung Helmstedter Straße:**

Beide Projekte wurden aufgrund verkehrlicher Abhängigkeiten im Hauptverkehrsstraßennetz nicht umgesetzt, da auf der Ausweichstrecke Salzdahlumer Straße ebenfalls gebaut wurde. Um die Projekte in 2014 umsetzen zu können, sind entsprechende Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget zusammen rd.: 1.350 TEUR

Projekt 5S.660015 Straßenerneuerung Östliches Ringgebiet:

In den letzten Jahren sind diverse große Sanierungsmaßnahmen im Östlichen Ringgebiet (Straßensanierung mit Kanal) über dieses Projekt finanziell abgewickelt worden, die teilweise über mehrere Jahre gelaufen sind. Es ist schwierig, die einzelnen Jahresraten im Vorfeld exakt zu planen. Zum Ende des Jahres standen noch Leistungen zu den Baumaßnahmen Jasperallee, Wachholtzstraße, Göttingstraße und Husarenstraße aus, so dass entsprechende Haushaltsreste gebildet wurden.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 331 TEUR

Projekt 5S.660034 Diverse Erschließungsgebiete:

Die Verzögerungen beim Neubau der Jugendherberge haben sich auch auf die Erschließung des Gebietes ausgewirkt. Daher konnten die Mittel in 2013 nicht verausgabt werden. Es stehen entsprechende Haushaltsreste in 2014 zur Verfügung.

Nicht verausgabtes Budget rd.: 319 TEUR

Die nachfolgend aufgeführten Projekte konnten aus verschiedensten Gründen (z.B. Witterungseinflüsse) in 2013 nicht wie geplant umgesetzt werden. Insbesondere resultiert die Planabweichung aber daher, dass aufgrund der Vielzahl der Straßenerneuerungsmaßnahmen in den Stadtbezirken bzw. der neuen Erschließungsmaßnahmen die Finanzraten schwierig zu kalkulieren sind. Die Umsetzung der bereits für 2013 geplanten Maßnahmen ist nunmehr für 2014 vorgesehen. Die dazu erforderlichen Haushaltsreste sind in das Jahr 2014 übertragen worden:

**Projekt 5E.660029 Erschließung Hansestraße West,
nicht verausgabtes Budget rd.: 283 TEUR**

**Projekt 5E.660044 Schunterbrücke Wenden
nicht verausgabtes Budget rd.: 190 TEUR**

**Projekt 5E.660053 Umgestaltung Ortsdurchfahrt Watenbüttel
nicht verausgabtes Budget rd.: 313 TEUR**

**Projekt 5E.660059 Hermann-Blenk-Straße
nicht verausgabtes Budget rd.: 205 TEUR**

**Projekt 5E.660082 Erschließung Roselies-Süd
nicht verausgabtes Budget rd.: 222 TEUR**

**Projekt 5E.660091 Wohnbaugebiet Am Pfarrgarten/Bevenrode
nicht verausgabtes Budget rd.: 194 TEUR**

**Projekt 5S.660014 Straßenerneuerung Lehdorf
nicht verausgabtes Budget rd.: 514 TEUR**

**Projekt 5S.660018 Straßenerneuerung Nordstadt
nicht verausgabtes Budget rd.: 158 TEUR**

**Projekt 5S.660021 Brückenerneuerungen
nicht verausgabtes Budget rd.: 135 TEUR**

**Projekt 5S.660025 Straßenerneuerungen Rünigen
nicht verausgabtes Budget rd.: 191 TEUR**

**Projekt 5S.660062 Straßenerneuerung Wilhelmitor
nicht verausgabtes Budget rd.: 485 TEUR**

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen																				
Haushaltsansatz 2013	3.009.700,00	EUR																		
Planaktualisierung	7.388.824,82	EUR																		
Haushaltsansatz aktuell	10.398.524,82	EUR																		
abzgl. sonst. Verb. 2013/2014	82.295,78	EUR																		
abzgl. Ergebnis 2013	6.307.127,54	EUR																		
<hr/>																				
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 4.009.101,50	EUR																		
<p>Die Abweichungen bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen i.H. v. 4,0 Mio. EUR sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:</p> <p>Bei einer Vielzahl von Projekten konnte aufgrund von ungeklärten Grundstücksangelegenheiten bzw. noch nicht abgeschlossenen Erörterungs- und Entscheidungsprozesse in den zuständigen Fachausschüssen keine bauliche Realisierung im Haushaltsjahr 2013 erfolgen. Die nicht abgeflossenen Haushaltsmittel wurden als Haushaltsreste ins Jahr 2014 übertragen. Nachfolgend sind beispielhaft die Projekte aufgeführt bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p> <table> <tbody> <tr> <td>5E.670013</td> <td>Volkmarode/Erschließung</td> <td>213 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670015</td> <td>Lammer Busch-West</td> <td>262 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670032</td> <td>Erfurtplatz / Umgestaltung</td> <td>253 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670035</td> <td>Ortsteilfriedhof Broitzem</td> <td>289 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670039</td> <td>FB 67: Roselies-Süd / Erschließung</td> <td>279 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670041</td> <td>Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium</td> <td>200 TEUR</td> </tr> </tbody> </table> <p>Darüber hinaus konnten diverse Baumaßnahmen, aufgrund von durchzuführenden Planungen und Ausschreibungen, erst im Spätsommer begonnen und witterungsbedingt nicht mehr im Haushaltsjahr 2013 abgeschlossen werden. Insgesamt kam es hierbei zu einer Budgetunterschreitung von rund 1,9 Mio. EUR. Für die ausstehenden Arbeiten wurden Aufträge erteilt und die Haushaltsmittel als Haushaltsrest ins Jahr 2014 übertragen. Nachfolgend sind beispielhaft die Projekte aufgeführt bzw. zusammengefasst bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p>			5E.670013	Volkmarode/Erschließung	213 TEUR	5E.670015	Lammer Busch-West	262 TEUR	5E.670032	Erfurtplatz / Umgestaltung	253 TEUR	5E.670035	Ortsteilfriedhof Broitzem	289 TEUR	5E.670039	FB 67: Roselies-Süd / Erschließung	279 TEUR	5E.670041	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	200 TEUR
5E.670013	Volkmarode/Erschließung	213 TEUR																		
5E.670015	Lammer Busch-West	262 TEUR																		
5E.670032	Erfurtplatz / Umgestaltung	253 TEUR																		
5E.670035	Ortsteilfriedhof Broitzem	289 TEUR																		
5E.670039	FB 67: Roselies-Süd / Erschließung	279 TEUR																		
5E.670041	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	200 TEUR																		

5E.670028	FB 67: St. Leonhards Garten	238 TEUR
5E.670033	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	} 150 TEUR
5E.670036	BSA Rünigen / Erneuerung	
5E.670038	BSA Westpark / Kunstrasenplatz	
5E.670044	VfB Rot-Weiß / Kunstrasenplatz	
5S.670055	Flutlichtanlagen	
5S.670059	Sanierung Bezirkssportanlagen	274 TEUR
5S.670046	FB 67: Global Freizeitwegenetz	109 TEUR
5S.670047	FB 67.1: Global Grünflächen	118 TEUR
5S.670048	FB 67.2: Global Grünflächen	235 TEUR

Des Weiteren bestanden im Jahr 2013 erhebliche Lieferprobleme der Spielgerätehersteller, so dass bei Projekt 5S.670049 - FB 67: Global Kinderspielplätze nur Spielgeräte im Wert von 271 TEUR beauftragt aber nicht mehr geliefert und eingebaut werden konnten. Diese Haushaltsmittel wurden ebenfalls ins Jahr 2014 übertragen.

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

lfd. Nr.	Bedarf besteht bei:					Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
	Teilhaushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teilhaushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	FB 67	1.42.4210.01.06	432810	Sonstige Zuschüsse/ Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	50.000	FB 67	1.42.4210.01.02	431810	Unterhaltung/ Zuschüsse an übrige Bereiche	50.000	18.12.2013	Dez. VII
2	FB 61	1.51.5117.01	443140	Grundlagen der Stadtentwicklung/ Prüfungs- und Beratungskosten	35.750	FB 66	1.51.5115.01	427115	Verkehrsplanung/Planungskosten	35.750	08.01.2013	Dez. III
3	Diverse	Diverse	40* 41*	Aufwendungen für aktives Personal Aufwendungen für Versorgung	1.478.342	Allg. Finanz- wirtschaft	004-1003	462110	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Deckungsreserven	1.478.342	08.04.2014	Dez. VII
4	Diverse	Diverse	40*	Aufwendungen für aktives Personal (Personalarückstellungen)	13.486.500	Diverse	Diverse	Diverse	Diverse	13.486.500	15.07.2014	Rat
5a	Allg. Finanz- wirtschaft	004-1003	427190	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft/ Sonstige Sachaufwendungen	2.769.167	Allg. Finanz- wirtschaft	1.61.6120.01	502210	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	4.467.833	30.09.2014	Rat
5b			431510	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft/ Zuschuss an verbundene Unternehmen	1.743.657			502960	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Erträge aus der Auflösung von sonstigen Verbindlichkeiten	44.991	30.09.2014	Rat
					19.563.416					19.563.416		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Unter 3.5.2.1 sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rd. 6,0 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 5,5 Mio. EUR, deren Deckung erst im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (Haushaltsvorgriff).

Unter 3.5.2.3 ist die Summe der gesamten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 NKomVG und ihre Aufteilung auf die einzelnen Teilhaushalte, bei denen sie entstanden sind, dargestellt.

3.5.2.1 Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
1	FB 10	4E.100002.00.505	Rathaus-Altbau / Fassadensanierung	421110	6.400,00	FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	6.400,00	15.05.2014	FBL 10
2	FB 10	4E.100003.00.505	Rathaus-Neubau / Sanierung Toiletten	421110	8.900,00	FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	8.900,00	23.12.2013	FBL 10
3	FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtschule - Erschließung	782120	383.000,00	FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	343.000,00	12.11.2013	Rat
						FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	40.000,00		
4	FB 20	5S.200029.04.520	Kapitalerhöhung VHS Braunschweig GmbH	784310	98.100,00			Bestand an Zahlungsmitteln		98.100,00	27.08.2013	Rat
5	FB 20	5S.200029.04.520	Kapitalerhöhung VHS Braunschweig GmbH	784310	32.300,00	FB 20	5S.200025.00.510	Global-Sachanlagen 20.2	783110	32.300,00	28.05.2014	Dez. VII
6	FB 20	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau) / Sanierung	421110	7.361,37	FB 10	1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	314110	7.646,37	03.04.2014	FBL 20
	FB 20	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau) / Sanierung	445526	285,00							
7	FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS Volkmarode / Errichtung	787110	2.600.000,00	FB 20	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr, Neubauten	787110	2.600.000,00	30.05.2013	Rat
8	FB 20	4E.210072.02.511	GS Am Schwarzen Berge Einrichtung Ganztagsbetr.	422900	46.500,00	FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	46.500,00	24.06.2014	Dez. VII
9	FB 20	4E.210073.01.500.217	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistraße	787110	1.570,00	FB 20	5E.210087.00.500.217	GS Stöckheim, Abt. Leiferde / Sanierung	787110	1.570,00	27.03.2014	FBL 20
	FB 20	4E.210073.02.511	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistraße	422900	2.630,00	FB 20	4E.210070.00.505	FB 20: Fenstersanierung Gebäude Bönsch	421110	2.630,00		
10	FB 20	4E.210077.00.505	An der Martinikirche / Sanierung	421110	55.700,00	FB 20	4E.210070.00.505	FB 20: Fenstersanierung Gebäude Bönsch	421110	20.420,00	15.07.2014	Rat
						FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	35.280,00		
11	FB 20	4E.210089.00.505	Haus der Kulturen / Einrichtung	421110	21.000,00	FB 10	1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	314110	16.707,72	04.04.2014	FBL 20
						FB 20	4E.210103.00.505	Klostergang 53 A, Sanierung	421110	4.292,28		
12	FB 20	4E.210097.00.505.213	Sanierung/Erweiterung RS Nibelungen/IGS Querum	421110	40.000,00	FB 20	4S.210071.01.505	Schwerpunktschulen Inklusionsmaßnahmen	421110	40.000,00	15.10.2013	Dez. VII
13	FB 20	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3 / Umbau Schulkindbetreuung	421110	406.000,00	FB 51	4S.510018.01.505	U3 / Einrichtung Krippenplätze (35%)	431813	406.000,00	24.09.2013	Rat
14	FB 20	4E.210105.00.505	GS Watenbüttel / Umbau Schulkindbetreuung	421110	20.000,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	Programm Instandh. städt. Kitas / Sanierung	421110	20.000,00	27.11.2013	FBL 20
15	FB 20	4E.210121.00.505	BBS V (Böcklinstraße) / Sanierung	421110	8.750,00	FB 20	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee) / Sanierung	421110	8.750,00	09.05.2014	FBL 20

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
16	FB 20	4E.210129.00.505	Umbau Schulkindbetreuung GS Stöckheim - Bauw.	421110	172.800,00	FB 20	4S.210057.00.505	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	178.800,00	27.08.2013	Rat
	FB 20	4E.210129.00.511	Umbau Schulkindbetreuung GS Stöckheim - Festw.	422900	6.000,00							
17	FB 20	4S.210070.00.505	Umbauten in städtischen Kitas für U3	421110	285.100,00	FB 51	5S.510028.01.511	Einrichtung Krippengruppen	422900	285.100,00	24.06.2013	Rat
18	FB 20	4S.210072.01.505	Sporthallen Maßnahmen nach der Versammlungsstättenverordnung	427114	26.400,00	FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	26.400,00	20.06.2014	FBL 20
19	FB 20	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau	787110	190.000,00	FB 20	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völkenrode / Neubau	787110	277.100,00	12.11.2013	Rat
	FB 20	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau	787110	190.000,00	FB 20	5E.210105.02.500.217	Feuerwehr Völkenrode / Neubau	787110	22.900,00		
						FB 20	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau	787110	57.100,00		
						FB 20	5E.210105.01.500.217	Feuerwehr Lamme / Neubau	787110	22.900,00		
20	FB 20	5E.210122.00.500.213	Heinrich-Büssing-Schule, Geb. 3 - San. Eit.	787110	300.000,00	FB 20	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr, Neubauten	787110	300.000,00	30.05.2013	Rat
21	FB 20	5S.210021.05.511	FB 20: Kita Lehndorf - Festwertkäufe	422900	7.500,00	FB 20	4S.210057.00.505	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	7.500,00	14.04.2014	FBL 20
22	FB 32	5S.320002.00.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt Marktvesen	783125	100,00	FB 32	4S.320002.00.505	FB 32: Instandhaltungen Marktvesen	421110	100,00	13.09.2014	FBL 32
23	FB 32	5S.320003.05.510	Global-Sachanlagen Veterinär/Verbraucherschutz	783110	1.500,00	FB 32	1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung/Verbandsumlage	437110	1.500,00	18.03.2013	FBL 32
24	FB 40	4E.400001.00.510	Johannes-Selenka-Schule, Ausstattung Ernährungstechnik, > 1.000 EUR	783110	179.600,00	FB 40	4S.400016.01.505	Instandhaltung Gegenstände GS	422110	92.600,00	27.08.2013	Rat
						FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	77.800,00		
						FB 40	5S.400023.00.510	Johannes-Selenka-Schule, Ausstattung	783110	9.200,00		
25	FB 40	4E.400001.00.511	Johannes-Selenka-Schule, Ausstattung Ernährungstechnik, Festwert	422900	132.600,00	FB 40	4S.400016.01.505	Instandhaltung Gegenstände GS	422110	114.800,00	27.08.2013	Rat
						FB 40	5S.400013.09.511	Global-Einrichtungsgegenstände BBS	422900	17.800,00		
26	FB 40	4S.400015.01.505	FB 40: Schadensersatzfälle - Instandh.	511993	7.800,00	FB 66	4S.660005.00.505	FB 66: Instandhaltung Schadensfälle	511993	7.800,00	06.06.2014	FBL 40
27	FB 40	5S.400030.00.510	FB 40: Ersatz Software MEP Schulen	783110	34.000,00	FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG-Gegenstände MEP Schulen	783125	34.000,00	15.05.2013	Dez. V
28	FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobilär	422900	48.000,00	FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global - Umbauten an Schulen	421110	48.000,00	10.06.2013	Dez. VII
29	FB 41	4E.410001.01.510	Schlossmuseum/Ausbau Erw. Sachanl.	783110	1.800,00	FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	787110	1.800,00	14.05.2014	FBL 41
	FB 41	4E.410001.02.505	Schlossmuseum/Ausbau - Aufwand	427193	13.100,00	FB 20	4S.210016.00.505	FB 20:Global-Instandh. Berufsfeuerwehr	421110	300,00		
						FB 20	4S.210044.00.505	Instandhaltung Kita Spinnerstraße	421110	12.800,00		

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
30	FB 41	5S.410002.01.511	Bücher der Bibliotheken	422900	73.600,00	FB 41	1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung	332110	70.500,00	01.04.2014	Rat
						FB 41	1.25.2720.04	Ausleihe und Nutzung	342110	3.100,00		
31	Ref. 0500	4S.000009.00.511	Ref. 0500: Instandhaltungen	511993	200,00	FB 50	4S.5000010.00.505	FB 50: Instandhaltungen Wohnungsloseneinrichtu	511993	200,00	30.01.2014	Refl. 0500
32	Ref. 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	200,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferats	427190	200,00	07.10.2013	Refl. 0500
33	Ref. 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	900,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferats	427190	900,00	10.12.2013	Refl. 0500
34	FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Global-Invest.Zuschuss freie Träger	431813	140.700,00	FB 51	4S.510018.00.505	U3 / Einrichtung Krippenplätze (35%)	431813	140.700,00	24.09.2013	Rat
35	FB 51	4S.510020.03.511.005	FB 51: MP OGS - Schulkindbetreuung, freie Träger	422900	8.000,00	FB 40	5S.400044.01.511	Einrichtung für Schulkindbetreuung an GS	422900	8.000,00	25.03.2014	FBL 51
36	FB 51	5S.510002.00.510	FB 51: Global-Sachanlagen	783110	50.000,00	FB 51	1.36.3630.15.11	Frühe Hilfen	314110	50.000,00	28.01.2014	Dev. VII
37	FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: Soziale Stadt - westliches Ringgebiet	431813	80.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßnahmen	421110	80.000,00	12.11.2013	Rat
38	FB 61	5S.610013.00.510	Global-Sachanlagen Umweltschutz	786110	1.400,00	FB 61	1.56.5610.08	Wasserrecht	427110	1.400,00	11.09.2013	FBL 61
39	FB 61	5S.610013.00.510	FB 61: Global-Sachanl. Umweltschutz	783110	18.900,00	FB61	1.56.5610.02	Immissionsschutz	427115	18.900,00	20.12.2013	FBL 61
40	FB 66	4S.660013.00.500.663	Zuschüsse Verkehrs-AG	787210	5.000,00	FB 66	4E.660008.00.505	Zuschuss Nahverkehrsbahnhof	431513	5.000,00	08.08.2013	FBL 66
41	FB 66	4S.660015.17.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 322	421210	3.100,00	FB 66	4S.660006.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v. Verkehrsfl. Gem.	421210	3.100,00	09.04.2014	FBL 66
42	FB 66	5E.660089.00.500.663	Wendehammer Fremersdorfer Straße	787210	45.000,00	FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg / Straßenerneuerung	787210	45.000,00	24.01.2014	Dez. VII
43	FB 67	4S.670011.00.505	FB 67: Instandh. Hochbau Crema. BgA	421110	27.600,00	FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	421110	43.000,00	23.12.2013	Dez. VII
	FB 67	4S.670011.01.505	FB 67: Instandh. Betriebs. Aus. Crema. BgA	421110	15.400,00							
44	FB 67	4S.670014.01.525	FB 67: MP-Inv. Zus. an Sportvereine-werterh	781810	33.300,00	FB 67	1.42.4210.01.03	Besonderer Erhaltungsaufwand	431810	40.000,00	23.12.2013	Dez. VII
	FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: MP-Zusch. an Sportvereine-Aufwand	431813	6.700,00							
45	FB 67	4S.670043.00.500.673	MP-Sanierung / Erneuerung Sportanlagen	787230	40.000,00	FB 20	4S.210034.00.505	FB 20: Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	18.600,00	23.10.2013	Dez. VII
						FB 20	4S.210037.00.505	FB 20: Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	21.400,00		
47	FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung	787230	11.800,00	FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung	787230	11.800,00	10.12.2013	FBL 67
48	FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhards Garten/Grün. - Bauwerk	787230	20.000,00	FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung	787230	20.000,00	28.11.2013	FBL 67
49	FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	36.000,00	FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67: Global-Instandhaltung sonstige Sportanlag	421270	36.000,00	30.09.2013	Dez. VII

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
50	FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67.2: Spielplatz KTK Weiße Rose	787230	10.100,00	FB 51	5S.510015.00.511	FB 51: Global Sachanlagen KTK's	422900	10.100,00	12.12.2013	FBL 67
51	FB 67	5S.670066.00.500.673	Erschließung Lammer Busch-Ost	787230	25.000,00	FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67: Global Baumaßnahmen Grünflächen	787230	25.000,00	26.09.2013	FBL 67
					5.987.696,37					5.987.696,37		

3.5.2.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Betrag (Euro)	Entscheidung	
						am	durch
1	FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS Volkmarode / Errichtung	787110	900.000,00	30.05.2013	Rat
2	FB 20	4E.210090.00.500.213	Stadion / Ausbau der Westtribüne	787110	2.500.000,00	24.09.2013	Rat
3	FB 20	4E.210099.00.500.213	Lessinggymnasium Wenden / Aulaanbau	787110	380.000,00	27.08.2013	Rat
4	FB 20	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40% Quote)	787110	1.500.000,00	24.09.2013	Rat
5	FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	787110	120.000,00	24.09.2013	Rat
6	FB 20	5E.210119.00.500.213	Volkskindergarten / Sanierung	787110	100.000,00	24.09.2013	Rat
Summe:					5.500.000,00		

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehrauszahlungen - Euro -
FB 10	15.300,00
FB 20	10.400.996,37
FB 32	1.600,00
FB 40	402.000,00
FB 41	88.500,00
Ref. 0500	1.300,00
FB 51	198.700,00
FB 61	100.300,00
FB 66	53.100,00
FB 67	225.900,00
Summe:	11.487.696,37

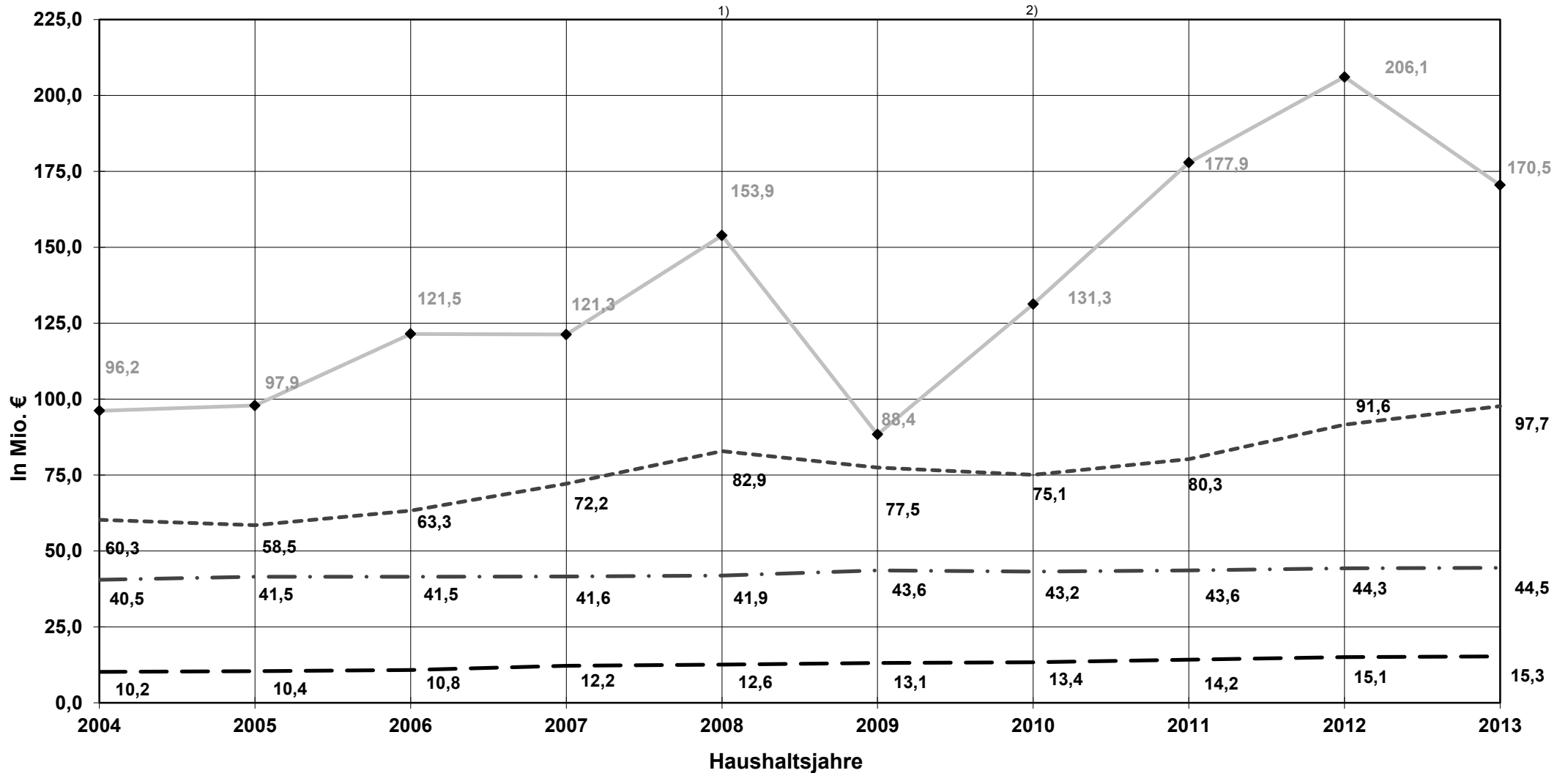
3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2013, Ergebnis 2013)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	190.000,00	170.443,85	- 19.556,15	- 10,29
Grundsteuer B	44.200.000,00	44.510.496,12	+ 310.496,12	+ 0,70
Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital	188.000.000,00	173.267.300,10	- 14.732.699,90	- 7,84
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	96.000.000,00	97.706.072,00	+ 1.706.072,00	+ 1,78
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.300.000,00	15.280.384,00	- 19.616,00	- 0,13
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	4.030.000,00	3.628.222,08	- 401.777,92	- 9,97
Hundesteuer	1.000.000,00	1.087.550,34	+ 87.550,34	+ 8,76
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Steuern	348.720.000,00	335.650.468,49	- 13.069.531,51	- 3,75
Ausgleichsleistungen des Landes	5.500.000,00	5.461.660,17	- 38.339,83	- 0,70
Gesamtsumme	354.220.000,00	341.112.128,66	- 13.107.871,34	- 3,70

nachrichtlich:

Gewerbesteuerumlage	28.826.700,00	26.532.288,00	- 2.294.412,00	- 7,96
---------------------	---------------	---------------	----------------	--------

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	49.825.223,00	48.658.026,91	+ 1.167.196,09	+ 2,3
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	65.934.777,00	66.251.334,25	- 316.557,25	- 0,5
4018 ABM-Kräfte	622.100,00	416.300,04	+ 205.799,96	+ 33,1
4019 Beschäftigungsentgelte	432.800,00	520.552,34	- 87.752,34	- 20,3
4021 Versorgungslastenteilung	300.000,00	327.496,39	- 27.496,39	- 9,2
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.704.474,00	5.752.207,56	- 47.733,56	- 0,8
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	9.000,00	7.817,15	+ 1.182,85	+ 13,1
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	200.000,00	126.992,48	+ 73.007,52	+ 36,5
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	13.454.874,00	13.437.391,52	+ 17.482,48	+ 0,1
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	568,58	- 368,58	- 184,3
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.668.000,00	2.884.991,48	- 216.991,48	- 8,1
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	14.248.990,00	26.643.720,00	- 12.394.730,00	- 87,0
4061 Rückstellungen für Beihilfen	1.947.935,00	3.761.917,12	- 1.813.982,12	- 93,1
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	-2.115.940,00	-1.485.317,98	- 630.622,02	- -29,8
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	-41.999,94	+ 41.999,94	
Gesamter Aufwand für aktives Personal	153.232.433,00	167.261.997,90	- 9.766.853,19	- 6,4
4621 Deckungsreserven ²⁾	1.478.342,00	0,00	+ 1.478.342,00	+ 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal inkl. Deckungsreserve	154.710.775,00	167.261.997,90	- 12.551.222,90	- 8,1

1) Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

2) Ab 2012 wird die Deckungsreserve nicht mehr dem Bereich „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet.

Diese Veränderung ist durch die Anpassung unseres örtlichen Kontenplans (Einrichtung neues Sachkonto) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 GemHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **3.252.529,22 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	4.007,90
Verwaltungsführung	0,00
Personalvertretung	0,00
Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
FB 01 Zentrale Steuerung	7.794,88
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	0,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	3.264,65
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	535,50
FB 10 Zentrale Dienste	100.595,25
FB 20 Finanzen	461.996,26
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	160,22
FB 37 Feuerwehr	0,00
FB 40 Schule	286.481,24
Kultur und Wissenschaft	290.300,00
Ref. 0500 Sozialreferat	38.439,77
FB 50 Soziales und Gesundheit	9.120,52
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	69.586,50
Ref. 0600 Baureferat	0,00
neu 2014 - Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege (aus TH xxx)	16.300,00
Ref. 0630 Bauordnung	7.639,00
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	506.524,32
FB 66 Tiefbau und Verkehr	353.921,74
FB 67 Stadtgrün und Sport	1.087.299,47
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	9.012,00
Summe	3.252.979,22

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

In den oben genannten Haushaltsresten ist kein Einzelsachverhalt über 500 TEUR enthalten.

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für ordentliche Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **19.449.685,45 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Vermögensgegenständen von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **35.905.774,65 EUR** gebildet

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste gebildet werden können bzw. wo ggf. Nachveranschlagungen ab 2015 möglich sind.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden zum Jahresabschluss 2013 die in den nachfolgenden Aufstellungen nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2014 vorgetragen.

Aufgrund von Umorganisationen wurden Haushaltsreste bei Ref. 0630 und FB 67 gebildet, allerdings im Haushaltsjahr 2014 bei Ref. 0610 bzw. FB 61 zur Verfügung gestellt. In der nachfolgenden Aufstellung sind die betreffenden Projekte in der Spalte "Org.Einheit" mit "Ref. 0630 / Ref. 0610" bzw. "FB 67 / FB 61" bezeichnet.

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445522	12.000,00
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	45.598,98
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
FB 01	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	1.273,70
Summe FB 01				63.372,68
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	216,79
Summe Ref. 0140				216,79
FB 10	4E.100005.00.505	FB 10: Rathaus-Altbau/Wasserleitungssanierung	421110	151.000,00
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445519	4.000,00
FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	3.802,48
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanlagen	783110	180.223,91
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandhaltungen/ sonstige	422120 422140	181.927,03
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	56.613,90
FB 10	4S.100006.01.505	FB 10: Instandhaltungen IT	422140	5.060,48
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	1.588,65
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	783125	1.170,77
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauprojekt (Bauwerk)	787320	9.891,45
FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanlagen DGH	783110	17.751,64
Summe FB 10				613.030,31
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	9.700,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	17.073,47
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	100.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	199.550,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65	427114	80.000,00
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen - nicht werterhöhend	421110	142.049,21
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	421110 445223	811.276,82
FB 20	4S.210001.03.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-3000)	422140 445520	3.931,00
FB 20	4S.210011.00.505	FB 20.2: Instandhaltungen übriges Messegelände	421110 445526	6.000,00
FB 20	4S.210012.00.505	FB 20.2: Instandhaltungen Schäfer' s Ruh BgA	421110 445526	38.600,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110 445526	66.519,29
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160 421110 445526	154.803,97
FB 20	4S.210049.01.505.003	Aufwand Energiesparmaßnahmen sonstige Projekte	421110	75.000,00
FB 20	4S.210060.00.505	FB 20: Global-Erstattung Erschließung FB 66	449123	5.770,00
FB 20	4S.210066.01.505	FB 20: Barrierefreiheit - Aufwand	421110	17.424,39
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: Barrierefreiheit Investition Bauwerk	787110	108.862,55
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	200.000,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110	90.000,00
FB 20	5E.210003.00.510	FB 20: Gewerbepark Waller See - Grundstücksankäufe	782110	110.000,00
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverband Gartenfreunde - Bauwerk	781810	19.389,30
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb - Bauwerk	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210115.00.500.213	PPP-Investitionsabtrag 5. IGS Heidberg	787110	50.000,00
FB 20	5S.210002.01.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-1000)	783125	879,90
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken	782110	1.038.000,00
Summe FB 20				4.825.694,73
FB 65	3E.210002.00.595	FB 20: Vorplanung Gebäude Berufsfeuerwehr	421110	200.000,00
FB 65	3E.210003.00.595	FB 20: Vorplanung FBZ	427114	195.205,05
FB 65	4E.210002.00.505	GS Bültengeweg/Sanierung	421110	5.903,13
FB 65	4E.210003.00.505	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	3.034,80
FB 65	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	3.357,94
FB 65	4E.210007.00.505	GS Rautheim/Sanierung	421110	2.475,81
FB 65	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	132.483,02
FB 65	4E.210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	10.489,24
FB 65	4E.210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	12.949,61
FB 65	4E.210015.00.505	GS Lehndorf / Sanierung	421110	55.497,68
FB 65	4E.210018.00.505	GS Stöckheim/Sanierung	421110	361,21
FB 65	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	1.248,76
FB 65	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	2.393,75

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210024.00.505	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	9.431,51
FB 65	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	4.321,82
FB 65	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallerleben-Schule/Sanierung	421110	133.747,93
FB 65	4E.210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	295.378,81
FB 65	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	69.935,18
FB 65	4E.210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Schule /Sanierung	421110	37.678,74
FB 65	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	3.209,77
FB 65	4E.210040.00.505	Salve Hospes/Dachsanierung	421110	98.628,14
FB 65	4E.210041.00.505	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	165,64
FB 65	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Bau	421110	20.075,40
FB 65	4E.210053.00.505.213	GS Glesmarode / Sanierung	421110	2.103,41
FB 65	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterhöhend	787110	239.511,85
FB 65	4E.210056.02	4. IGS Volkmarode /Errichtung - nicht werterhöhend	421110	160.631,68
FB 65	4E.210064.00.505	Gymnasium HvF NTW-Räume Sanierung	421110	36.286,14
FB 65	4E.210067.01.505	Aufwand Städtisches Museum / Umbau	421110	63.800,37
FB 65	4E.210068.00.505	Gebäude Westbahnhof / Entwässerungsarbeiten	421110	94.427,13
FB 65	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge - Bauwerk	787110	1.506,97
FB 65	4E.210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Auszahlung	421110	36.043,35
FB 65	4E.210081.00.505.213	GS Querum / Sanierung -Bau	421110	12.851,39
FB 65	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka-Schule/ Sanierung	421110	226.028,61
FB 65	4E.210089.00.505	Haus der Kulturen / Einrichtung	421110	7.000,94
FB 65	4E.210090.00.500.213	Stadion / Ausbau Westtribüne - Bauwerk	787110	9.468,89
FB 65	4E.210090.00.505	Stadion / Ausbau Westtribüne - Aufwand	421110	476.342,76
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung - werterhöhend	787110	688.616,89
FB 65	4E.210091.00.505.213	Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung - nicht werterhöhend	421110	799.859,51
FB 65	4E.210092.00.505	Brandschutzmaßnahmen Salve Hospes	421110	146.169,79
FB 65	4E.210094.00.505	GY H.v.F. / Umbau Teeküche	421110	218.893,56
FB 65	4E.210096.00.505.213	Schulhofsanierung Oswald-Berkhan-Schule Aufwand	421110	20.705,12
FB 65	4E.210096.00.505.217	Schulhofsanierung Oswald-Berkhan-Schule Aufwand	445526	31.721,94
FB 65	4E.210097.00.500.213	Sanierung /Erweiterung RS Nibelungen/IGS Querum - werterhöhend	787110	149.948,82
FB 65	4E.210097.00.505.213	Sanierung /Erweiterung RS Nibelungen/IGS Querum - Aufwand	421110	17.861,09
FB 65	4E.210099.00.505	Lessinggymnasium Wenden/ Aulaanbau - nicht werterhöhend	421110	80.089,00
FB 65	4E.210100.01.500.213	Lessinggymnasium Wenden/ Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	877.798,66
FB 65	4E.210100.02.505.213	Lessinggymnasium Wenden/ Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	120.526,31
FB 65	4E.210101.00.505.213	5. IGS / Einrichtung - nicht werterhöhend	421110	59,00
FB 65	4E.210102.00.505	GS Rühme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210103.00.505	Klostergang 53a/Sanierung	421110	10.000,00
FB 65	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3/Umbau Schulkindbetreuung	421110	493.722,24
FB 65	4E.210105.00.505	GS Watenbüttel/Umbau Schulkindbetreuung.	421110	13.898,49
FB 65	4E.210108.00.505	GY Martino Katharineum - Umbau Cafeteria	421110	210.768,67
FB 65	4E.210113.00.500.213	GS Hohestieg Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	312.982,95
FB 65	4E.210113.00.505.213	GS Hohestieg Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	79.005,79
FB 65	4E.210114.00.500.213	GS Rheinring Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	168.381,23
FB 65	4E.210114.00.505.213	GS Rheinring Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	54.000,00
FB 65	4E.210115.00.500.213	GY Kleine Burg Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	58.600,00
FB 65	4E.210115.00.505.213	GY Kleine Burg - Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	16.000,00
FB 65	4E.210116.00.500.213	BBS V - Erweiterung Hauptstandort - werterhöhend	787110	153.000,00
FB 65	4E.210116.00.505.213	BBS V - Erweiterung Hauptstandort - nicht werterhöhend	421110	40.000,00
FB 65	4E.210117.00.505	Hort KTK Brunsviga/ Sanierung	421110	140.944,10
FB 65	4E.210118.00.505	KJZ Rünigen/ Sanierung	421110	107.802,30
FB 65	4E.210119.00.500.213	Jugendzentrum Wenden / Neubau - werterhöhend	787110	16.472,39
FB 65	4E.210120.00.505	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek - Umbau	421110	150.772,24
FB 65	4E.210120.00.511	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek Festwert - Kauf	422900	23.000,00
FB 65	4E.210120.00.515	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek - IT/GVG	783125	20.000,00
FB 65	4E.210129.00.505	GS Stöckheim/Umbau für Schulkindbetreuung - Bauwerk	421110	155.499,36
FB 65	4E.210129.00.511	GS Stöckheim Umbau f. Schulkindbetreuung - (Festwert)	422900	6.000,00
FB 65	4E.210131.00.500.213	RS Georg-Eckert-Str./Neubau WC-Gebäude - Bauwerk	787110	130.805,28
FB 65	4E.210137.00.500.213	BBS V / Sanierung - Bauwerk	787110	29.363,40
FB 65	4S.210016.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	421110	5.023,60
FB 65	4S.210022.00.505	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	77.771,07
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	6.671,63
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20: Projekt Instandsetzung Trinkwasseranlage/Sanierung	421110	46.255,18
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Parkhäuser BgA	421110	108.700,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Allgemeines Grundvermögen	421110 427193	92.017,05
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20: Programm Instandhaltungen Städtische Kitas/Sanierung	421110	806.867,73

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Untersuchungen/Nachkontrolle	421110	22.595,67
FB 65	4S.210042.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Kulturinstitut	421110	35.467,25
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	96.413,98
FB 65	4S.210057.00.505	Global Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	287.318,47
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Städtisches Museum	421110	130.000,00
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Jugendzentren	421110	111.302,06
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einbau Hocheffizienzpumpen Rest	421110	32.332,64
FB 65	4S.210064.00.505	FB 20: Schaffung Blockheizkraftwerke	421110	84.000,00
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	95.469,99
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bauwerk	787110	76.868,87
FB 65	4S.210069.01.505	Kitaneubau - nicht werterhöhend	427193	73.531,13
FB 65	4S.210070.00.505	Umbau städtische Kitas für U3 (40 %)	421110	133.280,11
FB 65	4S.210071.01.505	FB 20: Inklusion - Aufwand	421110	49.119,98
FB 65	4S.210072.02.500.213	Sporthallen Maßnahmen Versam.VO Investition Bauwerk	787110	346.704,20
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	14.003,42
FB 65	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb-Bauwerk	787110	4.400,00
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bauwerk	787110	113.280,02
FB 65	5E.210027.01.500.217	Städtisches Museum/Umbau - Personalleistungen	787110	15.624,73
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	173.980,49
FB 65	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bauwerk	787110	36.313,07
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	342,42
FB 65	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	1.931,26
FB 65	5E.210034.00.500.213	GS Rühme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung - Bauwerk	787110	4.159,33
FB 65	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	2.505,30
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	49.520,83
FB 65	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	748,96
FB 65	5E.210038.00.500.213	GY Kleine Burg/Sanierung - Bauwerk	787110	16.590,60
FB 65	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	787110	14.856,55
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	2.903,91
FB 65	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung - Bauwerk	787110	51.576,59
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	131.816,33
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bauwerk	787110	754.769,87
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bauwerk	787110	737.715,56
FB 65	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätehäuser / Sanierung - Bauwerk	787110	92.502,92
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau - Bauwerk	787110	182.188,95
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58 - Bauwerk	787110	165.794,01
FB 65	5E.210112.00.500.213	Kitaneubau - Bauwerk	787110	755.962,86
FB 65	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten - Bauwerk	787110	1.100.000,00
FB 65	5E.210114.00.500.213	GS Völkenrode Abt. Watenbüttel Schulhof	787110	24.656,11
FB 65	5E.210119.00.500.213	Volkskindergarten / Sanierung - Sachkosten	787110	49.419,02
FB 65	5E.210121.00.500.213	Tiefgarage Magni - Sprinkleranlage, BgA Sachkosten	787110	257.785,32
FB 65	5E.210122.00.500.213	Heinrich-Büssing-Schule Gebäude 3 Sanierung Bauwerk	787110	500,00
FB 65	5S.210004.00.500.012	Global-Baumaßnahmen 2012	787110	53.446,77
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	141.163,99
FB 65	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetreuung	787110	103.089,10
Summe FB 65				15.991.103,46
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	1.633,97
FB 32	5S.320001.04.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-4000)	783125	1.190,07
Summe FB 32				2.824,04
FB 37	5E.370002.00.500.006	Umstellung auf Digitalfunk-Ausstattung	787340	543.232,84
FB 37	5E.370006.00.510	Erwerb Hardware IRLS	783110	39.139,74
FB 37	5E.370007.00.510	Drehleiter-Ersatzbeschaffungen Sachanlagen	783110	184.481,33
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsfeuerwehr	783125	995,02
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Beschaffung Dienst- u. Schutzkleidung (Freiw. Feuerwehr)	422900	119.467,07
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37: 2008: sonstige Fahrzeuge (Berufsfeuerwehr)	783110	5.572,01
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen (Berufsfeuerwehr)	422900	22.057,19
FB 37	5S.370008.08.511	FB 37: 2008: Global-Pressluft (Berufsfeuerwehr)	422900	14.032,88
FB 37	5S.370008.09.511	FB 37: 2008: Global-besondere Dienstkleidung (Berufsfeuerwehr)	422900	2.420,10
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen BF	783110	50.650,49
FB 37	5S.370009.01.510	FB 37: Global-sonstige Sachanlagen Leitstelle	783110	1.959,30
FB 37	5S.370010.09.500.006	FB 37: 2008: sonstige Fahrzeuge (Freiw. Feuerwehr)	783110	488.010,12
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen (Freiw. Feuerwehr)	422900	9.180,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	360.652,95
Summe FB 37				1.841.851,04

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 40	4E.400001.00.510	Ausstattung Ernährungstechnik > 1000 EUR	783110	179.600,00
FB 40	4E.400001.00.511	Ausstattung Ernährungstechnik, Festwert	422900	132.600,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandhaltungen EDV-Systeme MEP	422110	43.458,10
FB 40	4S.400004.10.505	FB 40: Instandhaltung EDV-System KST 400-2010	422110	12.737,86
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltungen (FB 65) GS	445519	416.374,29
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandhaltungen MEP Schulen	421110 422110	334.284,45
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltung GS	421110	133.947,65
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	421110	130.181,07
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	203.787,25
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	231.296,36
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Gebäude Bohlweg 52	783125	7.440,83
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Medienzentrum	783125	5.570,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/Lehrmittel Grundschulen	422900	396.593,54
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht Festwert	783110	38.615,25
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	940,10
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: Gegenstände MEP Schulen	783110	77.468,92
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-Einrichtungsgegenstände Grundschulen	422900	123.216,57
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG Gegenstände MEP Schulen	783125	665.364,83
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	8.251,14
FB 40	5S.400028.06.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GY	422900	1.972,80
FB 40	5S.400030.00.510	FB 40: Ersatz Software MEP Schulen	783110	1.000,00
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40: Mobiliar - Festwert MEP Schulen	422900	30.110,19
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 112	422900	544,59
FB 40	5S.400043.02.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 113	422900	300,00
FB 40	5S.400043.03.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 114	422900	396,27
FB 40	5S.400043.04.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 120	422900	220,99
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 211	422900	300,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 212	422900	640,00
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 213	422900	44,83
FB 40	5S.400043.10.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 221	422900	678,00
FB 40	5S.400043.11.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 222	422900	200,00
FB 40	5S.400043.12.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 223	422900	600,00
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 310	422900	2.850,50
FB 40	5S.400043.15.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 321	422900	106,00
FB 40	5S.400043.17.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 323	422900	300,00
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 331	422900	5,77
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung bez.Sch. StBezR 332	422900	300,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einrichtung für Schulkindbetreuung GS	422900	33.074,37
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	5.987,86
FB 40	5S.400046.01.511	FB 40: Global Nord Schulen Grundschulen	422900	7.391,43
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schulen Grundschulen	422900	1.300,00
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	55.429,57
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	18.555,65
Summe FB 40				3.304.037,03
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herrichtung, Ausstattung - werterhöhend	783110	16.963,06
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	427193 422110	5.800,00
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41: Instandhaltungen KPW	445519 445520 445522	11.940,71
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445520 427193	100.000,00
FB 41	4S.410002.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kunst im Stadtbild	427193	51.100,00
FB 41	5E.410004.00.510	FB 41: Anschaffung einer Gemäldeanlage	783110	200.000,00
FB 41	5E.410005.00.500.413	Einbau Kühlzelle (Stadtarchiv) - Bauwerk	787110	104.593,55
FB 41	5S.410008.01.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 112	422900	1.581,24
FB 41	5S.410008.02.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 113	422900	114,45
FB 41	5S.410008.03.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 114	422900	135,45
FB 41	5S.410008.07.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 211	422900	236,33
FB 41	5S.410008.09.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 213	422900	231,51
FB 41	5S.410008.12.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 223	422900	42,91
FB 41	5S.410008.15.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 321	422900	530,70
FB 41	5S.410008.17.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 323	422900	753,03
Summe FB 41				494.022,94

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	4S.500004.13.505	FB 50: Gebäude-Instandhaltungen Kleine Burg 14	445520	4.000,00
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandhaltungen Wohnungsloseneinrichtungen	421110	7.493,14
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt	783125	1.537,63
FB 50	5S.500002.00.510	FB 50:Global-Sachanlagen FB 50 gesamt	783110	1.800,00
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	384,15
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG - Abt. 50.3	783125	506,72
Summe FB 50				15.721,64
FB 51	4S.510002.00.505	FB 51: Instandhaltungen Jugendwohnungen	445519 445520	350,00
FB 51	4S.510003.00.505	FB51: Instandhaltungen Kinder-Jugendschutzhaus	421110 445519 445522 445526	12.530,06
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eigener Verwaltung	421160 445519 445520 445522	2.170,00
FB 51	4S.510004.22.505	FB 51: Instandhaltungen-Kitas eigener Verwaltung-Pfälzer Str.	445522	50,00
FB 51	4S.510004.28.505	FB 51: Instandhaltungen-Kitas eigener Verwaltung-Rühme	445522	130,00
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebsträger Kitas	445522 div.	3.550,00
FB 51	4S.510005.13.505	FB 51: Instandhaltungen Betriebsträger AWO Stöckheim	445514 445522	100,00
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	2.500,00
FB 51	4S.510006.03.505	FB 51: Instandhaltungen -JFE Turm	445520	400,00
FB 51	4S.510006.10.505	FB 51: Instandhaltungen -JFE Selam	445514 445522	200,00
FB 51	4S.510006.90.505	FB 51: Instandhaltungen- JFE- Betriebsträger	445522	200,00
FB 51	4S.510008.00.505	FB 51: Instandhaltungen KTK's	445522	100,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufwand Global - Investitionszuschuss freie Träger	431813	147.807,10
FB 51	4S.510018.01.505	U3/Einrichtung Krippenplätze (35%) - Aufwand	431813	1.564.779,51
FB 51	4S.510018.02.525.006	Freie Träger - allgemein	781810	44.070,39
FB 51	4S.510019.02.505	FB 51: Global - Investitionszuschuss Kita - Aufwand	431813	14.159,30
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau - Bauwerk	781810	1.950.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	3.735,62
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	783110	4.085,52
FB 51	5S.510006.02.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Böcklinstr.	422900	537,88
FB 51	5S.510006.06.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Frankfurter Str.	422900	1.643,28
FB 51	5S.510006.08.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Gliesmarode	422900	2.084,67
FB 51	5S.510006.09.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Grünwaldstr.	422900	333,10
FB 51	5S.510006.10.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Hondelage	422900	282,57
FB 51	5S.510006.11.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Karlstraße	422900	550,00
FB 51	5S.510006.12.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Kasernenstraße	422900	861,31
FB 51	5S.510006.14.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Lehdorf	422900	202,68
FB 51	5S.510006.16.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Leiferde	422900	1.904,78
FB 51	5S.510006.22.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Pfälzer Straße	422900	1.057,18
FB 51	5S.510006.24.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Querum	422900	426,00
FB 51	5S.510006.26.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Recknitzstraße	422900	839,66
FB 51	5S.510006.28.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Rühme	422900	205,87
FB 51	5S.510006.29.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Schölkestr.	422900	2.000,00
FB 51	5S.510006.30.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Schuntersiedlung	422900	2.924,31
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanlagen Kita eigener Verwaltung (Festwert)	422900	1.000,00
FB 51	5S.510007.04.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Dorothea-Erleben-Str.	422900	1.800,00
FB 51	5S.510007.10.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Hondelage	422900	31.286,00
FB 51	5S.510007.20.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Neue Knochenhauerstr.	422900	2.103,09
FB 51	5S.510008.06.511	FB 51: GVG Festwert Betriebsträger Kirche St. Matthäus Böcklinstr.	422900	450,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen JFE	422900	2.500,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendzeltlager Lenste	783110	36.610,39
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen KTK's	422900	3.630,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	783110	9.000,00
FB 51	5S.510028.01.511	Einrichtung Krippengruppe Madamenweg 53	422900	60.476,19
Summe FB 51				3.915.626,46

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhaltungen Brunnen/Denkmäler	421110 445526	50.888,83
Ref. 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	500,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Baumaßnahmen Brunnen/Denkmäler	787110	14.950,00
Summe Ref. 0600				66.338,83
Ref. 0630 / Ref. 0610	4S.000015.00.505	Ref. 0630: Global Zuschuss für private Denkmäler	431813	17.808,00
Ref. 0630 / Ref. 0610	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelprojekt Bauordnung	783125	291,55
Ref. 0630 / Ref. 0610				18.099,55
Ref. 0630	4S.000014.00.505.001	Ref. 0630: Instandhaltungen - Bauordnung	422140 445514	2.564,08
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpflege u. BLIK	783110	1.516,50
Summe Ref. 0630				4.080,58
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61: Natura 2000 - Instandhaltung	422900 421210	33.881,83
FB 61	4E.610003.02.505	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandhaltung	427114 429113	2.624,73
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61: Renaturierung Schunter/Hondelage-Instandhaltung	421210	215.101,94
FB 61	4E.610005.00.505	Altlastensanierung Hungerkamp 5/5a - Aufwand	421210	120.432,68
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.0 - Verwaltung	445520	6.112,36
FB 61	4S.610002.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.1 - Stadtplanung	445520	300,00
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.2-Geoinformation	445520	900,00
FB 61	4S.610012.00.505	FB 61: Instandhaltungen Schutzgebiete/Schutzobjekte	421270	1.169,77
FB 61	4S.610013.01.505	Umsetzung/Neuverlegung Sandmagerrasen - Bauwerk	421210	1.677,46
FB 61	4S.610013.02.505	Herstellung Flutmulde/weiterer Biotoptyp - Bauwerk	421150	5.033,29
FB 61	4S.610018.01	FB 61: Soziale Stadt - EFRE - nicht werterhöhend	427193	237.217,23
FB 61	4S.610018.02	FB 61: Soziale Stadt - EFRE - werterhöhend	787230	1.056.504,06
FB 61	4S.610021.01.505	FB 61: Schunterterrassen - Aufwand	421210	392,70
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61: Förderprogramm für regenerative Energien	431813	134.319,25
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61: GVG-Sammelprojekt 61.2	783125	737,04
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	45.707,88
FB 61	5S.610012.00.515	FB 61: GVG-Sammelprojekt Umweltschutz	783125	1.080,52
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Global-Zuschuss Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				1.873.192,74
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	25.962,00
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphalt Pr8-Vorplanung-Bodenuntersuchung	429113	21.609,60
FB 66	4E.660002.00.505.663	Tiefgarage Eiermarkt/Bauwerk	421210	6.218,43
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schäpen - Bauwerk	431113	15.236,95
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	142.751,96
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandhaltungen Hochbau Tiefgaragen	421160 421110	19.440,85
FB 66	4S.660004.00.505	FB 66: Projekt Instandhaltungen Blindeneinrichtung LSA	421210	404,69
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66: Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen	421210	16.594,92
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bauwerk - werterhöhend	787210	190.294,09
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bauwerk - nicht werterhöhend	421210	61.863,08
FB 66	4S.660015.05.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	724,85
FB 66	4S.660015.06.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	9.000,00
FB 66	4S.660015.08.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	42,69
FB 66	4S.660015.11.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	21,72
FB 66	4S.660015.13.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	54,72
FB 66	4S.660015.16.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	2.000,00
FB 66	4S.660015.07.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	1.009,58
FB 66	4S.660015.09.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	114,85
FB 66	4S.660015.10.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	1.392,23
FB 66	4S.660015.12.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	167,39
FB 66	4S.660015.18.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	491,06
FB 66	4S.660015.19.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	202,67
FB 66	4S.660016.00.505	Aufwandszuschüsse Verkehrs-AG	421210	50.000,00
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gewerbegebiet Rautheim/Nord Erschließung Bauwerk	787210	350.985,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völknerode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	301.252,24
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode Nord - Bauwerk	787210	46.221,47
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	380.558,34
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor / Sanierung - Bauwerk	787210	53.805,87
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	480.000,00
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	186.203,78

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung - Bauwerk	787210	28.863,73
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	1.149,86
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	74.190,03
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	14.660,62
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West - Bauwerk	787210	218.959,65
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	274.769,47
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwerk	787210	34.901,38
FB 66	5E.660035.00.500.663	Gaußbrücke/Bauwerk	787210	5.160,88
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	2.937,24
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenbüttel-Völkenrode/Bauwerk	787210	31.806,59
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbrücke Wenden/Instandsetzung Bauwerk	787210	186.658,38
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/Berkenbuschstr. - Bauwerk	787210	1.261.104,28
FB 66	5E.660053.00.500.663	Watenbüttel/Ortsdurchfahrt - Bauwerk	787210	18.921,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - Bauwerk	787210	96.023,81
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	20.989,86
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudammstr. u.Lückenschließung - Bauwerk	787210	404.937,87
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	195.844,30
FB 66	5E.660059.00.500.664	Hermann-Blenk-Straße - technische Anlage	787340	16.036,91
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bauwerk	787210	648.062,45
FB 66	5E.660065.00.500.663	Salzdahlumer Str. / Grundsanierung - Bauwerk	787210	1.700.000,00
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh-/Radweg Bevenrode/Sportplatz Hondelage/K31 - Bauwerk	787210	277.988,35
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung - Bauwerk	787210	407.240,09
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	105.182,19
FB 66	5E.660068.00.500.664	Hamburger Straße/Straßenerneuerung - technische Anlage	787340	1.428,00
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm - Bauwerk	787210	131.456,75
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u. Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	475.000,00
FB 66	5E.660070.00.500.664	Geh-u. Radweg Helmstedter Str. - technische Anlagen	787340	75.000,00
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	800.000,00
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltorientiertes Verkehrsmanagement - technische Anlagen	787210	91.614,42
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost, 2. BA/Erschließung - Bauwerk	787210	132.150,84
FB 66	5E.660081.00.500.663	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Erschließung - Bauwerk	787210	58.550,53
FB 66	5E.660081.00.500.664	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Erschließung - technische Anlagen	787340	911,10
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung - Bauwerk	787210	222.159,00
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtienstedt - Bauwerk	787210	288.000,00
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	129.568,98
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschließung - Bauwerk	787210	196.873,42
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschließung - Bauwerk	787210	84.111,45
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschließung - Bau	787210	40.231,47
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	1.914,54
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	8.154,70
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	26.666,48
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	514.084,20
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	213.570,11
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	4.354,74
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen - Bauwerk	787210	289.147,82
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	154.975,25
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen - Bauwerk	787210	152.642,82
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	35.475,60
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	5.613,28
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	12.160,95
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	47.917,10
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	319.302,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Innenstadtwehre / Umbau - Bauwerke	787210	45.806,70
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	67.663,31
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66: Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	13.733,74
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66: Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	15.088,00
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabhängige Steuerung von LSA	787340	61.720,69
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg - Bauwerk	787210	2.438,33
FB 66	5S.660062.01.500.663	Straßenerneuerung Am alten Bahnhof - Bauwerk	787210	455.761,15
FB 66	5S.660062.02.500.663	Straßenerneuerung Weinbergstraße - Bauwerk	787210	20.985,39
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	7.156,66
Summe FB 66				13.594.404,36

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67 / FB 61	3E.670102.00.595	Planung Ausbau Ringgleis	427114	1.130,79
FB 67 / FB 61	4E.670009.00.505	FB 67: Renaturierung Wabe-Niederung	421270	50.000,00
FB 67 / FB 61	4S.670001.00.505	FB 67: Instandhaltungen FB 67 allgemein (ohne 67.3)	421150	7.415,95
FB 67 / FB 61	5E.670004.00.500.673	Westpark 2. BA - Bauwerk	787230	86.292,45
FB 67 / FB 61	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsgebiet Bauwerk	787230	15.792,59
FB 67 / FB 61	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	213.186,61
FB 67 / FB 61	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung - Bauwerk	787230	25.203,15
FB 67 / FB 61	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West - Bauwerk	787230	260.012,56
FB 67 / FB 61	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung Bauwerk	787230	1.989,83
FB 67 / FB 61	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr. Süd/Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen Bauwerk	787230	11.611,33
FB 67 / FB 61	5E.670020.00.500.673	Südliches Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverbindung	787230	66.744,76
FB 67 / FB 61	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung - Bauwerk	787230	4.599,54
FB 67 / FB 61	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	5.493,71
FB 67 / FB 61	5E.670028.00.500.673	FB 67: St. Leonhards Garten/Grünmaßnahme - Bauwerk	787230	238.226,98
FB 67 / FB 61	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG) - Bauwerk	787230	11.348,67
FB 67 / FB 61	5E.670030.00.500.673	FB 67: Gewerbegebiet Braunstr.-Süd - Bauwerk	787230	99.800,00
FB 67 / FB 61	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	29.253,07
FB 67 / FB 61	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bauwerk	787230	253.215,77
FB 67 / FB 61	5E.670039.00.500.673	FB 67: Roselies-Süd/Erschließung Bauwerk	787230	274.091,30
FB 67 / FB 61	5E.670042.00.500.673	Bolzplatz/ Ersatz für Kälberwiese - Bauwerk	787230	75.000,00
FB 67 / FB 61	5E.670045.00.500.673	Okerbrücke Uferstraße - Bauwerk	787230	31.807,66
FB 67 / FB 61	5S.670006.00.500.673	FB 67: Wilhelm-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	8.151,51
FB 67 / FB 61	5S.670013.00.500.673	Wanderwege/Grünzüge/Fortsetzung - Bauwerk	787210 787230	36.889,84
FB 67 / FB 61	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze - Bauwerk	787230	60.903,70
FB 67 / FB 61	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen - Bauwerk	787230	120.227,02
FB 67 / FB 61	5S.670063.00.500.673	FB 67: Ausgleichsmaßnahme Schliesendamm - Bauwerk	787230	74.946,51
FB 67 / FB 61	5S.670066.00.500.673	Lammer Busch-Ost / Erschließung - Bauwerk	787230	25.000,00
Summe FB 67 / FB 61				2.088.335,30
FB 67	3E.670125.00.595	Vorplanung Einrichtung Waschhaus	427114	39.748,75
FB 67	4E.670007.00.505	Naturdenkmal Kreißberg / Sanierung - Bauwerk	421270	2.510,41
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium - Bauwerk	421110	136.500,26
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67: Instandhaltungen FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422110 422120 422130 511993	15.038,51
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67: Hochbauinstandhaltungen Abt.67.3 (allgem.)	421110 445526	13.044,50
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67: Betriebs- und Geschäftsausstattung Instandhaltung Abt.67.3	422130	245,17
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67: Instandhaltungen Naturschutzgebiete, -parks	421270	40.174,53
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67: Unterhaltung von Grün- u. Spielanlagen - allgemein	421110 421270 511993	270.283,58
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege für städtische Gesellschaften - BgA	421270	291.762,02
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67: Instandhaltungen Bestattungswesen (ohne Krematorium)	421110 421210 421273	19.756,63
FB 67	4S.670011.00.505	FB 67: Instandhaltungen Hochbau Krematorium BgA	421110 445526	35.291,16
FB 67	4S.670011.01.505	FB 67: Instandhaltungen Betriebsausstattung Krematorium BgA	445526	1.513,25
FB 67	4S.670013.00.505	FB 67: Global Instandhaltungen Naturschutzgebiete, -parks	421270	9.531,15
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67: Investitionszuschuss an Sportvereine - werterhöhend	781810	75.181,64
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: Investitionszuschuss an Sportvereine - Aufwand	431813	11,58
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Bestattungswesen	421210	107.933,95
FB 67	4S.670016.03.505	FB 67: Instandhaltungen Kinderspielplätze	421270	2.280,34
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltungen Kinderspielplätze	421210	6.701,88
FB 67	4S.670028.03.505	Grüninstandhaltungen Am Sender-Ost	421270	2.752,34
FB 67	4S.670028.08.505	Grüninstandhaltungen Im Holzmoor GL 44	421270	1.969,76
FB 67	4S.670028.11.505	Grüninstandhaltungen Lammer Busch Ost LA 31	421270	4.116,68
FB 67	4S.670028.13.505	Grüninstandhaltungen : NP Weißes Ross	421270	300,00
FB 67	4S.670028.14.505	Grüninstandhaltungen: RA 25 Roselies Kaserne	421270	1.700,00
FB 67	4S.670036.02.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Sporthallen	421110	2.423,90
FB 67	4S.670036.03.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Schießsportanlagen	421110	31.800,00
FB 67	4S.670037.00.505	FB 67: Instandhaltungen sonstige Sportanlagen	421110 445526	28.207,00
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Instandhaltungen sonstige Sportanlagen SK	421270	64.403,56
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67: Global-Kleingartenvereine-Wegesanie rung	421210	97.615,07

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	4S.670041.16.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 321	421270	700,00
FB 67	4S.670041.06.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 131	421270	800,00
FB 67	4S.670041.07.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 132	421270	600,00
FB 67	4S.670041.08.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 211	421270	1.128,00
FB 67	4S.670041.11.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 221	421270	2.300,00
FB 67	4S.670041.14.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 224	421270	5.600,00
FB 67	4S.670041.17.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 322	421270	300,00
FB 67	4S.670041.18.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 323	421270	200,00
FB 67	4S.670041.20.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 332	421270	200,00
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschlackung (Südteich, Lünisch., etc)	421270	97.180,25
FB 67	4S.670043.00.505.673	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen - Aufwand - Bauwerk	421270	1.012.267,95
FB 67	4S.670044.01.505.001	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421270	1.100,00
FB 67	4S.670044.01.505.002	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421270	600,00
FB 67	4S.670044.01.505.007	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.009	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.011	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.012	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421270	600,00
FB 67	4S.670044.01.505.013	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421270	547,12
FB 67	4S.670044.01.505.015	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.016	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421270	800,00
FB 67	4S.670044.01.505.017	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421270	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.001	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.002	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421110	3.600,00
FB 67	4S.670044.02.505.007	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421110	4.914,40
FB 67	4S.670044.02.505.009	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421110	2.800,00
FB 67	4S.670044.02.505.011	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.012	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.013	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421110	2.300,00
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.017	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421110	2.000,00
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67: Instandhaltungen Außenanlagen Schulen	421270	3.896,68
FB 67	4S.670046.01.505	Standortrochade Sport - nicht werterhöhend	421270	1.184.229,48
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	11.341,60
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	78.244,26
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	12.034,00
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederherstellung Grünanlage/Infrastruktur - Bauwerk	787230	32.219,73
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	462,87
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	36.410,66
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteiffriedhof Broitzem - Bauwerk	787230	121.500,00
FB 67	5E.670035.00.500.674	Ortsteiffriedhof Broitzem - technische Anlagen	787230	33.600,00
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteiffriedhof Broitzem - Außenanlage	787230	110.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteiffriedhof Broitzem - Ausstattungen	787230	20.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.677	Ortsteiffriedhof Broitzem - HOAI	787110	3.900,00
FB 67	5E.670035.00.500.672	Ortsteiffriedhof Broitzem - Grundstückskauf	782110	46.400,00
FB 67	5E.670036.00.500.673	BSA Rüningen/Erneuerung - Bauwerk	787230	62.645,45
FB 67	5E.670038.00.500.673	BSA Westpark/ Kunstrasenplatz	787230	4.229,46
FB 67	5E.670041.00.500.673	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium - Bauwerk	787110	200.000,00
FB 67	5E.670044.00.500.673	VfB Rot-Weiß/ Kunstrasenplatz - Bauwerk	787230	18.355,39
FB 67	5E.670046.00.525	Investitionszuschuss Freie Turner	781810	18.104,90
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/Naturschutz Riddagshausen	787230	31.356,22
FB 67	5S.670008.00.510	FB 67: Global-Naturschutzgebiete, -parks	783110	1.900,00
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	783110	129.981,71
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion historischer Parkanlagen - Bauwerk	787230	68.297,88
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen - Bauwerk	787230	23.061,38
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	783110	37.473,30
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG - FB 67 allgemein	783125	1.612,32
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67: Global - Bauwerk Kitas in eigener Verwaltung - Bauwerk	787230	69.189,67
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bauwerk	787230	32.634,44
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	51.211,00
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67: Global-Landespflegemaßnahmen.Natur	787330	10.500,00
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	32.354,04
FB 67	5S.670042.02.510	AktionsplanLuft/ Anlagenklasse 4020/Nutzungsdauer 10 Jahre	783110	145.231,33
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegesnetz - Bauwerk	787210	108.575,95
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen - Bauwerk	787230	235.023,36
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	271.518,94

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaßnahme Riddagshausen - Festwert	422900	22.596,92
FB 67	5S.670055.07.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage HSC Leu	787230	22.233,00
FB 67	5S.670055.12.500.673	Flutlichtanlage BSA Franzsches Feld	787230	5.950,00
FB 67	5S.670057.01.511	FB 67: GVG-Sportanlagen	422900	48.187,93
FB 67	5S.670058.01.511	FB 67: Global-Einrichtunggegenstände-Sportanlagen	422900	36.146,57
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlagen - Bauwerk	787230	240.919,95
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschüsse an Sportvereine allgemein	781810	2.500,00
FB 67	5S.670065.01.500.673	FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulhöfen - Ersatz	787230	15.383,91
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulhöfen - Neubeschaffung	787230	28.847,98
Summe FB 67				6.132.097,62
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	Schaufenster Elektromobilität - werterhöhend Bauwerk	787110	350.000,00
StStelle 0800	4E.000001.01.510	Schaufenster Elektromobilität - werterhöhend Erwerb	783110	40.000,00
StStelle 0800	4E.000001.02.505	Schaufenster Elektromobilität Aufwand	421210	121.410,00
Summe StStelle 0800				511.410,00
Summe Gesamt				55.355.460,10
davon Aufwand				19.449.685,45
davon Investition				35.905.774,65

In der folgenden Aufstellung sind die Projekte aufgelistet, bei denen ein Haushaltsrest nicht gebildet wurde, zum einen weil die Mittel nicht für eine Übertragung zur Verfügung standen bzw. der Tatbestand zur Bildung eines Haushaltsrestes gemäß § 20 GemHKVO nicht erfüllt war.

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 20	4S.210014	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	6.000,00
FB 20	4S.210066	Städtische Gebäude / Schaffung Barrierefreiheit	82.575,61
Summe FB 20			88.575,61
FB 37	5E.370007	FB 37: Drehleiter-Ersatzbeschaffung	3.403,73
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	503,55
FB 37	5S.370010	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Freiwillige Feuerwehr	269,25
Summe FB 37			4.176,53
FB 40	4S.400009	FB 40: Global-Instandhaltungen - Schulen	276.245,19
FB 40	4S.400024	FB 40: Global - Umbauten an Schulen	94.136,82
FB 40	5S.400008	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/Lehrmaterial Schulen	25.840,23
FB 40	5S.400011	FB 40: Gegenstände MEP Schulen	3,01
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einrichtungsgegenstände Schulen	3.221,25
FB 40	5S.400024	FB 40: GVG Gegenstände MEP Schulen	1.000,00
FB 40	5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festwert MEP Schulen	904,52
FB 40	5S.400044	FB 40: Einrichtung für Schulkindbetreuung	86.922,18
FB 40	5S.400048	FB 40: GVG Nord Schulen	16.994,48
Summe FB 40			505.267,68
FB 41	4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	8.900,00
Summe FB 41			8.900,00
FB 50	4S.500011	FB 50: Global-Instandhaltung Wohnungsloseneinrichtungen	25.506,86
Summe FB 50			25.506,86
FB 51	4S.510001	FB 51: Instandhaltungen Verwaltung 51.0	214,00
FB 51	4S.510003	FB 51: Instandhaltung Kinder-und Jugendschutzhaus Ölper	2.169,94
FB 51	4S.510008	FB 51: Instandhaltungen KTK' s	3.160,00
FB 51	4S.510018	FB 51: U3 / Einrichtung Krippenplätze (35%)	46.501,31
FB 51	5S.510001	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	5.989,88
FB 51	5S.510002	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	14,48
FB 51	5S.510028	FB 51: Einrichtung Krippengruppen	1.700,00
Summe FB 51			59.749,61

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
Ref. 0600	4S.000011	Ref. 0600: Instandhaltung Brunnen / Denkmäler	21.510,60
Summe Ref. 0600			21.510,60
FB 61	4S.610009	FB 61: Soziale Stadt - westliches Ringgebiet	25.499,56
FB 61	4S.610018	FB 61: Soziale Stadt EFRE	45.209,16
FB 61	4S.610020	FB 61: Stadtumbau Weststadt	668.000,00
FB 61	4S.610021	FB 61: Wohn- und Gewerbegebiete	33.760,03
Summe FB 61			772.468,75
FB 66	5E.660029	Hansestraße West / Erschließung	7.750,02
FB 66	5E.660032	Fallersleber Straße/ Erneuerung	4.118,60
FB 66	5E.660080	Lammer Busch-Ost, 2. BA / Erschließung	19.492,39
FB 66	5S.660015	Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung	63.357,40
Summe FB 66			94.718,41
FB 67	4E.670008	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	1.279,42
FB 67	5S.670036	FB 67: GVG - Ankäufe von Bäumen	936,71
Summe FB 67			2.216,13
FB 65	3E.210003	FB 20: Vorplanung FBZ	34,95
FB 65	4E.210003	GS Bürgerstraße / Sanierung	6.300,00
FB 65	4E.210009	GS Bebelhof / Sanierung	637,04
FB 65	4E.210011	GS Isoldestraße / Sanierung	29.961,81
FB 65	4E.210015	GS Lehdorf / Sanierung	21.200,00
FB 65	4E.210018	GS Stöckheim / Sanierung	1.341,00
FB 65	4E.210022	GS/HS Schuntersiedlung / Sanierung	7.000,00
FB 65	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz / Sanierung	10.000,00
FB 65	4E.210025	RS Maschstraße / Sanierung	2.800,00
FB 65	4E.210027	GY H.-v.-Fallersleben-Schule / Sanierung	4.000,00
FB 65	4E.210033	BBS IV Helene-Engelbrecht-Schule / Sanierung	6.752,30
FB 65	4E.210036	BBS V (Kastanienallee) / Sanierung	10.419,35
FB 65	4E.210041	Begegnungsstätte Querum / Sanierung	4.089,80
FB 65	4E.210052	IGS Franzsches Feld / Sanierung	19.966,80
FB 65	4E.210066	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	33.393,96
FB 65	4E.210072	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge	515,06
FB 65	4E.210091	Lessinggymnasium Wenden / Sanierung	137.907,66
FB 65	4E.210100	Lessinggymnasium Wenden / Ganztagsbetrieb	144,16
FB 65	4E.210105	GS Watenbüttel / Umbau Schulkindbetreuung	731,20
FB 65	4E.210108	GY Martino Katharineum - Umbau Cafe	261,20
FB 65	4E.210118	KJZ Rünigen / Sanierung	9.500,00

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 65	4E.210131	RS Georg-Eckert-Straße / WC-Gebäude	4.726,50
FB 65	4S.210022	RS Georg-Eckert-Straße / Sanierung	83.991,15
FB 65	4S.210030	FB 20: Global-Instandhaltung Parkhäuser	142.633,29
FB 65	4S.210034	FB 20: Global Instandhaltung Allgemeines Grundvermögen	1.843,51
FB 65	4S.210065	FB 20: Global Instandhaltung Schulen	181.405,82
FB 65	4S.210072	Sporthallen Maßnahmen Versammlungsstätten VO	14.818,59
FB 65	5E.210013	GS/HS Rünigen / Erneuerung	72,33
FB 65	5S.210004	FB 20: Global-Baumaßnahmen	22.553,23
FB 65	5S.210025	FB 20: Anschaffung von Schulcontainern	70.904,10
Summe FB 65			829.904,81
Summe Gesamt			2.412.994,99

**4E.210100 Lessinggymnasium Wenden /
Einrichtung Ganztagsbetrieb 998.324,97 EUR**

Begründung

Umfangreiche Abstimmungen mit der Schule und der Schulverwaltung führten dazu, dass der Baubeginn erst ab im März 2013 stattfand - vgl. Drucksache 15652/12 -. Die bisher nicht verausgabte Mittel des Jahres 2013 werden jedoch weiterhin benötigt, teilweise sind Aufträge bereits vergeben worden.

4S.210036 Instandhaltungen Städtische Kitas / Sanierung 806.867,73 EUR

Begründung

Aufgrund von Verzögerungen in der Detailplanung konnten die ersten Bauaufträge erst im September 2013 erteilt werden. Die bisher nicht verausgabten Mittel werden jedoch noch benötigt.

5E.210100 Feuerwehr Leiferde u. Querum/ Neubau 1.492.485,43 EUR

Begründung

Die Nibelungen-Wohnbau GmbH (NiWo) errichtet im Auftrag der Stadt die Feuerwehrrhäuser für die Feuerwehren Leiferde und Querum. Die Ausschreibung der Rohbauarbeiten für die Feuerwehr-Neubauten fand im Sommer 2013 statt. Die eingegangenen Angebote lagen jedoch um 60% über den zuvor kalkulierten Kosten. Daher hat die NiWo die Ausschreibungen aufgehoben und zum Jahreswechsel 2013/2014 wiederholt. Der Baubeginn hat sich dadurch verzögert. Vgl. hierzu die Mitteilung des Fachbereichs 65 im Bauausschuss am 10.09.2013 / Drucksache 13212/13.

Die vorhandenen Mittel konnten aufgrund der oben genannten Verzögerungen nicht im Jahr 2013 verausgabt werden, sind jedoch für die Umsetzung der Maßnahme erforderlich.

5E.210112 Kitaneubauten 755.962,86 EUR

Begründung

Zur Erreichung der U3-40%-Betreuungsquote sind bereits vier der fünf geplanten Kita-Neubauten (Mainweg, Fremersdorfer Straße, Heideblick, Roseliesstraße und Querumer Straße) fertiggestellt worden. Der Neubau der Kita Querumer Straße, der durch die NiWo und den Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement begleitet wird, steht noch aus. Durch die Klärung von Grundstücksfragestellungen hat sich der Baubeginn auf September 2013 verzögert. Die Mittel konnten entsprechend nicht mehr wie geplant in 2013 verausgabt werden.

5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten 1.100.000,00 EURBegründung

Der geplante Neubau der Kooperativen Leitstelle konnte 2013 noch nicht begonnen werden, weil die Abstimmungen zwischen der Stadt und den Kooperationspartnern Polizeidirektion Braunschweig und den Landkreisen Peine und Wolfenbüttel noch ausstanden. Diese Situation besteht auch aktuell noch - vgl. hierzu die Mitteilung des Fachbereichs 37 im Feuerwehrausschuss am 19.06.2014 und im Bauausschuss am 01.07.2014 / Drucksache 13758/14 -.

Teilhaushalt FB 37**5E.370002 Umstellung auf Digitalfunk 543.232,84 EUR**Begründung

Die Umstellung auf den Digitalfunk und die damit verbundene Erweiterung der Funk und Notrufabfrage für die Integrierte Leitstelle konnte aufgrund eines komplizierten, lange andauernden Installationsprozesses nicht im Jahr 2013 abgeschlossen werden.

Teilhaushalt FB 40**5S.400024 GVG-Gegenstände MEP-Schulen 665.364,83 EUR**Begründung

Im Rahmen des Medienentwicklungsplans sind mehrere Bestellungen von Hardware (Notebooks, PCs, Monitore, Drucker, usw.) erfolgt. Die Lieferung dieser Geräte steht allerdings noch aus.

Teilhaushalt FB 51**4S.510018 U3 / Einrichtung Krippenplätze (35%) 1.584.779,51 EUR**Begründung

Es werden noch Mittel für ausstehende U3-Ausbauanträge benötigt. Die Abwicklung erfolgt erst bei Vorlage der Verwendungsnachweise.

5E.510002 Jugendherberge / Neubau 1.950.000,00 EURBegründung

Für den Neubau der Jugendherberge ist ein Investitionszuschuss in Höhe von 3.000 T€ vorgesehen. Die Auszahlung des Zuschusses hängt vom Baufortschritt ab. Der Baubeginn hatte sich jedoch aufgrund von Verzögerungen beim Abschluss des Erbbaurechtsvertrages aufgrund einer Nachbarklage gegen die Baugenehmigung auf das Frühjahr 2014 verschoben. Daher konnte noch nicht der gesamte Zuschuss ausgezahlt werden.

5E.660074 Helmstedter Straße/Umgestaltung 800.000,00 EURBegründung

Aufgrund verkehrlicher Abhängigkeiten im Hauptverkehrsstraßennetz konnte das Projekt nicht umgesetzt werden. Auf der Ausweichstrecke Salzdahlumer Straße wurde ebenfalls gebaut. Die Haushaltsreste werden zur Umsetzung der Maßnahme in 2014 benötigt.

5S.660014 Lehdorf / Straßenerneuerung 2. BA 514.084,20 EURBegründung

Die Erneuerung der Neunkirchener Straße konnte durch den verzögerten Baubeginn in 2013 nicht abgeschlossen werden und wird 2014 fortgesetzt, so dass die dafür veranschlagten Mittel voraussichtlich in 2014 abfließen werden. Die Haushaltsreste wurden zur Übertragung nach 2014 angemeldet.

Teilhaushalt FB 67**4S.670043 Sanierung / Erneuerung von Sportanlagen 1.012.267,95 EUR**Begründung

Aus den Mitteln dieses Projektes werden eine Reihe von Sportanlagen und Vereinsheime saniert. Bis zum Jahresende konnte die Sanierung der Sportanlage Rautheim, das Funktionsgebäude sowie die Außenanlage der Sportanlage Schapen, die Vereinsheime Volkmarode und Gartenstadt nicht abschließend fertig gestellt werden. Der Haushaltsrest wird zur weiteren Abwicklung der Maßnahmen benötigt.

Sportanlage Rautheim	rund	182,7 TEUR
Außenanlage Schapen	rund	13,5 TEUR
Funktionsgebäude Schapen	rund	64,3 TEUR
Vereinsheim Volkmarode	rund	289,7 TEUR
Vereinsheim Gartenstadt	rund	462,0 TEUR

4S.670046 Standortrochade Sport 1.184.229,48 EURBegründung

Im Rahmen der Standortrochade werden die Sportanlagen Kennel, Westpark und Ölper saniert bzw. umgebaut. Im Haushaltsjahr 2013 konnten nicht alle Maßnahmen abgeschlossen werden. Zur Finanzierung der Fertigstellungen im Jahr 2014 ist eine Übertragung der Haushaltsreste notwendig geworden.

Sportanlage Ölper	rund	226 TEUR
Sportanlage Kennel	rund	284 TEUR
Bezirkssportanlage Westpark	rund	622 TEUR

3.8.4 Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden keine weiteren Haushaltsresten gebildet.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 119 Abs. 5 NKomVG und ihre Inanspruchnahme (§ 54 Abs. 5 GemHKVO)

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2013	überpl./ außerpl. 2013	Gesamt 2013	in Anspruch genommen	
		- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	
FB 20	4E.210056	3.285.000,00	0,00	3.285.000,00	2.385.000,00	
	4E.210090	2.925.300,00	0,00	2.925.300,00	425.300,00	
	4E.210091	1.208.000,00	400.000,00	1.608.000,00	1.506.779,54	
	4E.210097	3.640.000,00	-400.000,00	3.240.000,00	66.284,08	
	4E.210099	3.500.000,00	-100.000,00	3.400.000,00	1.237.242,08	
	4E.210100	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	
	4E.210114	0,00	160.000,00	160.000,00	159.124,41	
	4E.210119	480.000,00	0,00	480.000,00	363.354,65	
	4S.210069	2.734.900,00	-160.000,00	2.574.900,00	71.138,50	
	4S.210072	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	
	5E.210031	172.000,00	0,00	172.000,00	0,00	
	5E.210036	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	
	5E.210088	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	
	5E.210095	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	
	5E.210105	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	
	5E.210110	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	
	5E.210113	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	0,00	
	5E.210114	255.000,00	0,00	255.000,00	220.563,10	
	5E.210118	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	
	5E.210119	0,00	100.000,00	100.000,00	91.875,43	
	5S.210008	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	
	5S.210023	200.000,00	0,00	200.000,00	42.991,73	
	5S.210025	92.000,00	0,00	92.000,00	0,00	
	FB 37	5E.370002	390.000,00	0,00	390.000,00	379.173,00
		5E.370007	460.000,00	0,00	460.000,00	0,00
5S.370007		492.900,00	0,00	492.900,00	0,00	
5S.370010		493.000,00	0,00	493.000,00	95.285,55	
5S.370018		1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00	
FB 40	5S.400031	1.156.800,00	0,00	1.156.800,00	248.486,23	
FB 61	4S.610009	3.540.500,00	0,00	3.540.500,00	0,00	
	4S.610020	1.920.000,00	0,00	1.920.000,00	0,00	
	5S.610009	126.000,00	0,00	126.000,00	34.275,00	
FB 66	4S.660013	1.830.000,00	0,00	1.830.000,00	0,00	
	4S.660014	645.800,00	0,00	645.800,00	0,00	
	5E.660002	258.000,00	0,00	258.000,00	0,00	
	5E.660029	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	
	5E.660035	0,00	650.000,00	650.000,00	465.937,73	
	5E.660044	200.000,00	0,00	200.000,00	4.748,16	
	5E.660052	953.000,00	0,00	953.000,00	0,00	
	5E.660053	2.250.000,00	-150.000,00	2.100.000,00	0,00	
	5E.660058	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	
	5E.660065	2.900.000,00	-650.000,00	2.250.000,00	0,00	
	5E.660068	3.270.000,00	0,00	3.270.000,00	3.123.031,02	
	5E.660074	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	
	5E.660079	0,00	150.000,00	150.000,00	146.384,82	
	5E.660080	1.260.000,00	0,00	1.260.000,00	0,00	
	5E.660081	764.000,00	0,00	764.000,00	0,00	
	5E.660082	915.000,00	0,00	915.000,00	0,00	
	5E.660083	600.000,00	0,00	600.000,00	452.978,28	
	5E.660084	1.260.000,00	0,00	1.260.000,00	0,00	
	5E.660091	759.000,00	0,00	759.000,00	759.000,00	
	5E.660092	840.000,00	0,00	840.000,00	643.461,25	
	5E.660093	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	511.000,00	
	5E.660094	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	
	5S.660012	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2013	überpl./ außerpl. 2013	Gesamt 2013	in Anspruch genommen
		- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -	- in EUR -
	5S.660014	550.000,00	0,00	550.000,00	308.022,59
	5S.660015	375.000,00	0,00	375.000,00	97.414,05
	5S.660016	440.000,00	0,00	440.000,00	0,00
	5S.660017	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
	5S.660018	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
	5S.660021	200.000,00	0,00	200.000,00	15.101,53
	5S.660024	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	771.782,80
	5S.660044	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	0,00
	5S.660062	760.000,00	0,00	760.000,00	756.969,36
FB 67	5E.670013	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
	5E.670028	152.000,00	0,00	152.000,00	147.873,22
	5E.670041	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
	5E.670042	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	5E.670045	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00
	5S.670042	3.135.000,00	0,00	3.135.000,00	1.350.601,96
	Summe:	81.983.200,00	0,00	81.983.200,00	16.881.180,07

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich August 2014)

Für die Kommunen ergeben sich insgesamt weiterhin Steuererträge auf einem hohen Niveau. Bei den Gewerbesteuererträgen zeigt sich jedoch, dass Ergebnisse wie z.B. im Jahr 2012 von rd. 206 Mio. EUR aktuell nicht mehr erreicht werden können. Die Steuererträge im Jahr 2014 werden daher nicht in voller Höhe erzielt werden können. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich werden sich voraussichtlich Mehrerträge ergeben, bei den übrigen Steuererträgen wird eine planmäßige Entwicklung erwartet.

Das Land Niedersachsen hat die für 2014 vereinbarte Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst von 2,95 % in voller Höhe, jedoch um fünf Monate zeitverzögert auf den Beamtenbereich übertragen. Da die entsprechenden gesetzlichen Regelungen noch im Jahr 2013 beschlossen und verkündet wurden, führt dies bei den Pensionsrückstellungen zu erheblichen Belastungen im Jahresabschluss 2013, aber auch zu entsprechenden Minderaufwendungen im Jahr 2014, wo diese Belastungen eingeplant waren.

Trotz der zurückgegangenen Gewerbesteuererträge werden die anstehenden Aufgaben wie der Ausbau der Kinderbetreuung, die Sanierung der Schulen bzw. Ausbau des Schulangebotes sowie die Durchführung weiterer großer Investitionen weiter erfüllt werden können, ohne den eingeschlagenen Weg des stetigen Schuldenabbaus zu verlassen.

Darüber hinaus soll weiterhin darauf hingewirkt werden, die bestehenden Haushaltsreste in den nächsten Jahren kontinuierlich zu vermindern.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Die Haushaltssituation der Kommunen hat sich in den vergangenen Jahren durch eine stabile Entwicklung der Steuererträge als Folge der positiven wirtschaftlichen Entwicklung verbessert. Dies gilt für die Stadt Braunschweig durch die regionalen Einflüsse bei der Gewerbesteuer im besonderen Maße. Darüber hinaus haben Zugeständnisse vom Bund bei der Beteiligung an anfallenden Kosten im Sozialbereich für Entlastung gesorgt.

Es ist aber weiterhin nicht absehbar, in welcher Weise die Schuldensituation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten sowie die politische Krisensituation in Osteuropa zu einer ernsthaften Belastung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung führen werden. Insofern sind die mittelfristigen Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung und zur Entwicklungen der Steuern und Zuweisungen, die von einem stetigen Wachstum ausgehen, mit Risiken behaftet.

Schulsanierungsprogramm

Seit 2003 betreibt die Stadt Braunschweig verstärkt ein Schulsanierungsprogramm, um den in Jahrzehnten knapper Haushaltsmittel entstandenen Sanierungsstau an Schulen zu beseitigen. In der Vergangenheit wurden durchschnittlich zwischen 5 bis 6 Mio. EUR jährlich für die Schulsanierung eingeplant.

Zu beachten ist, dass insgesamt ein hoher Sanierungsstau an städtischen Schulen besteht und dass sich einige Schulen in einem schlechten Zustand befinden. Die Stadt Braunschweig hat aus diesem Grunde mit der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH einen PPP-Projektvertrag geschlossen. Dieser umfasst die Planung, die Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die werterhaltende Instandhaltung der Gebäude und An-

lagen 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. 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 hat der Rat am 31. Mai 2011 beschlossen, einen Neubau zu errichten statt das Gebäude zu sanieren. Dieser Neubau wird aufgrund des Ratsbeschlusses vom 18. September 2012 von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NiWo) errichtet und ab 2015 von der Stadt und der NiWo gemeinsam bewirtschaftet. Die Baukosten belaufen sich voraussichtlich auf 39,2 Mio. EUR. Es ist vorgesehen, dass die Stadt Braunschweig die Schule für 25 Jahre anmietet und danach zum Restbuchwert von der NiWo übernimmt.

Weiterhin ist aufgrund des hohen Sanierungsstaus an Schulen der Ansatz für die Schulsanierung in den Jahren 2012-2018 im Allgemeinen Haushalt nochmals aufgestockt worden. Ausgenommen hiervon ist das Haushaltsjahr 2013. Für 2013 wurden die Mittel auf 2,7 Mio. EUR reduziert, damit die in den Vorjahren geplanten Maßnahmen, die aus Kapazitätsgründen der Verwaltung bisher nicht umgesetzt wurden, nunmehr durchgeführt werden konnten.

Zukünftig sollen die Schulsanierungsmittel stärker auf ausgesuchte sanierungsbedürftige Schulen gebündelt werden. Die ganzheitliche Sanierung von Schulen hat zum Ziel, die Maßnahmen straffer und effizienter als in der Vergangenheit abwickeln zu können.

Solange der Sanierungsstau an Schulen jedoch nicht beseitigt ist, besteht auch weiterhin das finanzielle Risiko für die Stadt, durch Ad hoc-Maßnahmen (z.B. Brandschutzmaßnahmen) die Funktionstüchtigkeit der Gebäude kurzfristig gewährleisten zu müssen.

Inklusive Schule

Das Gesetz zur Einführung der inklusiven Schule vom 23. März 2012 verlangt von den kommunalen Schulträgern die Voraussetzungen zu schaffen, dass in den öffentlichen Schulen ab dem Schuljahr 2013/2014 Schülerinnen und Schüler mit und ohne Behinderung gemeinsam erzogen und unterrichtet werden können. Die Wahl der Schulform (Allgemeinbildende Schule bzw. Förderschule) erfolgt dabei durch die Erziehungsberechtigten.

Die Stadt Braunschweig macht zunächst von einer bis 2018 anwendbaren Übergangsregelung Gebrauch. Danach kann die inklusive Beschulung zunächst durch die Bestimmung sogenannter Schwerpunktschulen, die einen barrierefreien Zugang bereits ermöglichen, sichergestellt werden. Daneben sind jedoch sukzessive auch die übrigen kommunalen Schulen im Hinblick auf eine inklusive Beschulung umzubauen bzw. besonders auszustatten. Dafür werden mittelfristig Kosten in bislang noch nicht absehbarer Höhe anfallen.

Eine finanzielle Kompensation für diese Maßnahmen hatte der Gesetzgeber zunächst nicht vorgesehen. Nach verschiedenen Gesprächen mit der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände hat das niedersächsische Kultusministerium den Anspruch auf Kostenausgleich grundsätzlich anerkannt. Da eine einvernehmliche Regelung zum Kostenausgleich bislang nicht vereinbart werden konnte, haben ausgewählte niedersächsische Kommunen im Juli 2014 Klage gegen das Land Niedersachsen erhoben. Die Stadt Braunschweig ist über ihre Mitgliedschaft im Niedersächsischen Städtetag und die Teilnahme am Prozesskostenfonds indirekt an der Klage beteiligt.

Es ist weiterhin nicht ausgeschlossen, dass die Stadt Braunschweig in erheblichem Umfang Lasten der Inklusion tragen muss.

Kosten für Sozialleistungen

Ein dauerhaftes Haushaltsrisiko bei der Sozialhilfe ergibt sich aus der Arbeitslosigkeit. Die Kommunen haben den größten Teil der Unterkunft- und Heizkosten von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern sowie einmalige Beihilfen im Rahmen des Arbeitslosengeldes II zu tragen. Die Arbeitslosenzahlen waren seit Mitte 2010 rückläufig. Zwar sind sie es auch im bisherigen Verlauf des Jahres 2014. Allerdings gilt dies inzwischen nicht mehr für die Langzeitarbeitslosen. Noch ist nicht erkennbar, ob sich über das Jahr gerechnet der Rückgang nur verlangsamt oder ob die Zahlen gar stagnieren. Ein Anstieg dürfte grundsätzlich nicht eintreten, solange die Arbeitslosenzahlen insgesamt zurückgehen. In der Haushaltsplanung ist ein verlangsamter Rückgang der Fallzahlen zugrunde gelegt. Sollte dieser nicht eintreten, könnte sich eine Haushaltsbelastung ergeben.

Seit Anfang 2011 hat es Entlastungen bei der Sozialhilfe durch das sog. Bildungs- und Teilhabepaket - BuT - gegeben. Die Erstattungsleistungen des Bundes überstiegen 2011 und 2012 die durch die Inanspruchnahme der Leistungen entstandenen Aufwendungen. Nach § 46 Abs. 7 SGB II war der Bund erstmalig 2013 ermächtigt, den Erstattungsumfang nach einer Revision an den tatsächlichen Aufwand anzupassen. Angesichts der zunächst schleppenden Inanspruchnahme der BuT-Leistungen hat das Bundesministerium für Arbeit und Soziales - BMAS - die Revision und Anpassung bereits rückwirkend für 2012 vorgenommen. Inzwischen ist der Erstattungssatz der BuT-Transferaufwendungen von 5,4 % auf 3,7 % der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II gesenkt worden.

Ob die Bundeserstattungen in den folgenden Jahren noch die Aufwendungen decken, hängt aber auch von der weiteren Entwicklung der Inanspruchnahme von BuT-Leistungen vor Ort ab. Auch in 2013 war in Braunschweig eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Außerdem gibt das Land die Bundesmittel bisher nach einem eigenen Verteilmodus an die Kommunen weiter, nach dem die Stadt Braunschweig von Beginn an weniger als den vom Bund festgesetzten Prozentsatz der Unterkunftskosten (5,4 % bzw. 3,7 %) erhält.

Eine niedersächsische Besonderheit ist, dass das Land seinen Anteil an der Sozialhilfe (Leistungen des überörtlichen Trägers) über das sog. Quotale System pauschal erstattet. Für jede Kommune wird eine Landesquote festgelegt. Änderungen erfolgen in 3 %-Schritten. Eingeführt wurde diese Erstattungsregelung weit vor der Zusammenlegung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe durch die Hartz IV-Reform. Mit dieser Reform war auch eine finanzielle Entlastung der Kommunen durch den Bund beabsichtigt. Das Gesamtvolumen der aufzuteilenden Sozialhilfe sank, der Landesanteil stieg an. Diese Wirkung wurde durch die Einführung des BuT noch verstärkt, sodass der Anteil des überörtlichen Trägers an der Sozialhilfe inzwischen weit überwiegt. Für 2014 beträgt die für Braunschweig geltende Landesquote 75 %. Für 2015 ist ebenfalls eine Quote von nur 75 % für die Stadt Braunschweig vorgesehen.

Die Erstattungen bezogen sich bisher auch auf die Leistungen für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - GruSi -. Der Bund hat die Erstattung der Kosten dieser Leistung bis 2014 sukzessive übernommen. Die Erstattung erfolgt über das Land. Dies führte dazu, dass das Land aus der den Kommunen zgedachten Entlastung durch den Bund eine Entlastung für seinen Haushalt von mehr als 100 Mio. EUR erhält. Trotz dieser massiven Auswirkungen der veränderten Sozialleistungslandschaft hält das Land am Quotalen System fest.

Das Gesamtvolumen der GruSi wird sich in den nächsten Jahren zu Lasten der Kommunen verringern, weil immer mehr Leistungsberechtigte das 60. Lebensjahr vollenden und damit in den Zuständigkeitsbereich des örtlichen Trägers (kommunalisierte Altenpflege) fallen.

Nach dem Koalitionsvertrag der aktuellen Bundesregierung sollte durch die Übernahme der Eingliederungshilfe für Behinderte mit der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes eine Entlastung der Kommunen um 5 Mrd. EUR erfolgen. Vorab sollte eine Entlastung um 1 Mrd. EUR eintreten. Im Haushalt 2014 war dies für 2015 ff. berücksichtigt worden. Inzwischen

ist bekannt, dass das Bundesteilhabegesetz nicht mehr in der laufenden Wahlperiode in Kraft treten wird. Auch wird die Entlastung um 1 Mrd. EUR frühestens in 2015 erfolgen. Der auf die Stadt Braunschweig entfallende Anteil ist im Haushaltsplanentwurf 2015 berücksichtigt. Die entsprechenden Gesetze sind aber noch nicht verabschiedet.

Nach einem Urteil des Bundessozialgerichts müssen die Kommunen ein schlüssiges Konzept zur Angemessenheit der Unterkunftskosten für Leistungsbezieher nach SGB II und SGB XII entwickeln. Tun sie dies nicht, gelten als angemessen die Grenzen nach dem Wohngeldgesetz zuzüglich eines Aufschlags von 10 %. Die Stadt Braunschweig beabsichtigt die Erstellung eines schlüssigen Konzeptes erst in 2015.

Aber auch mit einem schlüssigen Konzept besteht ein Risiko, gerichtlich zu höheren Zahlungen gezwungen zu werden. Im Sommer 2014 sind die Städte Helmstedt und Salzgitter mit ihren Konzepten gescheitert. Außerdem haben Sozialgerichte vereinzelt bereits Zuschläge von 20 % auf den Wohngeldsatz für angemessen erklärt.

Darüber hinaus wurde durch das Bundessozialministerium eine Erhöhung des Wohngeldes für Mitte 2015 angekündigt. Auch dies hätte Einfluss auf die Angemessenheitsgrenze für Städte ohne schlüssiges Konzept.

Kosten der Kinderbetreuung

Die Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig von 2005 bis 2014 um rd. 3/4 erhöht. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung. Der ab 2013 nach dem Kinderförderungsgesetz - KiFöG - geltende Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren konnte dank erheblicher Anstrengungen bisher erfüllt werden. Es verbleibt aber grundsätzlich das Risiko, dass bei einer steigenden Nachfrage der Rechtsanspruch nicht erfüllt wird und die Stadt klagenden Eltern gegenüber steht.

Das Land wird zur Verbesserung der Betreuungsqualität in Krippengruppen ab 2015 eine dritte Betreuungskraft finanzieren. Die Personalkostenerstattungen erfolgen auf der Basis von Sozialassistenten/innen. Diese Qualifikation ist geringer als die der als Erst- und Zweitkräfte eingesetzten Erzieher/innen bzw. Kinderpflegern/innen. Möglicherweise stehen Sozialassistenten/innen nicht in ausreichender Zahl zur Verfügung. Falls dies zu Einstellungen von höher qualifizierten Personen führen sollte, wären die Mehrkosten durch die Stadt zu tragen.

Für die Schulkindbetreuung hat der Rat im Juni 2013 die Zielquote der Betreuung auf 60 % der Kinder erhöht. Die zusätzlichen Betreuungsplätze sollen vornehmlich in sogenannten offenen Ganztagsgrundschulen entstehen, bei denen sich Land und Stadt die Kosten der Nachmittagsbetreuung teilen. Eine Umsetzung des Ratsbeschlusses ist nur schrittweise möglich, auch weil die Schulen Anträge stellen müssen und das Land zustimmen muss. In jedem Fall ist mit erheblichen Umbau-, Einrichtungs- und zusätzlichen Betriebskosten zu rechnen. Erste Einplanungen werden zum Haushalt 2015 vorgenommen.

Das Land hat zwar die Finanzierung zusätzlicher Lehrerstunden für die Nachmittagsbetreuung vom Schuljahr 2014/2015 an in Aussicht gestellt. Die Fachverwaltung geht jedoch nicht davon aus, dass dies zu einer Entlastung des städt. Haushalt führt.

Dennoch ist festzustellen, dass die aktuelle Landesregierung einen Schwerpunkt ihres Handelns in der Kinderbetreuung sieht. In diesem Zuge ist auch eine Novellierung des Kindertagesstättengesetzes beabsichtigt. Hierzu haben verschiedene Institutionen bereits Forderungen erhoben. Ein Maximalforderungskatalog der Gewerkschaft ver.di würde Land und Kommunen mindestens 400 Mio. EUR jährlich zusätzlich kosten. Auch wenn nur ein kleiner Teil dieser Forderungen gesetzlich verankert werden dürfte, ist von zusätzlichen Belastungen auch der Kommunen auszugehen.

Für die Ausbauplanungen bei der Kinderbetreuung wird für die nächsten Jahre von steigenden Kinderzahlen ausgegangen. Im Hinblick auf den demografischen Wandel ist langfristig aber mit einem Rückgang der Kinderzahlen zu rechnen. Mit den für den Betreuungsausbau bereits getätigten oder noch angestrebten Investitionen werden Vermögenswerte geschaffen, die möglicherweise weit vor Ablauf ihrer wirtschaftlichen Nutzungsdauer nicht mehr in vollem Umfang benötigt werden. Aufgrund ihrer spezifischen Eigenschaften wird eine Veräußerung nur mit erheblichen Abschlägen möglich werden.

In den letzten Jahren ist eine vermehrte Überforderung von Eltern mit der Erziehung ihrer Kinder, oft als Folge immer verbreiteter Trennungssituationen, zu beobachten. Dies hat Auswirkungen auf die Hilfen zur Erziehung. In den letzten Jahren wurden die Haushaltsmittel hierfür mit jeder Haushaltsplanung deutlich aufgestockt. Dennoch haben sie ebenso kontinuierlich nicht ausgereicht. 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.

Mit den massiven Ausweitungen von Kinderbetreuung und Erziehungshilfen in den letzten Jahren sind enorme Haushaltsbelastungen auch bei den laufenden Aufwendungen verbundenen. Diese konnten insbesondere wegen der günstigen Steuerentwicklung getragen werden. Sie stellen ein finanzwirtschaftliches Risiko insoweit dar, als dass auch bei einer Verschlechterung der Ertragslage eine Rückführung der Angebote auf ein niedrigeres Niveau schwer durchsetzbar sein wird.

Insgesamt ist eine zunehmende Übertragung von Kinderbetreuungs- und Erziehungsverantwortung auf staatliche Einrichtungen zu beobachten. Nach der bisherigen Kostenverteilung führt dies zu einer Belastung überwiegend der Kommunen.

Heimfall Volkswagenhalle

Der bisherige Vertrag des Erbbaurechts über das Grundstück, auf dem sich die Volkswagenhalle befindet, hatte eine Laufzeit bis zum Jahr 2022. Die Stadt war danach vertraglich verpflichtet, zum Zeitpunkt des Heimfalls den Verkehrswert der Halle zu ersetzen.

Zum 1. Januar 2014 wurde das Erbbaurecht von der Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig an die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH verkauft. Im Zusammenhang mit dem Verkauf des Erbbaurechtes wurde die Laufzeit des Erbbaurechtsvertrages verlängert. Das Erbbaurecht hat nunmehr eine Laufzeit bis zum 31.12.2112 (siehe hierzu Drucksache 16471/13).

Nach überschlägiger Berechnung der Verwaltung und der Stadthallen GmbH wird die Übernahme der Halle durch die Stadthallen GmbH voraussichtlich zu einer Erhöhung des jährlichen Betriebsmittelzuschusses für die Stadthallen GmbH in Höhe von rd. 260 TEUR führen. Dieser erhöhte Betriebsmittelzuschuss könnte mit einer in der Bilanz der Stadt ausgewiesenen sonstigen Verbindlichkeit in Höhe von 3,6 Mio. EUR, die im Zusammenhang mit der Volkswagen Halle gebildet worden war, verrechnet werden, so dass der Ergebnishaushalt der Stadt durch den erhöhten Betriebsmittelzuschuss in den nächsten 13 Jahren bis zur vollständigen Auflösung der Verbindlichkeit in der Summe nicht belastet wird.

Tiefgaragen

Die Einnahmen bei den drei städtischen Tiefgaragen (TG) Eiermarkt, Packhof und Magni basieren auf den tatsächlichen Einfahrten; eine konstante, jahresgleiche Pacht wird nicht erhoben. Hierdurch kann es zu Schwankungen, bis hin zu völligen Ausfällen bei betriebs-/baubedingter Schließungen kommen, d. h. anstatt der jährlich geschätzten Einnahmen von ca. netto 1,8 Mio. EUR (TG Eiermarkt rd. 20 %, TG Packhof rd. 45 % und TG Magni rd. 35 %) kann es bei Sanierungs- und Schadensfällen zu einem Totalausfall bis hin zu Verlusten aufgrund von ge-/ungeplanten Baumaßnahmen bei diesen Betrieben gewerblicher Art (BgA) kommen.

Bei Schadensereignissen kann zwar für Fremdschäden der KSA in Anspruch genommen werden, es bestehen jedoch keine Brand- oder Betriebseinnahmeausfallversicherungen, falls die Stadt als Eigentümer selbst betroffen ist.

Aufgrund des Brandes in der TG Magni und der Bauarbeiten in der TG Eiermarkt ist zu erwarten, dass die prognostizierten Einnahmen für die städtischen Tiefgaragen nicht erreicht werden.

Daneben ist zum jetzigen Zeitpunkt unklar, ob für die für die Sanierung der TG Magni notwendigen Finanzmittel ggf. als Schadenersatz bei Dritten (Verursacher des Brandes oder Betreiber) geltend gemacht werden können

Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2013 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Im Ergebnishaushalt ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Jahres 2014 in Höhe von rd. 22,7 Mio. EUR (davon rd. 3,3 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rd. 19,4 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt ergibt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 35,9 Mio. EUR (investive Zahlungen). Damit ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rd. 58,6 Mio. EUR. Diese Haushaltsreste stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2014 dar.

Verlustausgleichszahlungen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft hält 25,1% der Anteile an BS|Energy und erhält entsprechende Gewinnausschüttungen. Die Gewinne von BS|Energy werden in den nächsten Jahren voraussichtlich deutlich niedriger ausfallen als in den vergangenen Jahren. Die Ausschüttung an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH wird somit ebenfalls geringer als prognostiziert ausfallen. Dies kann zur Folge haben, dass sich bei dieser Gesellschaft in 2014 bei in etwa gleichbleibenden Belastungen durch die anderen Tochtergesellschaften Verluste ergeben werden, die aus dem städtischen Haushalt auszugleichen sind.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2013

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 128 (3) Zif. 5 NKomVG)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen

Haushaltsreste für Projekte

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445522	12.000,00
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	45.598,98
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
FB 01	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	1.273,70
Summe FB 01				63.372,68
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	216,79
Summe Ref. 0140				216,79
FB 10	4E.100005.00.505	FB 10: Rathaus-Altbau/Wasserleitungssanierung	421110	151.000,00
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445519	4.000,00
FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	3.802,48
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanlagen	783110	180.223,91
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandhaltungen/ sonstige	422120 422140	181.927,03
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	56.613,90
FB 10	4S.100006.01.505	FB 10: Instandhaltungen IT	422140	5.060,48
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	1.588,65
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	783125	1.170,77
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauprojekt (Bauwerk)	787320	9.891,45
FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanlagen DGH	783110	17.751,64
Summe FB 10				613.030,31
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	9.700,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	17.073,47
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	100.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	199.550,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65	427114	80.000,00
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen - nicht werterhöhend	421110	142.049,21
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	421110 445223	811.276,82
FB 20	4S.210001.03.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-3000)	422140 445520	3.931,00
FB 20	4S.210011.00.505	FB 20.2: Instandhaltungen übriges Messegelände	421110 445526	6.000,00
FB 20	4S.210012.00.505	FB 20.2: Instandhaltungen Schäfer' s Ruh BgA	421110 445526	38.600,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110 445526	66.519,29
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160 421110 445526	154.803,97
FB 20	4S.210049.01.505.003	Aufwand Energiesparmaßnahmen sonstige Projekte	421110	75.000,00
FB 20	4S.210060.00.505	FB 20: Global-Erstattung Erschließung FB 66	449123	5.770,00
FB 20	4S.210066.01.505	FB 20: Barrierefreiheit - Aufwand	421110	17.424,39
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: Barrierefreiheit Investition Bauwerk	787110	108.862,55
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	200.000,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110	90.000,00
FB 20	5E.210003.00.510	FB 20: Gewerbepark Waller See - Grundstücksankäufe	782110	110.000,00
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverband Gartenfreunde - Bauwerk	781810	19.389,30
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb - Bauwerk	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210115.00.500.213	PPP-Investitionsabtrag 5. IGS Heidberg	787110	50.000,00
FB 20	5S.210002.01.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-1000)	783125	879,90
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken	782110	1.038.000,00
Summe FB 20				4.825.694,73
FB 65	3E.210002.00.595	FB 20: Vorplanung Gebäude Berufsfeuerwehr	421110	200.000,00
FB 65	3E.210003.00.595	FB 20: Vorplanung FBZ	427114	195.205,05
FB 65	4E.210002.00.505	GS Bültenweg/Sanierung	421110	5.903,13
FB 65	4E.210003.00.505	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	3.034,80
FB 65	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	3.357,94
FB 65	4E.210007.00.505	GS Rautheim/Sanierung	421110	2.475,81
FB 65	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	132.483,02
FB 65	4E.210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	10.489,24
FB 65	4E.210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	12.949,61
FB 65	4E.210015.00.505	GS Lehdorf / Sanierung	421110	55.497,68
FB 65	4E.210018.00.505	GS Stöckheim/Sanierung	421110	361,21

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210022.00.505	GS/HS Schunterriedlung/Sanierung	421110	1.248,76
FB 65	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	2.393,75
FB 65	4E.210024.00.505	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	9.431,51
FB 65	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	4.321,82
FB 65	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanierung	421110	133.747,93
FB 65	4E.210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	295.378,81
FB 65	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	69.935,18
FB 65	4E.210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Schule /Sanierung	421110	37.678,74
FB 65	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	3.209,77
FB 65	4E.210040.00.505	Salve Hospes/Dachsanierung	421110	98.628,14
FB 65	4E.210041.00.505	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	165,64
FB 65	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Bau	421110	20.075,40
FB 65	4E.210053.00.505.213	GS Glesmarode / Sanierung	421110	2.103,41
FB 65	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterhöhend	787110	239.511,85
FB 65	4E.210056.02	4. IGS Volkmarode /Errichtung - nicht werterhöhend	421110	160.631,68
FB 65	4E.210069.00.505	Gymnasium HvF NTW-Räume Sanierung	421110	36.286,14
FB 65	4E.210067.01.505	Aufwand Städtisches Museum / Umbau	421110	63.800,37
FB 65	4E.210068.00.505	Gebäude Westbahnhof / Entwässerungsarbeiten	421110	94.427,13
FB 65	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS Am Schwarzen Berge - Bauwerk	787110	1.506,97
FB 65	4E.210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Auszahlung	421110	36.043,35
FB 65	4E.210081.00.505.213	GS Querum / Sanierung -Bau	421110	12.851,39
FB 65	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka-Schule/ Sanierung	421110	226.028,61
FB 65	4E.210089.00.505	Haus der Kulturen / Einrichtung	421110	7.000,94
FB 65	4E.210090.00.500.213	Stadion / Ausbau Westtribüne - Bauwerk	787110	9.468,89
FB 65	4E.210090.00.505	Stadion / Ausbau Westtribüne - Aufwand	421110	476.342,76
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung - werterhöhend	787110	688.616,89
FB 65	4E.210091.00.505.213	Lessinggymnasium Wenden/ Sanierung - nicht werterhöhend	421110	799.859,51
FB 65	4E.210092.00.505	Brandschutzmaßnahmen Salve Hospes	421110	146.169,79
FB 65	4E.210094.00.505	GY H.v.F. / Umbau Teeküche	421110	218.893,56
FB 65	4E.210096.00.505.213	Schulhofsanierung Oswald-Berkhan-Schule Aufwand	421110	20.705,12
FB 65	4E.210096.00.505.217	Schulhofsanierung Oswald-Berkhan-Schule Aufwand	445526	31.721,94
FB 65	4E.210097.00.500.213	Sanierung /Erweiterung RS Nibelungen/IGS Querum - werterhöhend	787110	149.948,82
FB 65	4E.210097.00.505.213	Sanierung /Erweiterung RS Nibelungen/IGS Querum - Aufwand	421110	17.861,09
FB 65	4E.210099.00.505	Lessinggymnasium Wenden/ Aulaaufbau - nicht werterhöhend	421110	80.089,00
FB 65	4E.210100.01.500.213	Lessinggymnasium Wenden/ Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	877.798,66
FB 65	4E.210100.02.505.213	Lessinggymnasium Wenden/ Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	120.526,31
FB 65	4E.210101.00.505.213	5. IGS / Einrichtung - nicht werterhöhend	421110	59,00
FB 65	4E.210102.00.505	GS Röhme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210103.00.505	Klostergang 53a/Sanierung	421110	10.000,00
FB 65	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3/Umbau Schulkindbetreuung	421110	493.722,24
FB 65	4E.210105.00.505	GS Watenbüttel/Umbau Schulkindbetreuung	421110	13.898,49
FB 65	4E.210108.00.505	GY Martino Katharineum - Umbau Cafeteria	421110	210.768,67
FB 65	4E.210113.00.500.213	GS Hohestieg Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	312.982,95
FB 65	4E.210113.00.505.213	GS Hohestieg Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	79.005,79
FB 65	4E.210114.00.500.213	GS Rheinring Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	168.381,23
FB 65	4E.210114.00.505.213	GS Rheinring Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	54.000,00
FB 65	4E.210115.00.500.213	GY Kleine Burg Einrichtung Ganztagsbetrieb - werterhöhend	787110	58.600,00
FB 65	4E.210115.00.505.213	GY Kleine Burg - Einrichtung Ganztagsbetrieb - nicht werterhöhend	421110	16.000,00
FB 65	4E.210116.00.500.213	BBS V - Erweiterung Hauptstandort - werterhöhend	787110	153.000,00
FB 65	4E.210116.00.505.213	BBS V - Erweiterung Hauptstandort - nicht werterhöhend	421110	40.000,00
FB 65	4E.210117.00.505	Hort KTK Brunsviga/ Sanierung	421110	140.944,10
FB 65	4E.210118.00.505	KJZ Rünigen/ Sanierung	421110	107.802,30
FB 65	4E.210119.00.500.213	Jugendzentrum Wenden / Neubau - werterhöhend	787110	16.472,39
FB 65	4E.210120.00.505	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek - Umbau	421110	150.772,24
FB 65	4E.210120.00.511	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek Festwert - Kauf	422900	23.000,00
FB 65	4E.210120.00.515	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek - IT/GVG	783125	20.000,00
FB 65	4E.210129.00.505	GS Stöckheim/Umbau für Schulkindbetreuung - Bauwerk	421110	155.499,36
FB 65	4E.210129.00.511	GS Stöckheim Umbau f. Schulkindbetreuung - (Festwert)	422900	6.000,00
FB 65	4E.210131.00.500.213	RS Georg-Eckert-Str./Neubau WC-Gebäude - Bauwerk	787110	130.805,28
FB 65	4E.210137.00.500.213	BBS V / Sanierung - Bauwerk	787110	29.363,40
FB 65	4S.210016.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	421110	5.023,60
FB 65	4S.210022.00.505	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	77.771,07
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	6.671,63
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20: Projekt Instandsetzung Trinkwasseranlage/Sanierung	421110	46.255,18
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Parkhäuser BgA	421110	108.700,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Allgemeines Grundvermögen	427193	92.017,05

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20: Programm Instandhaltungen Städtische Kitas/Sanierung	421110	806.867,73
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Untersuchungen/Nachkontrolle	421110	22.595,67
FB 65	4S.210042.00.505	FB 20: Global Instandhaltungen Kulturinstitut	421110	35.467,25
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	96.413,98
FB 65	4S.210057.00.505	Global Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	287.318,47
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Städtisches Museum	421110	130.000,00
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Jugendzentren	421110	111.302,06
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einbau Hocheffizienzpumpen Rest	421110	32.332,64
FB 65	4S.210064.00.505	FB 20: Schaffung Blockheizkraftwerke	421110	84.000,00
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	95.469,99
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bauwerk	787110	76.868,87
FB 65	4S.210069.01.505	Kitaneubau - nicht werterhöhend	427193	73.531,13
FB 65	4S.210070.00.505	Umbau städtische Kitas für U3 (40 %)	421110	133.280,11
FB 65	4S.210071.01.505	FB 20: Inklusion - Aufwand	421110	49.119,98
FB 65	4S.210072.02.500.213	Sporthallen Maßnahmen Versam.VO Investition Bauwerk	787110	346.704,20
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	14.003,42
FB 65	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb-Bauwerk	787110	4.400,00
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bauwerk	787110	113.280,02
FB 65	5E.210027.01.500.217	Städtisches Museum/Umbau - Personalleistungen	787110	15.624,73
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	173.980,49
FB 65	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bauwerk	787110	36.313,07
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzern/Sanierung - Bauwerk	787110	342,42
FB 65	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	1.931,26
FB 65	5E.210034.00.500.213	GS Röhme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung - Bauwerk	787110	4.159,33
FB 65	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	2.505,30
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	49.520,83
FB 65	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	748,96
FB 65	5E.210038.00.500.213	GY Kleine Burg/Sanierung - Bauwerk	787110	16.590,60
FB 65	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	787110	14.856,55
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	2.903,91
FB 65	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung - Bauwerk	787110	51.576,59
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	131.816,33
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bauwerk	787110	754.769,87
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bauwerk	787110	737.715,56
FB 65	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgeräthäuser / Sanierung - Bauwerk	787110	92.502,92
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau - Bauwerk	787110	182.188,95
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58 - Bauwerk	787110	165.794,01
FB 65	5E.210112.00.500.213	Kitaneubau - Bauwerk	787110	755.962,86
FB 65	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten - Bauwerk	787110	1.100.000,00
FB 65	5E.210114.00.500.213	GS Völknerode Abt. Watenbüttel Schulhof	787110	24.656,11
FB 65	5E.210119.00.500.213	Volkkindergarten / Sanierung - Sachkosten	787110	49.419,02
FB 65	5E.210121.00.500.213	Tiefgarage Magni - Sprinkleranlage, BgA Sachkosten	787110	257.785,32
FB 65	5E.210122.00.500.213	Heinrich-Büssing-Schule Gebäude 3 Sanierung Bauwerk	787110	500,00
FB 65	5S.210004.00.500.012	Global-Baumaßnahmen 2012	787110	53.446,77
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	141.163,99
FB 65	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetreuung	787110	103.089,10
Summe FB 65				15.991.103,46
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	1.633,97
FB 32	5S.320001.04.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-4000)	783125	1.190,07
Summe FB 32				2.824,04
FB 37	5E.370002.00.500.006	Umstellung auf Digitalfunk-Ausstattung	787340	543.232,84
FB 37	5E.370006.00.510	Erwerb Hardware IRLS	783110	39.139,74
FB 37	5E.370007.00.510	Drehleiter-Ersatzbeschaffungen Sachanlagen	783110	184.481,33
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsfeuerwehr	783125	995,02
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Beschaffung Dienst- u. Schutzkleidung (Freiw. Feuerwehr)	422900	119.467,07
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37: 2008: sonstige Fahrzeuge (Berufsfeuerwehr)	783110	5.572,01
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen (Berufsfeuerwehr)	422900	22.057,19
FB 37	5S.370008.08.511	FB 37: 2008: Global-Pressluft (Berufsfeuerwehr)	422900	14.032,88
FB 37	5S.370008.09.511	FB 37: 2008: Global-besondere Dienstkleidung (Berufsfeuerwehr)	422900	2.420,10
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen BF	783110	50.650,49
FB 37	5S.370009.01.510	FB 37: Global-sonstige Sachanlagen Leitstelle	783110	1.959,30
FB 37	5S.370010.09.500.006	FB 37: 2008: sonstige Fahrzeuge (Freiw. Feuerwehr)	783110	488.010,12
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen (Freiw. Feuerwehr)	422900	9.180,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	360.652,95
Summe FB 37				1.841.851,04

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 40	4E.400001.00.510	Ausstattung Ernährungstechnik > 1000 EUR	783110	179.600,00
FB 40	4E.400001.00.511	Ausstattung Ernährungstechnik, Festwert	422900	132.600,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandhaltungen EDV-Systeme MEP	422110	43.458,10
FB 40	4S.400004.10.505	FB 40: Instandhaltung EDV-System KST 400-2010	422110	12.737,86
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltungen (FB 65) GS	445519	416.374,29
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandhaltungen MEP Schulen	421110 422110	334.284,45
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltung GS	421110	133.947,65
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	421110	130.181,07
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	203.787,25
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	231.296,36
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Gebäude Bohlweg 52	783125	7.440,83
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Medienzentrum	783125	5.570,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-Funktionsgegenstände/Lehrmittel Grundschulen	422900	396.593,54
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht Festwert	783110	38.615,25
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	940,10
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: Gegenstände MEP Schulen	783110	77.468,92
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-Einrichtungsgegenstände Grundschulen	422900	123.216,57
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG Gegenstände MEP Schulen	783125	665.364,83
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	8.251,14
FB 40	5S.400028.06.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GY	422900	1.972,80
FB 40	5S.400030.00.510	FB 40: Ersatz Software MEP Schulen	783110	1.000,00
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40: Mobiliar - Festwert MEP Schulen	422900	30.110,19
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 112	422900	544,59
FB 40	5S.400043.02.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 113	422900	300,00
FB 40	5S.400043.03.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 114	422900	396,27
FB 40	5S.400043.04.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 120	422900	220,99
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 211	422900	300,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 212	422900	640,00
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 213	422900	44,83
FB 40	5S.400043.10.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 221	422900	678,00
FB 40	5S.400043.11.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 222	422900	200,00
FB 40	5S.400043.12.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 223	422900	600,00
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 310	422900	2.850,50
FB 40	5S.400043.15.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 321	422900	106,00
FB 40	5S.400043.17.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 323	422900	300,00
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 331	422900	5,77
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 332	422900	300,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einrichtung für Schulkindbetreuung GS	422900	33.074,37
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	5.987,86
FB 40	5S.400046.01.511	FB 40: Global Nord Schulen Grundschulen	422900	7.391,43
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schulen Grundschulen	422900	1.300,00
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	55.429,57
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	18.555,65
Summe FB 40				3.304.037,03
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herrichtung, Ausstattung - werterhöhend	783110	16.963,06
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	427193 422110	5.800,00
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41: Instandhaltungen KPW	445519 445522	11.940,71
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445520 427193	100.000,00
FB 41	4S.410002.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kunst im Stadtbild	427193	51.100,00
FB 41	5E.410004.00.510	FB 41: Anschaffung einer Gemäldeanlage	783110	200.000,00
FB 41	5E.410005.00.500.413	Einbau Kühlzelle (Stadtarchiv) - Bauwerk	787110	104.593,55
FB 41	5S.410008.01.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 112	422900	1.581,24
FB 41	5S.410008.02.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 113	422900	114,45
FB 41	5S.410008.03.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 114	422900	135,45
FB 41	5S.410008.07.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 211	422900	236,33
FB 41	5S.410008.09.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 213	422900	231,51
FB 41	5S.410008.12.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 223	422900	42,91
FB 41	5S.410008.15.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 321	422900	530,70
FB 41	5S.410008.17.511	FB 41: Ortsbüchereien StBezR 323	422900	753,03
Summe FB 41				494.022,94

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	4S.500004.13.505	FB 50: Gebäude-Instandhaltungen Kleine Burg 14	445520	4.000,00
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandhaltungen Wohnungsloseneinrichtungen	421110	7.493,14
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt	783125	1.537,63
FB 50	5S.500002.00.510	FB 50:Global-Sachanlagen FB 50 gesamt	783110	1.800,00
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	384,15
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG - Abt. 50.3	783125	506,72
Summe FB 50				15.721,64
FB 51	4S.510002.00.505	FB 51: Instandhaltungen Jugendwohnungen	445519 445520	350,00
FB 51	4S.510003.00.505	FB51: Instandhaltungen Kinder-Jugendschutzhaus	421110 445519 445522 445526	12.530,06
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eigener Verwaltung	421160 445519 445520 445522	2.170,00
FB 51	4S.510004.22.505	FB 51: Instandhaltungen-Kitas eigener Verwaltung-Pfälzer Str.	445522	50,00
FB 51	4S.510004.28.505	FB 51: Instandhaltungen-Kitas eigener Verwaltung-Rühme	445522	130,00
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebsträger Kitas	445522 div.	3.550,00
FB 51	4S.510005.13.505	FB 51: Instandhaltungen Betriebsträger AWO Stöckheim	445514 445522	100,00
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	2.500,00
FB 51	4S.510006.03.505	FB 51: Instandhaltungen -JFE Turm	445520	400,00
FB 51	4S.510006.10.505	FB 51: Instandhaltungen -JFE Selam	445514 445522	200,00
FB 51	4S.510006.90.505	FB 51: Instandhaltungen- JFE- Betriebsträger	445522	200,00
FB 51	4S.510008.00.505	FB 51: Instandhaltungen KTK's	445522	100,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufwand Global - Investitionszuschuss freie Träger	431813	147.807,10
FB 51	4S.510018.01.505	U3/Einrichtung Krippenplätze (35%) - Aufwand	431813	1.564.779,51
FB 51	4S.510018.02.525.006	Freie Träger - allgemein	781810	44.070,39
FB 51	4S.510019.02.505	FB 51: Global - Investitionszuschuss Kita - Aufwand	431813	14.159,30
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau - Bauwerk	781810	1.950.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	3.735,62
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	783110	4.085,52
FB 51	5S.510006.02.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Böcklinstr.	422900	537,88
FB 51	5S.510006.06.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Frankfurter Str.	422900	1.643,28
FB 51	5S.510006.08.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Gliesmarode	422900	2.084,67
FB 51	5S.510006.09.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Grünewaldstr.	422900	333,10
FB 51	5S.510006.10.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Hondelage	422900	282,57
FB 51	5S.510006.11.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Karlstraße	422900	550,00
FB 51	5S.510006.12.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Kasernenstraße	422900	861,31
FB 51	5S.510006.14.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Lehdorf	422900	202,68
FB 51	5S.510006.16.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Leiferde	422900	1.904,78
FB 51	5S.510006.22.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Pfälzer Straße	422900	1.057,18
FB 51	5S.510006.24.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Querum	422900	426,00
FB 51	5S.510006.26.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Recknitzstraße	422900	839,66
FB 51	5S.510006.28.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Rühme	422900	205,87
FB 51	5S.510006.29.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Schölkestr.	422900	2.000,00
FB 51	5S.510006.30.511	FB 51: GVG Festwert Kita in eigener Verwaltung Schuntersiedlung	422900	2.924,31
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanlagen Kita eigener Verwaltung (Festwert)	422900	1.000,00
FB 51	5S.510007.04.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Dorothea-Erxleben-Str.	422900	1.800,00
FB 51	5S.510007.10.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Hondelage	422900	31.286,00
FB 51	5S.510007.20.511	FB 51: Global-Sachanlagen Festwert Kita Neue Knochenhauerstr.	422900	2.103,09
FB 51	5S.510008.06.511	FB 51: GVG Festwert Betriebsträger Kirche St. Matthäus Böcklinstr.	422900	450,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen JFE	422900	2.500,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen Jugendzellaer Lenste	783110	36.610,39
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen KTK's	422900	3.630,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen sonstige Jugendarbeit	783110	9.000,00
FB 51	5S.510028.01.511	Einrichtung Krippengruppe Madamenweg 53	422900	60.476,19
Summe FB 51				3.915.626,46
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhaltungen Brunnen/Denkmäler	421110 445526	50.888,83
Ref. 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	500,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Baumaßnahmen Brunnen/Denkmäler	787110	14.950,00
Summe Ref. 0600				66.338,83

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Ref. 0630 / Ref. 0610	4S.000015.00.505	Ref. 0630: Global Zuschuss für private Denkmäler	431813	17.808,00
Ref. 0630 / Ref. 0610	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelprojekt Bauordnung	783125	291,55
Ref. 0630 / Ref. 0610				18.099,55
Ref. 0630	4S.000014.00.505.001	Ref. 0630: Instandhaltungen - Bauordnung	422140 445514	2.564,08
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpflege u. BLIK	783110	1.516,50
Summe Ref. 0630				4.080,58
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61: Natura 2000 - Instandhaltung	422900 421210	33.881,83
FB 61	4E.610003.02.505	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandhaltung	427114 429113	2.624,73
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61: Renaturierung Schunter/Hondelage-Instandhaltung	421210	215.101,94
FB 61	4E.610005.00.505	Altlastensanierung Hungerkamp 5/5a - Aufwand	421210	120.432,68
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.0 - Verwaltung	445520	6.112,36
FB 61	4S.610002.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.1 - Stadtplanung	445520	300,00
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61: Instandhaltungen 61.2-Geoinformation	445520	900,00
FB 61	4S.610012.00.505	FB 61: Instandhaltungen Schutzgebiete/Schutzobjekte	421270	1.169,77
FB 61	4S.610013.01.505	Umsetzung/Neuverlegung Sandmagerrasen - Bauwerk	421210	1.677,46
FB 61	4S.610013.02.505	Herstellung Flutmulde/weiterer Biotoptyp - Bauwerk	421150	5.033,29
FB 61	4S.610018.01	FB 61: Soziale Stadt - EFRE - nicht werterhöhend	427193	237.217,23
FB 61	4S.610018.02	FB 61: Soziale Stadt - EFRE - werterhöhend	787230	1.056.504,06
FB 61	4S.610021.01.505	FB 61: Schunterterrassen - Aufwand	421210	392,70
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61: Förderprogramm für regenerative Energien	431813	134.319,25
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61: GVG-Sammelprojekt 61.2	783125	737,04
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	45.707,88
FB 61	5S.610012.00.515	FB 61: GVG-Sammelprojekt Umweltschutz	783125	1.080,52
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Global-Zuschuss Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				1.873.192,74
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	25.962,00
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphalt Pr8-Vorplanung-Bodenuntersuchung	429113	21.609,60
FB 66	4E.660002.00.505.663	Tiefgarage Eiermarkt/Bauwerk	421210	6.218,43
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen - Bauwerk	431113	15.236,95
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	142.751,96
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandhaltungen Hochbau Tiefgaragen	421160 421110	19.440,85
FB 66	4S.660004.00.505	FB 66: Projekt Instandhaltungen Blindeneinrichtung LSA	421210	404,69
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66: Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen	421210	16.594,92
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bauwerk - werterhöhend	787210	190.294,09
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bauwerk - nicht werterhöhend	421210	61.863,08
FB 66	4S.660015.05.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	724,85
FB 66	4S.660015.06.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	9.000,00
FB 66	4S.660015.08.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	42,69
FB 66	4S.660015.11.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	21,72
FB 66	4S.660015.13.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	54,72
FB 66	4S.660015.16.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	2.000,00
FB 66	4S.660015.07.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	1.009,58
FB 66	4S.660015.09.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	114,85
FB 66	4S.660015.10.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	1.392,23
FB 66	4S.660015.12.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	167,39
FB 66	4S.660015.18.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	491,06
FB 66	4S.660015.19.505.004	Fremdleistungen incl.Betreuung	421210	202,67
FB 66	4S.660016.00.505	Aufwandszuschüsse Verkehrs-AG	421210	50.000,00
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gewerbegebiet Rautheim/Nord Erschließung Bauwerk	787210	350.985,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	301.252,24
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode Nord - Bauwerk	787210	46.221,47
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	380.558,34
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor / Sanierung - Bauwerk	787210	53.805,87
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	480.000,00
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	186.203,78
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung - Bauwerk	787210	28.863,73
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	1.149,86
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	74.190,03
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	14.660,62
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West - Bauwerk	787210	218.959,65
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	274.769,47

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwerk	787210	34.901,38
FB 66	5E.660035.00.500.663	Gaußbrücke/Bauwerk	787210	5.160,88
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	2.937,24
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenbüttel-Völkenrode/Bauwerk	787210	31.806,59
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbrücke Wenden/Instandsetzung Bauwerk	787210	186.658,38
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/Berkenbuschstr. - Bauwerk	787210	1.261.104,28
FB 66	5E.660053.00.500.663	Watenbüttel/Ortsdurchfahrt - Bauwerk	787210	18.921,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - Bauwerk	787210	96.023,81
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung Bauwerk	787210	20.989,86
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudammstr. u.Lückenschließung - Bauwerk	787210	404.937,87
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	195.844,30
FB 66	5E.660059.00.500.664	Hermann-Blenk-Straße - technische Anlage	787340	16.036,91
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bauwerk	787210	648.062,45
FB 66	5E.660065.00.500.663	Salzdahlumer Str. / Grundsanie rung - Bauwerk	787210	1.700.000,00
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh-/Radweg Bevenrode/Sportplatz Hondelage/K31 - Bauwerk	787210	277.988,35
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung - Bauwerk	787210	407.240,09
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	105.182,19
FB 66	5E.660068.00.500.664	Hamburger Straße/Straßenerneuerung - technische Anlage	787340	1.428,00
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm - Bauwerk	787210	131.456,75
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u. Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	475.000,00
FB 66	5E.660070.00.500.664	Geh-u. Radweg Helmstedter Str. - technische Anlagen	787340	75.000,00
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	800.000,00
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltorientiertes Verkehrsmanagement - technische Anlagen	787210	91.614,42
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost, 2. BA/Erschließung - Bauwerk	787210	132.150,84
FB 66	5E.660081.00.500.663	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Erschließung - Bauwerk	787210	58.550,53
FB 66	5E.660081.00.500.664	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Erschließung - technische Anlagen	787340	911,10
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung - Bauwerk	787210	222.159,00
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt - Bauwerk	787210	288.000,00
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	129.568,98
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschließung - Bauwerk	787210	196.873,42
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschließung - Bauwerk	787210	84.111,45
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschließung - Bau	787210	40.231,47
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	1.914,54
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	8.154,70
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	26.666,48
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	514.084,20
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	213.570,11
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	4.354,74
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen - Bauwerk	787210	289.147,82
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	154.975,25
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen - Bauwerk	787210	152.642,82
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	35.475,60
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	5.613,28
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	12.160,95
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	47.917,10
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	319.302,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Innenstadtwehre / Umbau - Bauwerke	787210	45.806,70
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	67.663,31
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66: Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	13.733,74
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66: Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	15.088,00
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabhängige Steuerung von LSA	787340	61.720,69
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg - Bauwerk	787210	2.438,33
FB 66	5S.660062.01.500.663	Straßenerneuerung Am alten Bahnhof - Bauwerk	787210	455.761,15
FB 66	5S.660062.02.500.663	Straßenerneuerung Weinbergstraße - Bauwerk	787210	20.985,39
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung - Bauwerk	787210	7.156,66
Summe FB 66				13.594.404,36
FB 67 / FB 61	3E.670102.00.595	Planung Ausbau Ringgleis	427114	1.130,79
FB 67 / FB 61	4E.670009.00.505	FB 67: Renaturierung Wabe-Niederung	421270	50.000,00
FB 67 / FB 61	4S.670001.00.505	FB 67: Instandhaltungen FB 67 allgemein (ohne 67.3)	421150	7.415,95
FB 67 / FB 61	5E.670004.00.500.673	Westpark 2. BA - Bauwerk	787230	86.292,45
FB 67 / FB 61	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsgebiet Bauwerk	787230	15.792,59
FB 67 / FB 61	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	213.186,61
FB 67 / FB 61	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung - Bauwerk	787230	25.203,15
FB 67 / FB 61	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West - Bauwerk	787230	260.012,56
FB 67 / FB 61	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung Bauwerk	787230	1.989,83
FB 67 / FB 61	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr. Süd/Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen Bauwerk	787230	11.611,33
FB 67 / FB 61	5E.670020.00.500.673	Südliches Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverbindung	787230	66.744,76

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67 / FB 61	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung - Bauwerk	787230	4.599,54
FB 67 / FB 61	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	5.493,71
FB 67 / FB 61	5E.670028.00.500.673	FB 67: St. Leonhards Garten/Grünmaßnahme - Bauwerk	787230	238.226,98
FB 67 / FB 61	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG) - Bauwerk	787230	11.348,67
FB 67 / FB 61	5E.670030.00.500.673	FB 67: Gewerbegebiet Braunstr.-Süd - Bauwerk	787230	99.800,00
FB 67 / FB 61	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	29.253,07
FB 67 / FB 61	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bauwerk	787230	253.215,77
FB 67 / FB 61	5E.670039.00.500.673	FB 67: Roselies-Süd/Erschließung Bauwerk	787230	274.091,30
FB 67 / FB 61	5E.670042.00.500.673	Bolzplatz/ Ersatz für Kälberwiese - Bauwerk	787230	75.000,00
FB 67 / FB 61	5E.670045.00.500.673	Okerbrücke Uferstraße - Bauwerk	787230	31.807,66
FB 67 / FB 61	5S.670006.00.500.673	FB 67: Wilhelm-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	8.151,51
FB 67 / FB 61	5S.670013.00.500.673	Wanderwege/Grünzüge/Fortsetzung - Bauwerk	787210 787230	36.889,84
FB 67 / FB 61	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze - Bauwerk	787230	60.903,70
FB 67 / FB 61	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen - Bauwerk	787230	120.227,02
FB 67 / FB 61	5S.670063.00.500.673	FB 67: Ausgleichsmaßnahme Schliesendamm - Bauwerk	787230	74.946,51
FB 67 / FB 61	5S.670066.00.500.673	Lammer Busch-Ost / Erschließung - Bauwerk	787230	25.000,00
Summe FB 67 / FB 61				2.088.335,30
FB 67	3E.670125.00.595	Vorplanung Einrichtung Waschhaus	427114	39.748,75
FB 67	4E.670007.00.505	Naturdenkmal Kreißberg / Sanierung - Bauwerk	421270	2.510,41
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium - Bauwerk	421110	136.500,26
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67: Instandhaltungen FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422110 422120 422130 511993	15.038,51
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67: Hochbauinstandhaltungen Abt.67.3 (allgem.)	421110 445526	13.044,50
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67: Betriebs- und Geschäftsausstattung Instandhaltung Abt.67.3	422130	245,17
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67: Instandhaltungen Naturschutzgebiete, -parks	421270	40.174,53
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67: Unterhaltung von Grün- u. Spielanlagen - allgemein	421110 421270 511993	270.283,58
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege für städtische Gesellschaften - BgA	421270	291.762,02
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67: Instandhaltungen Bestattungswesen (ohne Krematorium)	421110 421210 421273	19.756,63
FB 67	4S.670011.00.505	FB 67: Instandhaltungen Hochbau Krematorium BgA	421110 445526	35.291,16
FB 67	4S.670011.01.505	FB 67: Instandhaltungen Betriebsausstattung Krematorium BgA	445526	1.513,25
FB 67	4S.670013.00.505	FB 67: Global Instandhaltungen Naturschutzgebiete, -parks	421270	9.531,15
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67: Investitionszuschuss an Sportvereine - werterhöhend	781810	75.181,64
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: Investitionszuschuss an Sportvereine - Aufwand	431813	11,58
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Bestattungswesen	421210	107.933,95
FB 67	4S.670016.03.505	FB 67: Instandhaltungen Kinderspielplätze	421270	2.280,34
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltungen Kinderspielplätze	421210	6.701,88
FB 67	4S.670028.03.505	Grüninstandhaltungen Am Sender-Ost	421270	2.752,34
FB 67	4S.670028.08.505	Grüninstandhaltungen Im Holzmoor GL 44	421270	1.969,76
FB 67	4S.670028.11.505	Grüninstandhaltungen Lammer Busch Ost LA 31	421270	4.116,68
FB 67	4S.670028.13.505	Grüninstandhaltungen : NP Weißes Ross	421270	300,00
FB 67	4S.670028.14.505	Grüninstandhaltungen: RA 25 Roselies Kaserne	421270	1.700,00
FB 67	4S.670036.02.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Sporthallen	421110	2.423,90
FB 67	4S.670036.03.505	FB 67: Global-Instandhaltungen Schießsportanlagen	421110	31.800,00
FB 67	4S.670037.00.505	FB 67: Instandhaltungen sonstige Sportanlagen	421110 445526	28.207,00
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67: Global-Instandhaltungen sonstige Sportanlagen SK	421270	64.403,56
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67: Global-Kleingartenvereine-Wegesanierung	421210	97.615,07
FB 67	4S.670041.16.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 321	421270	700,00
FB 67	4S.670041.06.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 131	421270	800,00
FB 67	4S.670041.07.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 132	421270	600,00
FB 67	4S.670041.08.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 211	421270	1.128,00
FB 67	4S.670041.11.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 221	421270	2.300,00
FB 67	4S.670041.14.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 224	421270	5.600,00
FB 67	4S.670041.17.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 322	421270	300,00
FB 67	4S.670041.18.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 323	421270	200,00
FB 67	4S.670041.20.505	FB 67: Grüninstandhaltung Stadtbezirk 332	421270	200,00
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschlackung (Südteich, Lünisch., etc)	421270	97.180,25
FB 67	4S.670043.00.505.673	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen - Aufwand - Bauwerk	421270	1.012.267,95
FB 67	4S.670044.01.505.001	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421270	1.100,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	4S.670044.01.505.002	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421270	600,00
FB 67	4S.670044.01.505.007	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.009	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.011	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.012	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421270	600,00
FB 67	4S.670044.01.505.013	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421270	547,12
FB 67	4S.670044.01.505.015	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.016	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421270	800,00
FB 67	4S.670044.01.505.017	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421270	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.001	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.002	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421110	3.600,00
FB 67	4S.670044.02.505.007	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421110	4.914,40
FB 67	4S.670044.02.505.009	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421110	2.800,00
FB 67	4S.670044.02.505.011	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.012	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.013	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421110	2.300,00
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	4.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.017	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421110	2.000,00
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67: Instandhaltungen Außenanlagen Schulen	421270	3.896,68
FB 67	4S.670046.01.505	Standortrochade Sport - nicht werterhöhend	421270	1.184.229,48
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	11.341,60
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	78.244,26
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	12.034,00
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederherstellung Grünanlage/Infrastruktur - Bauwerk	787230	32.219,73
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	462,87
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	36.410,66
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteilfriedhof Broitzern - Bauwerk	787230	121.500,00
FB 67	5E.670035.00.500.674	Ortsteilfriedhof Broitzern - technische Anlagen	787230	33.600,00
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteilfriedhof Broitzern - Außenanlage	787230	110.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteilfriedhof Broitzern - Ausstattungen	787230	20.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.677	Ortsteilfriedhof Broitzern - HOAI	787110	3.900,00
FB 67	5E.670035.00.500.672	Ortsteilfriedhof Broitzern - Grundstückskauf	782110	46.400,00
FB 67	5E.670036.00.500.673	BSA Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787230	62.645,45
FB 67	5E.670038.00.500.673	BSA Westpark/ Kunstrasenplatz	787230	4.229,46
FB 67	5E.670041.00.500.673	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium - Bauwerk	787110	200.000,00
FB 67	5E.670044.00.500.673	VfB Rot-Weiß/ Kunstrasenplatz - Bauwerk	787230	18.355,39
FB 67	5E.670046.00.525	Investitionszuschuss Freie Turner	781810	18.104,90
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/Naturschutz Riddagshausen	787230	31.356,22
FB 67	5S.670008.00.510	FB 67: Global-Naturschutzgebiete, -parks	783110	1.900,00
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	783110	129.981,71
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion historischer Parkanlagen - Bauwerk	787230	68.297,88
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen - Bauwerk	787230	23.061,38
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	783110	37.473,30
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG - FB 67 allgemein	783125	1.612,32
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67: Global - Bauwerk Kitas in eigener Verwaltung - Bauwerk	787230	69.189,67
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bauwerk	787230	32.634,44
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	51.211,00
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67: Global-Landespflegemaßnahmen.Natur	787330	10.500,00
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	32.354,04
FB 67	5S.670042.02.510	AktionsplanLuft/ Anlagenklasse 4020/Nutzungsdauer 10 Jahre	783110	145.231,33
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz - Bauwerk	787210	108.575,95
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen - Bauwerk	787230	235.023,36
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	271.518,94
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaßnahme Riddagshausen - Festwert	422900	22.596,92
FB 67	5S.670055.07.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage HSC Leu	787230	22.233,00
FB 67	5S.670055.12.500.673	Flutlichtanlage BSA Franzsches Feld	787230	5.950,00
FB 67	5S.670057.01.511	FB 67: GVG-Sportanlagen	422900	48.187,93
FB 67	5S.670058.01.511	FB 67: Global-Einrichtunggegenstände-Sportanlagen	422900	36.146,57
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlagen - Bauwerk	787230	240.919,95
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschüsse an Sportvereine allgemein	781810	2.500,00
FB 67	5S.670065.01.500.673	FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulhöfen - Ersatz	787230	15.383,91
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulhöfen - Neubeschaffung	787230	28.847,98
Summe FB 67				6.132.097,62

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	Schaufenster Elektromobilität - werterhöhend Bauwerk	787110	350.000,00
StStelle 0800	4E.000001.01.510	Schaufenster Elektromobilität - werterhöhend Erwerb	783110	40.000,00
StStelle 0800	4E.000001.02.505	Schaufenster Elektromobilität Aufwand	421210	121.410,00
Summe StStelle 0800				511.410,00
Summe Gesamt				55.355.460,10

davon Aufwand
davon Investition

19.449.685,45
35.905.774,65

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Politik	000-2120	431810	576,04	Beschluss des Stadtbezirksrats 120
Politik	000-2120	427130	144,59	Beschluss des Stadtbezirksrats 120
Politik	000-2212	431810	459,22	Beschluss des Stadtbezirksrats 212
Politik	000-2221	427130	271,38	Beschluss des Stadtbezirksrats 221
Politik	000-2223	431810	72,83	Beschluss des Stadtbezirksrats 223
Politik	000-2310	427130	3,84	Beschluss des Stadtbezirksrats 310
Politik	000-2310	431810	100,00	Beschluss des Stadtbezirksrats 310
Politik	000-2321	431810	530,00	Beschluss des Stadtbezirksrats 321
Politik	000-2331	431810	1.400,00	Beschluss des Stadtbezirksrats 331
Politik	000-2224	431810	450,00	Beschluss des Stadtbezirksrats 224
Ref. 0140	014-0000	426120	519,95	Seminare sind entfallen und sollen 2014 nachgeholt werden
Ref. 0140	014-0000	443180	1.644,70	Mit den Seminaren verbundene Dienstreisen
Ref. 0140	014-0000	422210	966,00	Abgängiger nach Renovierung nicht mehr verwendbarer Sicht- und Sonneneinstrahlungsschutz muss für verschiedene Büros ersetzt werden
Ref. 0140	014-0000	422210	134,00	Die Buchbestellung Kommentar VOL/A wurde bisher noch nicht geliefert
Ref. 0150	1.11.1135.01	426120	535,50	Es wurde ein Auftrag für eine Team-Supervision vergeben. Der ursprünglich noch für 2013 geplante Termin musste aber auf den 07.01.2014 verschoben werden.
FB 01	1.11.1130.02	427180	7.794,88	Die Bürgerinformation (z.B. durch schriftliche Informationen, Anzeigen oder Bürgerversammlungen) soll weiterhin bedarfsgerecht erfolgen. Der genaue Bedarf ergibt sich erst im Lauf des Jahres in Abhängigkeit von aktuellen Themen in der Stadt und ist daher im voraus nicht genau planbar. Für 2014 ist wieder vorgesehen, eine Haushaltsbroschüre zu erstellen, für die allein ca. 20.000,- € des Haushaltsansatzes i.H.v. 50.000,- € benötigt werden. Vor dem Hintergrund des Wechsels an der Verwaltungsspitze ist ebenfalls mit einem erhöhten Veröffentlichungsbedarf zu rechnen. Aus diesem Grund wird die Übertragung der noch verfügbaren Aufwandsermächtigung für erforderlich gehalten.
FB 10	1.11.1153.01	426120	81.050,25	Für den Betrag wurden im Jahr 2013 diverse zentrale Fortbildungsveranstaltungen bei den jeweiligen Bildungsträgern beauftragt. Die Veranstaltungsreihen (u. a. Gesundheitsprävention, das jährliche Mitarbeitergespräch, Diversity Management, interkulturelle Kompetenzentwicklung) erstrecken sich terminlich bis in das Jahr 2014 hinein. Die endgültige Leistungserbringung sowie die Leistungsabrechnung erfolgen somit erst im Jahr 2014.
FB 10	1.11.1153.01	443140	16.000,00	Der Betrag wird für die Organisationsuntersuchung im FB 51 (Bereiche Wirtschaftliche Erziehungshilfe und ASD) benötigt. Die Untersuchung ist noch nicht endgültig abgeschlossen, sodass im Jahr 2014 weitere Beratertage erforderlich sind.
FB 10	1.11.1153.01	426120	3.545,00	Für den Betrag wurde im Jahr 2013 die zentrale Fortbildungsveranstaltung "NKR Grundschulung" beim beauftragt. Die Veranstaltungsreihe erstreckt sich terminlich bis in das Jahr 2014 hinein. Die endgültige Leistungserbringung sowie die Leistungsabrechnung erfolgen somit erst im Jahr 2014.
FB 20	200-1110	422210	143,54	Ein in 2013 bestellter Schiebetürenschränk für das Büro N6.13 wurde noch nicht geliefert.
FB 20	1.11.1160.11	426120	3.462,90	Noch nicht verbrauchte Mittel aus Auftrag "SAP-Schulung Report Painter".
FB 20	1.11.1160.11	443140	122.376,23	Für beauftragte, aber noch nicht erbrachte Beratungsleistungen i. Z. m. dem konsolidierten Gesamtabschluss.
FB 20	1.11.1160.11	443140	18.564,00	Für bislang nur in geringem Umfang erbrachte Beratungsleistungen im Rahmen eines Coaching-Ansatzes zur Prüfung des konsolidierten Gesamtabschlusses zum 31.12.2012 durch das RPA.
FB 20	1.11.1165.20	443140	21.127,25	Für Beratungskosten der Nibelungen-Wohnbau-GmbH i. Z. m. der Planung eines Kongresshotels an der Stadthalle; eine Abschlagszahlung von 28.872,75 € ist in 2013 erfolgt.
FB 20	1.11.1165.21	443140	58.200,00	Es handelt sich um die 1. Rate eines aufgrund eines Ratsbeschlusses vom 08.05.2012 über 5 Jahre verteilten Gesamtbetrages von 291.000 € für Energiegutachten für städtische Liegenschaften.
FB 20	1.11.1160.12	443140	80.365,00	Für das Projekt Krematorium für technische und juristische Beratung.
FB 20	1.11.1160.41	443140	7.757,34	Für Beratungsleistungen für die Anpassung des Zahlungsverkehrs auf SEPA-Konformität.
FB 20	1.11.1165.21	445710	150.000,00	Einbau/Aufstellung von technischen Unterrichtsmitteln (elektrische Leinwände, Smartboards, Werkzeugmaschinen, Geschirrspüler und Waschmaschinen im Rahmen des Ganztagsbetriebs und der Hortbetreuung, Aufstellung von Spielgeräten etc.), Einrichtung von Laptopklassen.
FB 32	320-4200	422210	160,22	Auftrag vom 3.12.2013 noch nicht erledigt (Büromöbel)
FB 40	400-2023	427110	1.547,19	Mehrere Bestellungen von Kleinmaterialien für das Medienzentrum sind noch nicht abgeschlossen; Lieferung wird 2014 erwartet
FB 40	400-1099	427160	19.502,65	Von den Umschülerentgelten nach § 55 III NSchG werden 50 % an die Schulen ausgezahlt. Da das Land Niedersachsen die Umschülerentgelte erst gegen Jahresende 2013 an die Stadt Braunschweig gezahlt hat, müssen diese Mittel in das Folgejahr übertragen werden.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 40	400-1099	427160	190.760,77	Die Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokonten) sollen wie bisher übertragen und im Folgejahr ausgezahlt werden; berücksichtigt wurde vereinbarungsgemäß die 20%-Grenze sowie einzelne Sonderanträge.
FB 40	400-1099	427110	15.700,00	Transporte und Entsorgungen für diverse Schulen
FB 40	400-1099	445532	41.274,63	Mehrere Aufträge für die Beschaffung von Schlüsseln und Entsorgung von Sperrmüll für diverse Schulen sind erteilt
FB 40	400-1099	445521	17.696,00	Auftrag zur Überprüfung der nicht-ortsfesten elektrischen Betriebsmittel
FB 41	410-0100	427190	5.000,00	Für die Thematik "Klima Schlossmuseum" wurde ein externer Berater verpflichtet. Da die Aufgabe noch nicht abgeschlossen ist, liegt noch keine Rechnung vor.
FB 41	410-0100	427190	2.000,00	Seit 2013 werden in Abstimmung mit dem Ausschuss für Kultur und Wissenschaft (AfKW) externe Referenten zur Thematik "Kulturentwicklungsplan" eingeladen. Der nächste Referent wird am 24. Januar 2014 in der AfKW-Sitzung sprechen.
FB 41	410-5000	427180	20.000,00	Das Jubiläumsjahr 2013 der "Städtischen Musikschule" soll text- und bildlich dokumentiert werden. Da die letzte Veranstaltung erst Ende November 2013 stattfand, kann erst im Jahr 2014 alles Weitere hierzu veranlasst werden.
FB 41	410-1040	427140	10.000,00	Mit der Raabe-Gesellschaft wurden Kooperationen abgestimmt, die die Persönlichkeit Raabes und die Bemühungen der Stadt um seine Person neben dem jährlichen Raabe-Preis bundesweit stärker und kontinuierlicher in die Öffentlichkeit rücken sollen.
FB 41	1.25.2511.07	427145	10.000,00	Der Internetauftritt "Vernetztes Gedächtnis" muss schrittweise überarbeitet werden, damit er kompatibel zu mobilen Endgeräten ist. Die Aktualisierung konnte 2013 nicht abgeschlossen werden.
FB 41	1.25.2511.04	427190	10.000,00	Die Umgestaltung des Platzes Roselies-Kaserne wird von FB 67 erst im I. Quartal 2014 abgeschlossen. Erst dann kann die Aufstellung der Erinnerungstafel erfolgen.
FB 41	1.25.2514.11	427140	7.000,00	Die Mittel werden für die weitere Entwicklung eines Konzepts zur Weiterentwicklung des Wissenschaftsstandortes Braunschweig (neue Veranstaltungsreihe "Wissenschaftsfestival") sowie für die Umsetzung der mit regionalen Wissenschaftseinrichtungen bereits geplanten gemeinsamen Kommunikationsmaßnahmen (z. B. Postkartenserie „Science Cards“; PocketMap-Stadtplan „Stadtplan der Wissenschaft“) benötigt
FB 41	1.25.2514.11	427180	2.000,00	Die Restmittel werden für die Präsentation des Findbuchs zum Nachlass des ehemaligen niedersächsischen Innenministers und Braunschweiger Oberbürgermeisters Otto Bennemann benötigt. Das Projekt wird zum großen Teil durch Mittel der Friedrich-Ebert-Stiftung unterstützt
FB 41	410-3000	427190	35.000,00	Die Mittel werden benötigt für Kunsttransporte zwischen den Depots des Städtischen Museums im Rahmen der Lageroptimierung, im Zuge von Restaurierungen, Ausstellungen ebenso wie im Rahmen der Dachsanierung.
FB 41	1.25.2521.02	427120	25.000,00	Restaurierung der Sammlungsbestände
FB 41	1.25.2522.04	427140	80.000,00	Die Mittel werden für die Pilotphase und/oder Realisierung eines Kunstprojekts des FB 41 im öffentlichen Raum benötigt. Es soll ein Werkvertrag mit einer kunstwissenschaftlich ausgebildeten Kraft geschlossen werden, um die Vorbereitungen sowie das Konzept zur Entscheidungsreife zu bringen.
FB 41	410-2211	427145	10.000,00	Anpassung der Mediensicherung an die auf Windows 7 umgestellten PC's und die Sisis-Version 4.2p11; Anpassung von PC's im Hinblick auf die Nutzung der vom Rat beschlossenen Zeitschriftendatenbank.
FB 41	1.25.2620.04	427140	2.800,00	Musikvermittlungsprojekt "Instrumente selbst gebaut" (Sonderprojekt Musikfest Gifhorn August 2013), Projektumsetzung aus organisatorischen Gründen zeitlich vertagt
FB 41	1.25.2620.04	427140	4.500,00	Publikationskosten von Louis Spöhr: Aufarbeitung und Druck der wissenschaftlichen Symposiums-Ergebnisse; das Projekt konnte wegen Verzögerungen bei der Rücksendung der Druckfahnen durch die Autoren in 2013 nicht mehr abgeschlossen werden.
FB 41	1.25.2521.04	427140	37.000,00	Kulturprojekt 1913 Herausgabe einer Veröffentlichung zur "Vortagsreihe/Kolloquium 1913" sowie abschließende Überarbeitung des Internetauftritts zur dauerhaften Präsentation durch die Firma Neonaut
FB 41	1.25.2512.04	427140	4.000,00	Kosten für das Projektkonzept und Layout "Literarischer Textparcours" und "Literarische Spaziergänge" zum Jubiläum Ricarda Huch
FB 41	410-2211	429110	14.000,00	Deckungsmittel zur Erneuerung der Beleuchtung/Elektrik in der Zweigstelle Heidberg
FB 41	410-3000	431810	7.000,00	Vertragliche Verpflichtungen ggü. der Stiftung Residenzschloss Braunschweig (Deckung für steigende Zuschüsse in 2014)
FB 41	410-2211	427180	5.000,00	Neugestaltung und Produktion von Benutzungshinweisen für die Besucher der Stadtbibliothek

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Ref. 0500	1.31.3119.40	401910	30.693,26	Deckung des Fortbildungs- und Beratungsbedarfs städtischer Organisationseinheiten zu der vom Rat und der Verwaltungsspitze gewünschten Förderung der Interkulturellen Kompetenz innerhalb der Stadtverwaltung, insbesondere zur Durchführung von bedarfsorientierten und teamgebundenen Trainings.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427180	2.963,10	Erstellung einer 80-seitigen Dokumentation der seit 2007 erarbeiteten Ergebnisse im Bereich Kinderarmut, welche u.a. an Ausschüsse, wie den Jugendhilfeausschuss, aber auch an die Mitglieder des Präventionsnetzwerks Kinderarmut verteilt wird.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427140	783,41	Für das Ref.0500 werden zwei Roll – Ups mit dem Aufdruck „Herzlich Willkommen“ in verschiedenen Sprachen und dem Logo der Stadt Braunschweig erstellt. Diese sollen auf verschiedenen Veranstaltungen eingesetzt werden und als positiv prägendes Werbemittel die städtischen Bemühungen für das Ansehen als Internationale Stadt / Ort der Vielfalt unterstützen.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427140	4.000,00	Am 29. Januar 2014 wird im Haus der Kulturen eine Fachtagung „Migration und seelische Gesundheit“ stattfinden. Die Verwirklichung der Fachtagung ist als ein weiterer Baustein für die Interkulturelle Öffnung in dem wichtigen Feld der Gesundheit für die Stadt Braunschweig von Bedeutung. Das Handlungsfeld leitet sich aus dem Kommunalen Integrationskonzept ab und ist eine Antwort auf den steigenden Handlungsbedarf.
FB 50	500-3500	426120	180,00	Seminaranmeldung vom 04.09.13 beim Kommunalen Bildungswerk (KBW) in Berlin (ursprünglicher Termin 11.09.13; Seminarverschiebung auf April 2014)
FB 50	500-3500	426120	620,00	Seminaranmeldung vom 28.11.13 beim Studieninstitut Braunschweig (ursprünglicher Termin 04.+05.12.13; Ersatztermin 16.+17.01.14)
FB 50	500-3300	426120	620,00	Seminaranmeldung vom 28.11.13 beim Studieninstitut Braunschweig (ursprünglicher Termin 04.+05.12.13; Ersatztermin 16.+17.01.14)
FB 50	500-3000	443180	117,81	Anmeldung zum Verwaltungskongress vom 13.11.13 beim Deutschen Verein
FB 50	500-3100	443180	117,81	Anmeldung zum Verwaltungskongress vom 13.11.13 beim Deutschen Verein
FB 50	500-3000	443180	74,00	Hotelreservierung für die Teilnahme am Vw-Kongress vom 26.11.13
FB 50	500-3100	443180	74,00	Hotelreservierung für die Teilnahme am Vw-Kongress vom 26.11.13
FB 50	500-1104	426120	345,00	Seminaranmeldung vom 19.11.13 beim Kommunalen Bildungswerk (KBW) in Berlin
FB 50	500-1104	443180	147,00	Hotelreservierung für Seminarteilnahme vom 09.-12.02.14
FB 50	500-0010	427180	1.106,70	Auftrag Braunschweig Druck vom 15.05.13 ("Braunschweig bietet"; 12 Anzeigen von Juli 2013 bis Juni 2014)
FB 50	500-0010	427180	203,48	Auftrag Comet Media GmbH vom 05.06.13 ("Wir"; 5 Anzeigen Okt. 2013 bis Feb. 2014)
FB 50	500-3400	443180	244,00	Tagungsstättenkosten Johanniter-Akademi, Münster
FB 50	500-3400	426120	165,00	Veranstaltungskosten Deutscher Verein
FB 50	500-3100	426120	345,00	Seminaranmeldung vom 17.12.2013 beim Kommunalen Bildungswerk (KBW) in Berlin
FB 50	500-0100	426120	270,00	Seminaranmeldung vom 19.12.2013 bei Innovative Stadt GmbH des Nds. Städtetages in Hannover
FB 50	500-3100	426120	270,00	Seminaranmeldung vom 20.12.2013 beim Kommunalen Bildungswerk (KBW) in Berlin
FB 50	500-1101	422210	272,89	Auftrag für Anbauelemente Schreibtisch am 29.10.2013 erteilt.
FB 50	500-9817	443175	40,81	Auftrag für Schirmständer am 19.12.2013 erteilt.
FB 50	500-9817	443150	51,42	Auftrag für Büromaterial am 11.12.2013 durch FB 10 erteilt.
FB 50	500-0030	427145	3.855,60	Auftrag für das EDV-Programm SoPart für Updates, Beratung, Konfiguration, Erstellung individueller Berichte am 30.12.13 erteilt.
FB 51	1.36.3630.14.01	433250	500,00	Der FB 51 ist Vormund für 5 kosovarische Kinder. Für die Erstellung entsprechender Pässe ist vorab die Registrierung der Kinder im Kosovo erforderlich. Die Kostenübernahme für 1 Kind erfolgt über den Bereich Amtsvormundschaft in Höhe von 500 €. Siehe auch RST i.H.v. 1.130 € bei 1.36.3630.09.01
FB 51	1.36.3630.09.01	433250	1.130,00	Der FB 51 ist Vormund für 5 kosovarische Kinder. Für die Erstellung entsprechender Pässe ist vorab die Registrierung der Kinder im Kosovo erforderlich. Die Kostenübernahme für 4 Kinder erfolgt über den Bereich Jugendhilfe in Höhe von 2.000€. Von dem Gesamtbetrag in 2.000 € (4X 500 €) sind bereits 870 € als Abschlagzahlung angewiesen. Siehe auch RST i.H.v. 500 € bei 1.36.3630.14.01
FB 51	1.36.3620.01.06	427140	29.747,29	Die Vergabestelle hat am 28.11.2013 einen Auftrag für 6 Kinderstadtteilpläne in Auftrag gegeben.
FB 51	1.36.3630.07.08	401910	500,00	Der Haushaltsrest wird für Renovierungsarbeiten des Badezimmers der Trainingsgruppe Humboldtstr. 35 benötigt.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 51	1.36.3660.02.01	401910/427140	19.000,00	Die benötigten Mittel teilen sich wie folgt auf: 9.000 € für Workshop für die Großveranstaltung "Battle of the Year" am 18.10.2014 10.000 € für die Großveranstaltung Weltkindertag/ Entenrennen auf der Oker mit ca. 6000 Teilnehmern am 21.09.2014
FB 51	1.36.3620.01.01	401910	8.200,00	Der Haushaltsrest wird zur Finanzierung der mit der Allianz für die Region GmbH / BOBS vereinbarten Erhöhung der Berufsvorbereitungsseminare von 20 auf 30 beantragt.
FB 51	1.36.3630.05.01	427140	7.000,00	Der Haushaltsrest wird zur Finanzierung der jährlich stattfindenden "SCHOOLS OUT PARTY" benötigt.
FB 51	510-0010	443175	238,00	Es wurden zwingend notwendige Ersatzteile für Bürostühle in 2013 bestellt, die Lieferung erfolgt in 2014.
FB 51	510-0010	443175	205,53	Die Bestellung für Aktenblock Unterschränke erfolgte in 2013. Die Lieferung erfolgt erst in 2014.
FB 51	510-0010	422210	478,24	Die Bestellung der Querrolladen- Unterschränke erfolgte in 2013. Die Lieferung erfolgt erst in 2014.
FB 51	510-0010	422210	337,44	Die Bestellung der Besprechungstische erfolgte in 2013. Die Lieferung erfolgt erst in 2014.
FB 51	1.36.3670.01.01	426120	900,00	Im Jahr 2013 fand ein erster Teil der Fortbildung statt, der im Jahr 2014 ergänzt werden soll.
FB 51	1.36.3670.01.01	427190	800,00	Der Kauf von 10 Matratzen konnte im Jahr 2013 noch nicht realisiert werden.
FB 51	1.36.3670.01.01	422210	550,00	Der Kauf von 4 Trainingsmatten konnte im Jahr 2013 noch nicht realisiert werden.
Ref. 0630	063-0000	422110	2.200,00	Umzugskosten Referate 0610 und 0630 Im Jahr 2014 wird es im Bereich der Referate 0610 und 0630 zu mehreren Umzügen kommen (Unterbringung der Energieberatung in der Beratungsstelle Planen, Bauen, Umwelt sowie Bezug von neuen Räumlichkeiten für die Referate 0610 und 0630, für die haushaltsmäßig im Jahr 2014 keine Vorsorge getroffen wurde. Um dennoch über Budgetmittel für kleinere Maßnahmen verfügen zu können wird hiermit die Übertragung der Haushaltsmittel in das Jahr 2014 beantragt. Die Budgetmittel sollen hälftig - je 2.200 € für das neue Referat 0610 und das Referat 0630 übertragen werden.
Ref. 0610	061-0000	422110	2.200,00	siehe vor
Ref. 0630	063-0000	426120	340,00	Schulungsbedarf Mittelbindung für den Besuch eines Immissionsschutzseminares
Ref. 0630	063-0000	443175	3.099,00	Beschaffungen Fachliteratur Im Jahr 2014 ist u. a. die Beschaffung neuer Kommentare zur BauNVO vorgesehen. Um für alle Sachbearbeiter entsprechendes Arbeitsmaterial zur Verfügung stellen zu können, wird die Übertragung deraufgeführten Budgetmittel beantragt. Die Beschaffung eines Kommentares zum Baugesetzbuch ist bereits konkret beauftragt.
Ref. 0630	063-1100	426120	2.000,00	Schulungsbedarf E-Bau Im Jahr 2014 soll die Erstellung von rein elektronischen Baugenehmigungsverfahren mit dem SoftwareModul E-Bau zum Einsatz kommen. Hierdurch ergibt sich u. a. eine erhöhter Schulungsbedarf für die Sachbearbeiterinnen und Sachbearbeiter, weshalb die Übertragung der Mittel zur Verstärkung des regulären Budgetansatzes beantragt wird.
Ref. 0610	1.52.5231.02	427115	14.000,00	Planungskosten Stadtmauer Im Jahr 2013 ist der Auftrag für die Erstellung eines Konzeptes zur Wiederrichtung der historischen Stadtmauer in der Wendenstraße über ein Gesamtvolumen von 24.000 € abgeschlossen worden. Auf die im Jahr 2013 erbrachten Leistungen wurde bereits eine Abschlagszahlung in Höhe von 10.000 € vorgenommen. Über den Differenzbetrag in Höhe von 14.000 € ist ein Haushaltsrest zu bilden, da im nächsten Jahr für diese Maßnahme keine Budgetmittel zur Verfügung stehen.
Ref. 0610	1.52.5231.02	431810	100,00	Zuschuss Jüdische Gemeinde Energiekostenrestzuschuss für die Kapelle der Jüdischen Gemeinde. Der Betrag wurde bis zur Schlussabrechnung im Jahr 2014 einbehalten.
FB 61	610-1000	426120	1.219,75	Inhouse-Schulung BauGB Die eigentlich für 2013 vorgesehene inhouse-Schulung konnte aufgrund von Kapazitätsproblemen beim Anbieter nicht mehr in 2013 gehalten werden.
FB 61	1.51.5111.01	427115	30.469,00	Wettbewerb Nördl. Ringgebiet Aufwendungen für die externe Betreuung des Wettbewerbsverfahrens und ausstehende Auszahlung von Preisgeldern
FB 61	1.51.5111.01	427115	4.902,80	Städtebaul. Mängelanalyse Magniviertel Analyse wurde in 2013 fast vollständig erstellt. Letzte Abstimmung der Ergebnisse noch offen, daher noch keine Abrechnung.
FB 61	1.51.5111.01	427115	20.000,00	Wasser in der Stadt Auf Antrag der CDU-Fraktion wurden zum Haushaltsbeschluss des Rates 20.000 € für ein Projekt "Wasser in der Stadt" in den Haushalt des Fachbereiches eingestellt. Aufgrund der begrenzten personellen Ressourcen der Abteilung Stadtplanung konnte das Projekt noch nicht bearbeitet werden. Die Mittel sind daher in das Haushaltsjahr 2014 zu übertragen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.51.5111.03	427115	10.012,78	Gestaltungskonzept Helmstedter Str. Entgeltliche Fassung des Konzepts ist abhängig von letztendlicher Ausgestaltung der Schillstraße und damit verbundenen Verkehrsverlagerungen, diese wiederum hängt von der konkreten Entwicklung des BraWoParks ab. Eine abschließende Fassung konnte daher noch nicht erstellt werden.
FB 61	1.51.5111.03	443140	4.825,45	Nördl. Ringgebiet Artenschutz Gutachten ist beauftragt. Die Erhebung ist saisonal beeinflusst und kann daher erst im kommenden Jahr durchgeführt werden.
FB 61	1.51.5111.03	427115	42.035,81	Baugebiet Dibbesdorfer Straße - Süd Das Baugebiet Dibbesdorfer Straße - Süd wird im Rahmen eines städtebaulichen Vertrages entwickelt. Die Auftragsvergabe wurde in 2013 begonnen.
FB 61	1.51.5111.03	443140	705,00	Beratungsleistungen Der Gestaltungsbeirat konnte erst verspätet tagen und hat daher noch nicht alle für 2013 vorgesehenen Aufgaben erledigen können.
FB 61	1.51.5111.03	443140	9.234,40	Erdarbeit/B.Pläne Wallring Nord-Wallring Ost IN235 Aufgrund der prioritären Erarbeitung des Nordplanes wurden die laufenden Tätigkeiten beim IN 235 zurückgestellt.
FB 61	1.51.5111.03	443140	6.307,00	Lärmgutachten zum Bebauungsplan TH 22 einschließlich noch zu beauftragender Erweiterung. Beim komplexen Planungsverfahren standen zunächst andere, bedeutendere Fachfragen zur Beantwortung an, das Lärmgutachten konnte daher noch nicht zum Abschluss gebracht werden.
FB 61	1.51.5111.03	443140	5.500,00	Verkehrsgutachten Beteiligung der Stadt Braunschweig an der Erstellung eines Verkehrsgutachtens für die Aufstellung des B-Plans AW 96 - Ausbesserungswerk. Planfortführung liegt in der Entscheidung des Investors und wird derzeit nur sehr zögerlich betrieben.
FB 61	1.51.5111.03	443140	4.403,00	Schalltechn. Unters. Sudetenstr. OE 40 Gutachten ist in Bearbeitung. Abstimmung und Detaillierung der Inhalte musste zunächst aufgrund anderer Prioritäten zurückgestellt werden.
FB 61	1.51.5111.03	443140	9.877,00	Schalltechn. Untersuchung Biberweg OE41 Gutachten ist in Bearbeitung und kann erst auf Ergebnisse der Verkehrsuntersuchung aufbauen. Untersuchung bedingt Klarheit über die zukünftigen Sportverhältnisse im Umfeld.
FB 61	1.51.5111.03	443140	24.949,54	Nördliches Ringgebiet Bodengutachten Taubenstraße
FB 61	1.51.5111.03	443140	2.772,94	Schalltechnisches Gutachten B-Plan Taubenstraße HA 135
FB 61	1.51.5111.03	427115	623,56	Brutvogelerfassung B-Plan Kälberwiese AP21
FB 61	1.51.5111.03	427115	749,70	Brutvogelerfassung B-Plan Biberweg OE41
FB 61	1.51.5111.03	427115	200,00	Raumnutzung Haus der Kulturen B-Plan Taubenstraße
FB 61	1.51.5111.03	427115	3.133,71	Mittel der Borek-Stiftung Gestaltung Museumstraße
FB 61	1.51.5111.03	443140	15.091,25	B-Planverfahren TH 22, Gieselweg Juristische Beratung zum Aufstellungsverfahren B-Plan und zu einzelnen Genehmigungsfragestellungen. Das komplexe Verfahren mit intensiver Beratung in den politischen Gremien bedingt ein sorgfältiges Vorgehen, was einen zeitnahen Verfahrensabschluss nicht zulässt. Auf gerichtliche Entscheidungen ist z. T. zu reagieren. Gesamtvolumen 20.000 €.
FB 61	1.51.5112.02	427110	20.000,00	Hochwasserschutzkonzept, Befliegung der Oker Ergänzende Budgetmittel zur Sicherstellung der Projektumsetzung
FB 61	610-2110	426120	446,25	Fortbildung Zur Nutzung einer Fachsoftware ist eine Schulung durch die Herstellerfirma - bereits Anfang Januar - erforderlich.
FB 61	610-2200	426120	5.831,00	Fortbildungsmittel GDI-Workshop für die noch ausstehenden Schulungen aus der Schulungsreihe GDI-Workshop werden die Fortbildungsmittel weiterhin benötigt.
FB 61	610-4100	427190	329,87	Umzugskosten - Mobiliar Aufgrund des von der Abteilung 61.4 vom Petritorwall in die Richard-Wagner-Straße vorzunehmenden Umzuges ist die Beschaffung von Mobiliar erforderlich geworden, da das vorhandene Mobiliar nicht in allen Fällen 1:1 in die neuen Räumlichkeiten eingebracht werden konnte. Bei diesem zur Übertragung angemeldeten Betrages handelt es sich um die ausstehende Lieferung von drei Besucher/ Besprechungsstühlen

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.56.5610.02	443140	35.000,00	Lärminderungsplanung / Geschwindigkeitskonzept Im Rahmen der Umsetzung des beschlossenen Lärmaktionsplanes ist unter anderem die Erstellung eines gesamtstädtischen Geschwindigkeitskonzeptes vorgesehen. Es war ursprünglich beabsichtigt den Auftrag in der zweiten Jahreshälfte 2013 zu keine Aufträge mehr angenommen und daher auch kein Angebot abzugeben, so dass der Auftrag jetzt 2014 vergeben werden soll. Es wird von hieraus mit einem Auftragsvolumen i.H.v 30.000 bis 35.000 EUR gerechnet. Auf Grund des fehlenden Angebotes kann keine weitere Konkretisierung für diese Maßnahme vorgenommen werden. Haushaltsmittel stehen für diese Maßnahme 2014 nicht zur Verfügung. Daher sind die Mittel zu übertragen.
FB 61	610-4140	427190	104,72	Umzugskosten - Mobiliar Siehe oben. Hier Beschaffung eines Besprechungs / Besucherstuhls.
FB 61	1.56.5610.05	443140	833,00	TU Braunschweig Wasserproben Mittelriede
FB 61	1.56.5610.06	443140	8.134,25	Hamstermonitoring Mittel werden für ein weiterführendes Hamstermonitoring benötigt. Das Monitoring muss bereits, je nach Witterungslage, frühzeitig im Jahr (spätestens ab März) durchgeführt werden. Ziel ist es, die genaue Hamsterpopulation zu ermitteln und so Planungssicherheit zu erlangen, um langfristig belastbare Aussagen zu Vorkommen, Zustand und Verbreitung der Population machen zu können.
FB 61	610-4200	422210	492,18	Umzugskosten - Mobiliar Siehe oben. Hier Beschaffung von vier Besprechungs / Besucherstühlen.
FB 61	610-4210	426120	1.100,00	Fortbildung - Entwässerung Teilnahme eines Mitarbeiters der Abteilung 61.4 an einer Entwässerungstechnischen Fortbildung in München
FB 61	610-4210	443180	1.100,00	Dienstreise SuWaNu Im Rahmen der Umsetzung des "EU-SuWaNu-Projektes" ist die Teilnahme an einer Projektveranstaltung in Malta notwendig.
FB 61	1.56.5610.08	427110	20.000,00	Hochwasserschutzkonzept - Absaugarbeiten in der Oker Im Jahr 2012 wurde ein Auftrag für die Entschlammung von Teilen der Oker vergeben. Das von der beauftragten Spezialfirma eingesetzte Boot ist jedoch gleich nach Einsatzbeginn gekentert und stand damit nicht mehr für weitere Arbeiten zur Verfügung. In der Folge wurde eine Fehleranalyse durchgeführt, mit der die grundsätzliche Möglichkeit der Durchführung des Projektes bestätigt wurde. Die Durchführung des Projektes wurde im Zusammenhang mit der Erstellung des Hochwasserschutzkonzeptes für das Stadtgebiet Braunschweig zunächst zurückgestellt, da die Vorstudie zum Hochwasserschutzkonzept noch nicht vorliegt. Das Projekt soll daher jetzt im Jahr 2014 umgesetzt werden, wofür allerdings keine Haushaltsmittel zur Verfügung stehen und daher die Mittelübertragung benötigt wird.
FB 61	1.56.5610.08	427115	20.400,00	Hochwasserschutzkonzept, Befliegung der Oker Im Rahmen des Hochwasserschutzkonzeptes (siehe auch Artikel in der Braunschweiger Zeitung vom 16.12.2013) müssen u. a. Daten über die Sedimentierung bzw. Verlandung in der Oker gewonnen werden. Im Wege einer terrestrischen Vermessung können nicht alle erforderlichen Werte ermittelt werden, so dass eine Befliegung beauftragt werden soll. Vor dem Hintergrund einer komplexen Anbieterswahl konnte bisher kein Auftrag erteilt werden. Außerdem sollte das Ergebnis der o. g. Vorstudie abgewartet werden, um eine verbindliche Aussage zum Datenumfang treffen zu können. Im Jahr 2014 stehen für diese Maßnahme keine neuen Haushaltsmittel zur Verfügung.
FB 61	1.56.5610.09	427110	89.600,00	Alltastensanierung Sammelerhebung für verschiedene gebundene Aufträge im Bereich der Alltastensanierung - u. a. Voigtländer, Breite Straße, Arndtstraße)
FB 61	1.56.5610.09	427110	16.735,10	Kampfmittelerkundung Sammelerhebung für verschiedene gebundene Aufträge im Bereich der Kampfmittelerkundung
FB 61	1.56.5610.10	427115	25.239,90	Die Aktualisierung des Solarkatasters ist unmittelbar im Zusammenhang mit dem vom Rat beschlossenen Förderprogramm "erneuerbare Energie" notwendig. Die Aktualisierung ist bereits beauftragt, kann jedoch nicht mehr vollständig im Jahr 2013 abgeleistet werden. Vertragskonform sind die Ergebnisse bis spätestens 28.2.2014 zu liefern. Die Vergütung wird sukzessive, entsprechend des nachgewiesenen Arbeitsfortschrittes fällig.
FB 61	1.56.5610.10	427180	5.000,00	Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit im Klimaschutz wurde die interaktive Veröffentlichung "Clever, intelligent, energieeffizient" der Deutschen Energieagentur dena gebucht und zugleich konnte die Landessparkasse zur kostenlosen Überlassung von Räumlichkeiten gewonnen werden.
FB 61	1.51.5117.01	443140	16.618,76	Nördliches Ringgebiet Das nördliche Ringgebiet ist das derzeit bedeutendste Baugebiet der Stadt. Die Mittel werden weiterhin dringend benötigt, da für das Jahr 2014 keine gesonderten Planungsmittel vorhanden sind.
FB 61	1.51.5117.01	443140	761,60	Erweiterung Gutachten HdL Kaserne

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.51.5117.01	427115	40.000,00	ISEK-Mittel Mittel für die Stadtentwicklungsplanung, die in den Hh 2013 per politischem Antrag der SPD eingebracht wurden
FB 61	610-4000	445521	1.785,00	Aufgrund des von der Abteilung 61.4 vom Petritorwall in die Richard-Wagner-Straße vorzunehmenden Umzuges ist der Transport von Mobiliar und technischen Gerätschaften erforderlich geworden. Bei diesem zur Übertragung angemeldeten Betrag handelt es sich um Transport von Mobiliar sowie den Abtransport und den Wiederaufbau des Plotter der Abteilung.
FB 66	1.51.5115.01	427115	263.997,90	Die Aufträge zur Erstellung eines Verkehrsgutachtens im Zusammenhang mit der Stadtbahnausbauplanung sowie die Aktualisierung des Verkehrsmodells der Stadt Braunschweig sind vergeben. Es ist noch keine Abschlagsrechnung in 2013 erfolgt.
FB 66	1.54.5460.01	427115	89.923,84	Die Aufträge zur Erstellung eines Parkraummanagementkonzepts im Östlichen Ringgebiet sowie die Evaluierung Parkraummanagementkonzepts an der Stadthalle sind vergeben. Es ist noch keine Abschlagsrechnung in 2013 erfolgt.
FB 67	670-2270	422210	482,62	Diverses Material gem. Anforderungsschein Materialien werden kurzfristig für Winterdienstseinsätze just-in-time benötigt
FB 67	670-2220	423110	3.022,60	Anmiet. Hubarbeitenbühne 28 m, 10 Werkstage; Anmietung bei kurzfristigem Hubsteigerausfall, Unfallgefahr beseitigung
FB 67	670-2050	423210	9.996,00	Leasing eine Mähers Leasingvertrag konnte erst im November geschlossen werden. Um günstigere Konditionen zu erhalten läuft der Vertrag über 24 Monate.
FB 67	1.55.5530.08.11	424130	5.853,85	Winterdienstleistungen 2013/2014 Stadtfriedhof Beauftragung des Winterdienstes, Unfallgefahr
FB 67	1.55.5510.16.01	424130	7.140,00	Alarmierung städt. FB Wintersaison Rahmenvertrag Winterdienst ALBA und Stadt BS zur Realisierung des Winterdienstes (Alarmierung der Mitarbeiter) Abrechnung nach Ende der Winterdienstsaison
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	254,01	Schließdienst Martinfriedhof 02/2013 bis 01/2014 Zum Schutz der Grünanlagen gibt es einen Schließdienst. Hier besteht ein Jahresvertrag; letzte Rate im Januar 2014
FB 67	670-2030	424190	300,00	Lieferung 3 Container Lindenallee 10 A Container wird noch bis KW 4 benötigt wg. Umzug Betriebshof
FB 67	1.55.5530.02.06	424190	317,31	Container Feierhallen BGA Abtransport, Entsorgung
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	723,92	Schließdienst FH St. Ulrici 09/2013-08/2014 Zum Schutz der Grünanlagen gibt es einen Schließdienst. Hier besteht ein Jahresvertrag; letzte Rate im Aug. 2014
FB 67	1.55.5530.08.06	424190	964,07	Gestellung und Entleerung von Containern
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	1.848,67	Schließdienst HSG Zum Schutz der Grünanlagen gibt es einen Schließdienst. Hier besteht ein Jahresvertrag; letzte Rate im Mai 2014
FB 67	1.55.5510.01.01	424190	3.564,33	Schließdienst Bolzkäfig Autorstr. Zum Schutz des Spielplatzes und zur Vermeidung von Lärmbelästigung gibt es einen Schließdienst. Hier besteht ein Jahresvertrag; letzte Rate im Juni 2014
FB 67	670-2270	426110	28.484,70	Arbeitsschutzbekleidung Rahmenliefervertrag Arbeitsschutzkleidung
FB 67	670-2010	426120	1.130,50	Schulung pit-Kommunal Grün vor Ort Aufgrund von Erkrankungen und Terminproblemen konnte diese Schulung noch nicht durchgeführt werden. Schulung erfolgt jetzt im Februar 2014
FB 67	670-3188	427110	57,43	Langzeitmiete für Einzelflaschen (Gas)
FB 67	1.55.5530.02.01	427110	342,31	Sackkarre u. Werkzeug nach Bedarf Krematorium laufende Position Betriebsmittel/Verbrauchsmittel
FB 67	1.55.5530.08.04	427110	514,95	Ergänzung Bepflanzung Friedhöfe Maßnahme konnte witterungsbedingt noch nicht abgeschlossen werden
FB 67	670-1200	427115	4.386,00	Bauüberwachung div. Projekte lfd. Bauvorhaben Rechtsverpflichtung Architektenvertrag; ab 01.02.2014 FB 61
FB 67	1.55.5510.06.01	427115	10.000,00	Lehr- und Versuchsgarten LV der Gartenfreunde HSG Planung konnte erst im Dezember beauftragt werden
FB 67	1.42.4241.01.01	427115	15.000,00	Rahmenentwicklungskonzept Bocksb. Stöckheim Melverode Planung konnte erst im Dezember beauftragt werden
FB 67	1.55.5510.06.01	427115	15.000,00	Konzeptstudie Nachfolgen Betriebshof, Prinzenpark Planung konnte erst im Dezember beauftragt werden
FB 67	1.42.4241.01.01	427115	20.000,00	Rahmenplanung u. Bewertung städt. Sportfunktionsgebäude Planung konnte erst im Dezember beauftragt werden
FB 67	1.55.5530.08.12	427135	402,59	Erste-Hilfe- und Arbeitsschutzmaterialien Laufender Bedarf
FB 67	1.42.4210.02.02	427140	6.587,38	Abend des Braunschweiger Sports Aufgrund von langen Vorbereitungszeiten erfolgte die Beauftragung des SSB mit der Veranstaltung in 2013
FB 67	670-2010	427145	14.851,20	Software Aus Kapazitätsgründen konnte die Software erst im Dezember bestellt werden, die Lieferung erfolgt im Frühjahr 2014
FB 67	1.55.5530.09.07	427155	130,39	Konstruktionsklebstoff, Kleinmaterial
FB 67	1.55.5530.08.12	427155	3.663,24	Div.Baumaterialien, Kleinteile, Zubehör Friedhof

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	670-4000	427160	5.000,00	Sportgeräte div. Sporthallen und Sportanlagen Wegen Kapazitätsproblemen und aufwendigen Bedarfserhebungen konnte die Beauftragung erst im Dezember erfolgen. Die Lieferung der Sportgeräte wird bis zum Frühjahr abgeschlossen sein.
FB 67	670-2270	427190	193,67	Sicherungsmaterial für Bezirke I - IV Aufgrund von Lieferproblemen erfolgt die letzte Lieferung erst im I. Quartal 2014
FB 67	1.55.5530.05.01	427190	575,41	Feierhallen Ausstattungsgegenstände Ortsfriedh.
FB 67	1.55.5530.02.01	429110	1.771,80	Einsatz Mitarbeiter auf Stundebasis Krematorium Zur Aufrechterhaltung des Kremationsbetriebes ist im Bedarfsfall der Einsatz von Leiharbeitern erforderlich.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	154,33	Zusch Karn. TSC, Bodenturnm. u 3 Balancekissen; der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	289,92	Zusch Reitclub Lehn, Erneuer. Paddocks Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	336,00	SchV Querum, Teilnahme DM 2013 Feldbogen Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	450,00	Zuschuss Anschaffung 10 Skateboards Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	485,00	Zusch. 2 Blockschlitten Fitness-&Footballclub Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	546,97	SchV Querum, Teilnahme DM 2013 Vorderlader Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	781,20	SchV Querum, Teilnahme DM 2013 Recurve Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	802,21	Zuschuss Norddeutsche-Meisterschaft BSV Ölper Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	942,75	Zusch IG BS Grüne Gilde, Sicherheitstür etc. Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	1.100,00	Zuschuss Heizung Freie Turner BS Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	1.215,00	Brg. MTV, UH Skihütte 2013 Zuschuss konnte wegen geänderten Sportförderrichtlinien noch nicht ausgezahlt werden, erneute Anpassung der Richtlinien im Frühjahr 2014 steht an.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	1.215,00	BTSV Eintracht, UH Skihütte 2013 Zuschuss konnte wegen geänderten Sportförderrichtlinien noch nicht ausgezahlt werden, erneute Anpassung der Richtlinien im Frühjahr 2014 steht an.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	1.215,00	Hüttenverein Oderbrück, UH Skihütte 2013 Zuschuss konnte wegen geänderten Sportförderrichtlinien noch nicht ausgezahlt werden, erneute Anpassung der Richtlinien im Frühjahr 2014 steht an.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	1.215,00	Ski-Klub Torfhaus, UH Skihütte 2013 Zuschuss konnte wegen geänderten Sportförderrichtlinien noch nicht ausgezahlt werden, erneute Anpassung der Richtlinien im Frühjahr 2014 steht an.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	1.215,00	Wintersportverein, UH Skihütte 2013 Zuschuss konnte wegen geänderten Sportförderrichtlinien noch nicht ausgezahlt werden, erneute Anpassung der Richtlinien im Frühjahr 2014 steht an.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	1.477,93	Zuschuss Instand. Trainingsleuchte Polizeis. Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	1.500,00	Zuschuss VfB Rot-Weiss 100 Disc-Golf-Scheiben Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	1.860,36	Zuschuss seperater Zugang Sanitärbereich Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	2.516,85	GW Waggum, Sanierung Fenster Vereinsheim Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	2.849,12	BJC, Reparatur Heizung Sporthalle Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	3.834,00	BTHC, Erneuerung Fläche vor Ballwand Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	4.786,70	PSV, Sanierung Elektroanlage Vereinsheim Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	5.000,00	Zusch. Teilnah. Meisterschaft deut. Schützenbund Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	6.814,96	Unterhaltungszusch. 2012 Sportstätten SV Ölper Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	8.701,39	Zusch Rc Normannia, San. Elektroinst. Maschpl. Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	30.000,00	Naturfreunde, Sanierung Freibad Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	32.500,00	Zuschuss TV Eintracht Veltenhof Sanierung VH Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da der abschließende Verwendungsnachweis fehlt.
FB 67	1.42.4210.01.06	432810	50.000,00	BTSC, Schuldendiensthilfe Der Zuschussvorgang ist noch nicht abgeschlossen, da die Maßnahme aufgrund der Komplexität voraussichtlich im Mai 2014 beendet wird.
FB 67	1.55.5510.04.01	443140	5.232,43	Baumstatische Untersuchungen Ebertallee Beauftragung erfolgte erst im Dezember, Sicherstellung der Verkehrssicherheit, Prüfergebnis wird Ende Jan. 2014 vorliegen.
FB 67	1.42.4241.02.01	443140	11.421,78	Durchf. von schalltechn. Untersuchung Beauftragung von Schalltechnischen Untersuchungen im Zuge von Modernisierungsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Sportentwicklungsplanung.
FB 67	1.42.4241.01.01	443140	144.762,92	Sportentwicklungsplanung Bedarfsanalyse und Bilanzierung sind im Dez. 2013 abgeschlossen worden. Im Jahr 2014 müssen in Absprache mit der Politik die nächsten Module für die Aufstellung des Sportentwicklungsplanes abgearbeitet werden.
FB 67	670-2270	443175	495,78	Ersatz-Akkus, Batterien, Taschenlampen usw. Übertragung zur schnellen Material-Beschaffung im Winterdienst 2013/14
FB 67	1.55.5530.10.02	445713	484,80	Bauschuttentsorgung städt. Friedhöfe
FB 67	1.55.5530.08.04	445713	1.056,03	Anlieferung von kompostierbaren Abfällen
FB 67	1.55.5510.12.01	431810	33.000,00	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2014.
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	11.684,82	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2014.
FB 67	1.42.4210.01.02	431810	288.127,06	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2014.
FB 67	1.42.4210.01.03	431810	149.286,12	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2014.
FB 67	1.42.4210.01.07	431810	18.987,84	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2014.
FB 67	670-2100	425110	9.331,57	Auf Grund der Budgetkürzungen für das Haushaltsjahr 2014 ist davon auszugehen, dass die Mittel in 2014 nicht auskömmlich sein werden. Diese Aussage wird dadurch gestützt, dass im Jahr 2012 das Budget auf diesem Sachkonto überzogen wurde. Auch im Jahr 2013 war das Budget ohne die Reste aus dem Vorjahr nicht auskömmlich. Um finanzielle Engpässe aufzufangen sowie einen reibungslosen Betrieb zu gewährleisten ist es notwendig, die Haushaltsreste zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.01	425110	9.500,00	Auf Grund der Budgetkürzungen für das Haushaltsjahr 2014 ist davon auszugehen, dass die Mittel in 2014 nicht auskömmlich sein werden. Diese Aussage wird dadurch gestützt, dass im Jahr 2012 das Budget auf diesem Sachkonto überzogen wurde. Auch im Jahr 2013 war das Budget ohne die Reste aus dem Vorjahr nicht auskömmlich. Um finanzielle Engpässe aufzufangen sowie einen reibungslosen Betrieb zu gewährleisten ist es notwendig, die Haushaltsreste zu übertragen.
FB 67	670-2100	445713	27.564,68	Auf Grund der Budgetkürzungen für das Haushaltsjahr 2014 ist davon auszugehen, dass die Mittel in 2014 nicht auskömmlich sein werden. Diese Aussage wird dadurch gestützt, dass im Jahr 2012 das Budget auf diesem Sachkonto überzogen wurde. Auch im Jahr 2013 war das Budget ohne die Reste aus dem Vorjahr nicht auskömmlich. Um finanzielle Engpässe aufzufangen sowie einen reibungslosen Betrieb zu gewährleisten ist es notwendig, die Haushaltsreste zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	50.000,00	Für das neue Sonderreinigungskonzept für Sporthallen im Spiel- und Wettkampfbetrieb, welches sich zurzeit in der Testphase befindet, werden diese freien Haushaltsreste dringend benötigt.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Stst. 0800	1.57.5711.01	442930	4.712,00	In 2013 waren Haushaltsmittel geplant für eine Mitgliedschaft in der "Gütegemeinschaft Mittelstandsorientierte Verwaltung e.V.". Auf Beschluss des Rates von 12.11.13 wurde von dem Beitritt jedoch abgesehen. Stattdessen soll im Jahr 2014 eine Unternehmensbefragung mit externer Begleitung durchgeführt werden, um die Zufriedenheit der Unternehmen zu ermitteln. Da für die Befragung bisher im Jahr 2014 noch keine Haushaltsmittel veranschlagt sind, sollen die im TH der Stabsstelle 0800 noch verfügbaren Mittel bei den Sachkonten 442930 und 443140 in das Haushaltsjahr 2014 durch Bildung eines Haushaltsrestes übertragen werden.
Stst. 0800	1.57.5711.01	443140	4.300,00	s. o.
			3.252.979,22	