

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das  
Haushaltsjahr 2015 durch den Oberbürgermeister gem. § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2015 –  
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2015 der Sonderrechnungen Hochbau  
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft –  
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den *07.02.2017*



---

Markurth  
Oberbürgermeister



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

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	31.12.2012	245 798
nach dem Zensus	31.12.2014	248 502





# Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

	<b>Farbe</b>	<b>Seite</b>
<b>I Allgemeines</b>	<b>weiß</b>	<b>9</b>
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
<b>II Bilanz (§54 GemHKVO)</b>	<b>gelb</b>	<b>69</b>
1. Komprimierte Darstellung		71
2. Bilanz		75
3. Vermerke unter der Bilanz		79
<b>III Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)</b>	<b>blau</b>	<b>83</b>
<b>IV Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)</b>	<b>blau</b>	<b>87</b>
<b>V Teilhaushalte</b>	<b>weiß</b>	<b>93</b>
<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>weiß</b>	
<b>Produktübersicht</b>	<b>weiß</b>	
<b>Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten</b>	<b>weiß</b>	
<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>weiß</b>	
<b>VI Anhang (§55 GemHKVO)</b>	<b>rot</b>	<b>615</b>
1. Allgemeine Erläuterungen		618
2. Gliederungsgrundsätze		618
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		618
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		619
5. Weitere Erläuterungen		634
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		634
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		646
<b>VII Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)</b>	<b>gelb</b>	<b>653</b>
1. <b>Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)</b>	<b>gelb</b>	655
2. <b>Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)</b>	<b>gelb</b>	659
3. <b>Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)</b>	<b>gelb</b>	663



<b>VIII</b>	<b>Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)</b>	<b>blau</b>	<b>667</b>
	1. Vorbemerkung		669
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		669
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		682
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		789
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		789
<b>IX</b>	<b>Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 128 (3) Zif. 5 NKomVG)</b>	<b>grün</b>	<b>795</b>



## **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 2015**

**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:

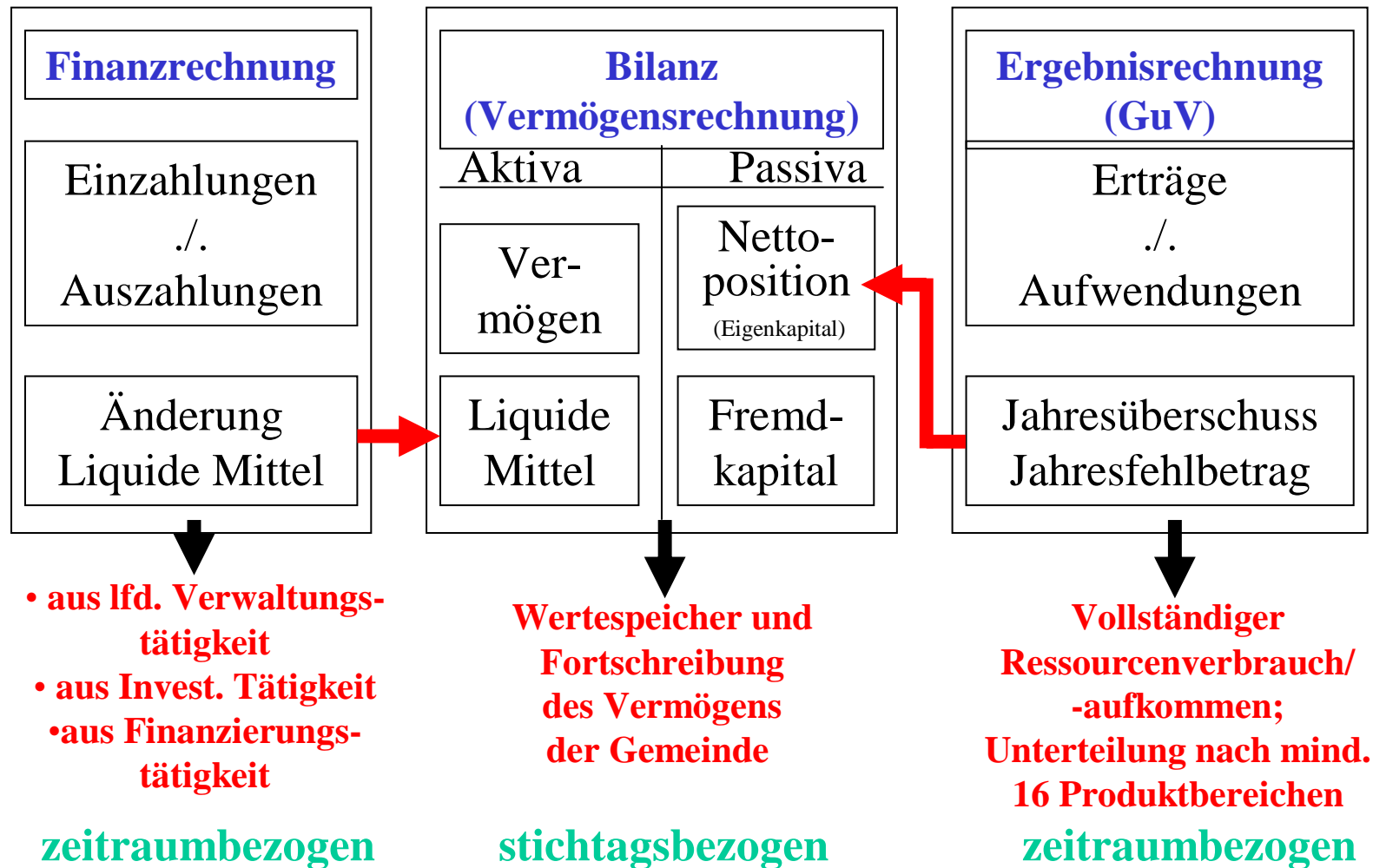
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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 <sup>3)</sup>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
<b>ordentliche Erträge</b>	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben					—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen <sup>1)</sup>					—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten					—
4. sonstige Transfererträge					—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>2)</sup>					—
6. privatrechtliche Entgelte					—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					—
9. aktivierte Eigenleistungen					—
10. Bestandsveränderungen					—
11. sonstige ordentliche Erträge					—
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>					—
<b>ordentliche Aufwendungen</b>	—	—	—	—	—
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					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)					
<b>Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>					
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)					
<b>Jahresergebnis</b> (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)					
<b>Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>					

<sup>1)</sup> nicht für Investitionstätigkeit  
<sup>2)</sup> ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
<sup>3)</sup> 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 <sup>4)</sup>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben					
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen <sup>1)</sup>					
3. sonstige Transfereinzahlungen					
4. öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>2)</sup>					
5. privatrechtliche Entgelte <sup>3)</sup>					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen <sup>3)</sup>					
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände					
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	—	—	—	—	—
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 <sup>3)</sup>					
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)					
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	—	—	—	—	—
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Finanzvermögensanlagen					
23. Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	—	—	—	—	—
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)					
<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (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 <sup>4)</sup>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
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)					
<b>37. Finanzmittelbestand</b> (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)					

<sup>1)</sup> nicht für Investitionstätigkeit  
<sup>2)</sup> ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit  
<sup>3)</sup> außer für Investitionstätigkeit  
<sup>4)</sup> 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 Nettoposition verwendet. Die Nettoposition setzt sich dabei zusammen aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten. Damit ist die niedersächsische Nettoposition ähnlich dem Eigenkapital nach HGB. Einen Unterschied stellen jedoch die Sonderposten dar, die in der Bilanzgliederung nach § 266 HGB nicht enthalten sind.
- In einer Bilanz aus NRW findet man wie nach HGB eine Position Eigenkapital. In einer hessischen Bilanz findet man sowohl den Begriff Eigenkapital als auch den Begriff Nettoposition, wobei die Nettoposition eine Unterposition zum Eigenkapital darstellt.

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

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



## **2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR**

## Glossar zu Begriffen des doppischen Haushalts im NKR

### Abschreibung

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 Nettosition. Die Nettosition enthält neben dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen und dem Jahresergebnis auch die Sonderposten. Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis können als Eigenkapital im engeren Sinne bezeichnet werden. Fasst man die vorgenannten Positionen mit der Position Sonderposten zusammen, erhält man die Nettosition und damit ein Eigenkapital im weiteren Sinn. Unter den Sonderposten werden empfangene Zuweisungen und Zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände ausgewiesen. Durch Zuführung von außen oder durch Verzicht auf Gewinnausschüttungen von innen ohne zeitliche Begrenzung zur Verfügung gestellte Mittel werden als Eigenkapital bezeichnet. Sofern die Zweckbindung erfüllt wird, handelt es sich bei Zuweisungen und Zuschüssen um von außen ohne zeitliche Begrenzung zur Verfügung gestellte Mittel. Insofern können die Sonderposten zum Eigenkapital im weiteren Sinn gerechnet werden.

### Einnahme

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

### Einzahlung

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

### Ergebnisrechnung

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

### Eröffnungsbilanz

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

### Ertrag

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

### Festwert

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

### Finanzrechnung

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

### Fremdkapital

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

### Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

### Handelsgesetzbuch (HGB)

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

### Höchstwertprinzip

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

### Interne Leistungsverrechnung

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

### Inventar

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

### Inventur

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

### Jahresabschluss

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

### Jahresfehlbetrag

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

### Jahresüberschuss

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

### 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 2015

### 3. Verwaltungsgliederungsplan



Stand: Juli 2015

**Verwaltungsgliederungsplan**

<b>1</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>5</b>	<b>Sozial- und Gesundheits- verwaltung</b>
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	<b>6</b>	<b>Bauverwaltung</b>
0300	Rechtsreferat	0600	Baureferat
10	Fachbereich Zentrale Dienste	0610	Stadtbild und Denkmalpflege
<b>2</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	0630	Referat Bauordnung
20	Fachbereich Finanzen	61	Fachbereich Stadtplanung und Umweltschutz
0200	Referat Haushalt, Controlling und Beteiligungen	65	Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement
<b>3</b>	<b>Rechts-, Sicherheits- und Ordnungsverwaltung</b>	66	Fachbereich Tiefbau und Verkehr
32	Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	67	Fachbereich Stadtgrün und Sport
37	Fachbereich Feuerwehr	0670	Sportreferat
<b>4</b>	<b>Schul- und Kulturverwaltung</b>	<b>8</b>	<b>Verwaltung für Wirtschaft und Verkehr</b>
40	Fachbereich Schule	0800	Stabsstelle Wirtschaftsdezernat
41	Fachbereich Kultur		
0412	Referat Stadtbibliothek		
0413	Referat Städtisches Museum		
0414	Referat Wissenschaft und Stadtarchiv		





#### 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 06.06.2014

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 (KPW)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2812	Heimatpfleger	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	FB 20 Finanzen
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.	FB 20 Finanzen
1.31	Soziale Hilfen	
1.31.3111	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. Häftlinge	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b 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
1.51.5118	Stadtbildgestaltung	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Tierkörperbeseitigung	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.54	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
1.57	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
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport



## **5. Übersicht über die Konten**

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

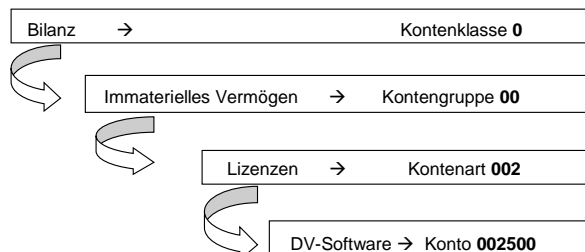
## Kontenübersicht - Bilanz

Stand: Juli 2016

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 06.06.2014

## Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



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



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
<b>022</b>	<b>Grundstücke mit sozialen Einrichtungen</b>	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	
022200	Soziale Einrichtungen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
<b>023</b>	<b>Grundstücke mit Schulen</b>	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
<b>024</b>	<b>Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen</b>	
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	
<b>029</b>	<b>Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	
<b>031</b>	<b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
<b>032</b>	<b>Brücken und Tunnel</b>	
032100	Brücken und Tunnel	
<b>033</b>	<b>Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen</b>	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
<b>034</b>	<b>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	
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
<b>035</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen</b>	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
<b>036</b>	<b>Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen</b>	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
<b>037</b>	<b>Wasserbauliche Anlagen</b>	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
<b>038</b>	<b>Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen</b>	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
<b>039</b>	<b>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.4</b>	<b>Bauten auf fremden Grundstücken</b>	
<b>041</b>	<b>Bauten auf fremden Grundstücken</b>	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	
<b>051</b>	<b>Kunstgegenstände</b>	
051100	Kunstgegenstände	
<b>055</b>	<b>Baudenkmäler</b>	
055100	Baudenkmäler	
<b>056</b>	<b>Bodendenkmäler</b>	
056100	Bodendenkmäler	
<b>059</b>	<b>Sonstige Kulturdenkmäler</b>	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	
<b>061</b>	<b>Fahrzeuge</b>	
061100	Fahrzeuge	
<b>062</b>	<b>Maschinen</b>	
062	Maschinen	
<b>063</b>	<b>Technische Anlagen</b>	
063100	Technische Anlagen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	
<b>071</b>	<b>Betriebsvorrichtungen</b>	
071100	Betriebsvorrichtungen	
<b>072</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	
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	
<b>073</b>	<b>Nutzpflanzungen und Nutztiere</b>	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
<b>075</b>	<b>Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro</b>	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")
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.8</b>	<b>Vorräte</b>	
<b>081</b>	<b>Rohstoffe/Fertigungsmaterial</b>	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
<b>082</b>	<b>Hilfsstoffe</b>	
082100	Hilfsstoffe	
<b>083</b>	<b>Betriebsstoffe</b>	
083100	Betriebsstoffe	
<b>084</b>	<b>Waren</b>	
084100	Waren	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
<b>085</b>	<b>Unfertige/fertige Erzeugnisse</b>	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
<b>086</b>	<b>Unfertige Leistungen</b>	
086100	Unfertige Leistungen	
<b>087</b>	<b>Geleistete Anzahlungen auf Vorräte</b>	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
<b>089</b>	<b>Sonstige Vorräte</b>	
089100	Sonstige Vorräte	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.9</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	
<b>091</b>	<b>Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen</b>	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
<b>096</b>	<b>Anlagen im Bau</b>	
096100	Anlagen im Bau (AIB)	
<b>1</b>	<b>Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3</b>	<b>Finanzvermögen</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.1</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	
<b>101</b>	<b>Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen</b>	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.2</b>	<b>Beteiligungen</b>	
<b>111</b>	<b>Beteiligungen</b>	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.3</b>	<b>Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	
<b>121</b>	<b>Sondervermögen</b>	
121100	Sondervermögen	
<b>122</b>	<b>Treuhandvermögen</b>	
122100	Treuhandvermögen (Mündel)	04/2015: SAKO wurde bisher nicht benötigt - Textänderung aufgrund Nutzung
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.4</b>	<b>Ausleihungen</b>	
<b>131</b>	<b>Ausleihungen</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.5</b>	<b>Wertpapiere</b>	
<b>141</b>	<b>Investmentzertifikate</b>	
141110	Investmentzertifikate	
<b>142</b>	<b>Kapitalmarktpapiere</b>	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
<b>143</b>	<b>Geldmarktpapiere</b>	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
<b>144</b>	<b>Finanzderivate</b>	
144100	Finanzderivate	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.6</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	
<b>151</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</b>	
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	
<b>152</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	
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	
<b>154</b>	<b>Sonstige Forderungen</b>	
154100	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	04/2010: neues SAKO 05/2016: neue Bilanz-Zuordnung, siehe SAKO 161140
154110	Erstattungsanspruch Klinikum Pensionsrückstellungen	06/2015: neues SAKO 05/2016: neue Bilanz-Zuordnung, siehe SAKO 161160
<b>159</b>	<b>Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen</b>	
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
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7</b>	<b>Forderungen aus Transferleistungen</b>	
<b>153</b>	<b>Forderungen aus Transferleistungen</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8</b>	<b>Sonstige privatrechtliche Forderungen</b>	
<b>161</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</b>	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161140	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	05/2016: neues SAKO - neue Bilanz- Zuordnung bisheriges SAKO 154100
161160	Erstattungsanspruch Klinikum Pensionsrückstellungen	05/2016: neues SAKO - neue Bilanz- Zuordnung bisheriges SAKO 154110
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
<b>162</b>	<b>Sonstige privatrechtliche Forderungen</b>	
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	
<b>169</b>	<b>Übrige privatrechtliche Forderungen</b>	
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
169420	Forderungen Cashpool - SBBG	03/2015: neues SAKO - Aufteilung SAKO 169400
169429	Forderungen Cashpool - Stadthalle	03/2015: neues SAKO - Aufteilung SAKO 169400
169432	Forderungen Cashpool - Stadtbad	03/2015: neues SAKO - Aufteilung SAKO 169400
169500	Wertgutscheine FB 50	02/2013: neues SAKO
169906	Sonstige Forderungen FB 65 Einzelbeauftragung	04/2013: neues SAKO
169907	Sonstige Forderungen FB 65 Betriebskosten	02/2015: neues SAKO
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.9</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	
<b>166</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	
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)	
<b>168</b>	<b>Vorsteuer</b>	
168100	Vorsteuer	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	
<b>171</b>	<b>Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten</b>	
171100	Kreditinstitut 1, Bestand	
171110	Kreditinstitut 1 (Ausgabe), Bestand	
171130	Kreditinstitut 2, Bestand	04/2013: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
171160	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	
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	01/2014: neues SAKO
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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
171960	Tagesgeld - PPP	03/2012: neues SAKO
<b>172</b>	<b>Sonstige Einlagen</b>	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
472100	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
472295	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	06/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171205
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	03/2012: neues SAKO
172310	Festgeld - Kreditinstitut 24	04/2014: neues SAKO
<b>173</b>	<b>Bargeld</b>	
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
473186	Wertgutscheine FB-50	03/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 173185 02/2013: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 169500
173190	Schecks	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)</b>	
<b>180</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)</b>	
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	
<b>2</b>	<b>Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1</b>	<b>Nettoposition</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1</b>	<b>Reinvermögen</b>	
<b>2001</b>	<b>Reinvermögen</b>	
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2</b>	<b>Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag</b>	
<b>2002</b>	<b>Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt</b>	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
<b>2003</b>	<b>Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt</b>	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1</b>	<b>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	
<b>201</b>	<b>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2</b>	<b>Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</b>	
<b>202</b>	<b>Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</b>	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3</b>	<b>Bewertungsrücklage</b>	
<b>203</b>	<b>Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses</b>	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses.	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4</b>	<b>Zweckgebundene Rücklagen</b>	
<b>204</b>	<b>Zweckgebundene Rücklagen</b>	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>	
<b>205</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>	
205100	Sonstige Rücklagen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3</b>	<b>Jahresergebnis</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1</b>	<b>Fehlbeträge aus Vorjahren</b>	
<b>206</b>	<b>Ergebnis und Ergebnisverwendung</b>	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.2</b>	<b>Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4</b>	<b>Sonderposten</b>	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.1</b>	<b>Investitionszuweisungen und -zuschüsse</b>	
<b>211</b>	<b>Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände</b>	
211100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.2</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	
<b>212</b>	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.3</b>	<b>Gebührenaussgleich</b>	
<b>213</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.4</b>	<b>Bewertungsausgleich</b>	
<b>214</b>	<b>Sonderposten für den Bewertungsausgleich</b>	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.5</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten</b>	
<b>215</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten</b>	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.6</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	
<b>219</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2</b>	<b>Schulden</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.1</b>	<b>Anleihen</b>	
<b>221</b>	<b>Anleihen</b>	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	
<b>231</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.3</b>	<b>Liquiditätskredite</b>	
<b>239</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	
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 Zweckverbänden 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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4</b>	<b>Sonstige Geldschulden</b>	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	
<b>241</b>	<b>Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden</b>	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundsulden	
241310	Leibrentenverträge	
<b>242</b>	<b>Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften</b>	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
<b>243</b>	<b>Leasinggeschäfte</b>	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
<b>244</b>	<b>ÖPP / PPP-Projekte</b>	<b>07/2013: neue Kontenart</b>
244100	PPP-Schulen-Kittas	07/2013: neues SAKO
<b>249</b>	<b>Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge</b>	<b>06/2015: neue Kontenart</b>
249100	Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte	06/2015: neues SAKO
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	
<b>251</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1</b>	<b>Finanzausgleichverbindlichkeiten</b>	
<b>262</b>	<b>Finanzausgleichverbindlichkeiten</b>	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke</b>	
<b>263</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke</b>	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen</b>	
<b>264</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen</b>	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4</b>	<b>Soziale Leistungsverbindlichkeiten</b>	
<b>265</b>	<b>Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen</b>	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen</b>	
<b>266</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen</b>	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6</b>	<b>Steuerverbindlichkeiten</b>	
<b>266</b>	<b>Steuerverbindlichkeiten</b>	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7</b>	<b>Andere Transferverbindlichkeiten</b>	
<b>261</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	
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	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1</b>	<b>Durchlaufende Posten</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.1</b>	<b>Verrechnete Mehrwertsteuer</b>	
<b>2721</b>	<b>Umsatzsteuer</b>	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.2</b>	<b>Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer</b>	
<b>2722</b>	<b>Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer</b>	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
272211	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Versorgungsempfänger	01/2014: neues SAKO



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.3</b>	<b>Sonstige durchlaufende Posten</b>	
<b>2723</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern</b>	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
<b>2724</b>	<b>Sonstige Verrechnungen</b>	
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 FB 65	
272521	Schadensregulierung Sonderrechnung FB 65	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272520 nicht op-verwaltet
272530	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	
272531	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272530 nicht op-verwaltet
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
272962	Verrechnungskonto Mündelvermögen	06/2015: neues SAKO
272970	Verrechnungskonto Kauttionen	
272971	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen VOB	03/2015: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272970
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
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2</b>	<b>Abzuführende Gewerbesteuer</b>	
<b>273</b>	<b>Abzuführende Gewerbesteuer</b>	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3</b>	<b>Empfangene Anzahlungen</b>	
<b>274</b>	<b>Empfangene Anzahlungen</b>	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4</b>	<b>Andere sonstige Verbindlichkeiten</b>	
<b>271</b>	<b>Sonstige Wertpapiersschulden</b>	
271110	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
<b>279</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	
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 OP-Liste	04/2011: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 279905
279907	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung Investitionen	04/2015: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 279906
279908	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Betriebskosten	05/2016: neues SAKO
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	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3</b>	<b>Rückstellungen</b>	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen</b>	
<b>281</b>	<b>Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen</b>	
281110	Pensionsrückstellungen	
281210	Beihilferückstellungen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.2</b>	<b>Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen</b>	
<b>282</b>	<b>Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen</b>	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.3</b>	<b>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	
<b>283</b>	<b>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	
283110	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.4</b>	<b>Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldponien</b>	
<b>284</b>	<b>Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldponien</b>	
284110	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldponien	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.5</b>	<b>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	
<b>285</b>	<b>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	
285110	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.6</b>	<b>Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	
<b>286</b>	<b>Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	
286110	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
286210	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.7</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren</b>	
<b>287</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren</b>	
287110	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.8</b>	<b>Andere Rückstellungen</b>	
<b>289</b>	<b>Andere Rückstellungen</b>	
289110	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289119	Rückstellungen ausstehende Rechnungen - KGA	02/2015: neues SAKO Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	11/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
289129	Sonstige Andere Rückstellungen - KGA	02/2015: neues SAKO Trennung Sachverhalte von SAKO 289120
<b>GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	
<b>290</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	04/2009: SAKO auslaufend
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 290100
<b>299</b>	<b>Übrige Verbindlichkeiten</b>	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.



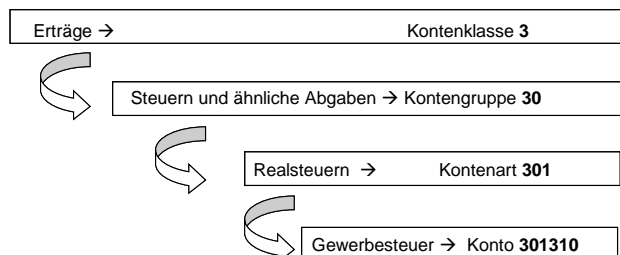
## Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: Juli 2016

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

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 06.06.2014

## Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>3</b>	<b>Erträge / Einzahlungen</b>	<b>6</b>	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 a</b>	
<b>30</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		
<b>301</b>	<b>Realsteuern</b>		
301110	Grundsteuer A	601110	
301210	Grundsteuer B	601210	
301310	Gewerbesteuer	601310	
301320	Gewerbesteuer manuelle Buchungen	nicht zahlungswirksam	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	
<b>302</b>	<b>Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern</b>		
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	
<b>303</b>	<b>Sonstige Gemeindesteuern</b>		
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	
303210	Hundesteuer	603210	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	
<b>305</b>	<b>Ausgleichsleistungen</b>		
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	605210	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 b</b>	
<b>31</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		
<b>311</b>	<b>Schlüsselzuweisungen</b>		
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	
<b>312</b>	<b>Bedarfszuweisungen</b>		
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	
<b>313</b>	<b>Sonstige allgemeine Zuweisungen</b>		
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	
<b>314</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>		<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen bei 681</b>
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	
<b>316</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</b>		
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	
<b>318</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>319</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes</b>		
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	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4</b>	<b>Sonstige Transfererträge / -einzahlungen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 c</b>	
<b>32</b>	<b>Sonstige Transfererträge</b>		
<b>321</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen</b>		
	<b>Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz</b>		
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	
	<b>Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete</b>		
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	
	<b>Leistungen von Sozialleistungsträgern</b>		
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	
	<b>Sonstige Ersatzleistungen</b>		
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	
	<b>Rückzahlung gewährter Hilfen</b>		
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	
<b>322</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen</b>		
	<b>Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz</b>		
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	
	<b>Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete</b>		
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	
	<b>Leistungen von Sozialleistungsträgern</b>		
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	
	<b>Sonstige Ersatzleistungen</b>		
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	
	<b>Rückzahlung gewährter Hilfen</b>		
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	
<b>323</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>		
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	
<b>329</b>	<b>Andere sonstige Transfererträge</b>		
329110	Andere sonstige Transfererträge	629110	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 d</b>	
<b>33</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
<b>331</b>	<b>Verwaltungsgebühren</b>		
331110	Verwaltungsgebühren	631110	
<b>332</b>	<b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b>		
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3</b>	<b>Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	nicht zahlungswirksam	
<b>33</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		
<b>337</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge</b>		
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	
<b>338</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich</b>		
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6</b>	<b>Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 e</b>	
<b>34</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		
<b>341</b>	<b>Mieten und Pachten</b>		
341110	Mieten und Pachten	641110	
<b>342</b>	<b>Erträge aus Verkauf</b>		
342110	Erträge aus Verkauf	642110	
<b>346</b>	<b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		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	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 f</b>	
<b>348</b>	<b>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>		
348010	Erstattungen vom Bund	648010	
348110	Erstattungen vom Land	648110	
348113	IM Erstattungen vom Land	648113	neu 04/2016
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 - Steuerungsleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	
348813	IM Erstattungen von übrigen Bereichen	648813	neu 10/2011
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 i</b>	
<b>35</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>		
<b>351</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>		
351110	Konzessionsabgaben	651110	
<b>352</b>	<b>Erstattung von Steuern</b>		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung	652220	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	652310	
<b>356</b>	<b>Besondere Erträge</b>		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
<b>357</b>	<b>Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	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	
<b>358</b>	<b>Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge</b>	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	
<b>359</b>	<b>Andere sonstige ordentliche Erträge</b>		
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
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8</b>	<b>Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 1 g</b>	
<b>36</b>	<b>Finanzerträge</b>		
<b>361</b>	<b>Zinserträge</b>		
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	
<b>363</b>	<b>Besondere Erträge</b>		
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	
<b>365</b>	<b>Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</b>		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
<b>369</b>	<b>Sonstige Finanzerträge</b>		
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	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
<b>37</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
<b>371</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
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
<b>GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10</b>	<b>Bestandsveränderungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
<b>37</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
<b>372</b>	<b>Bestandsveränderungen</b>	<b>nicht zahlungswirksam</b>	
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
<b>4</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen</b>	<b>7</b>	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 a</b>	
<b>40</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		
<b>401</b>	<b>Dienstaufwendungen</b>		
	<b>Beamte</b>		
401110	Beamtenbezüge	701110	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	
	<b>Tariflich Beschäftigte</b>		
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	
	<b>ABM-Kräfte</b>		
401810	AGH-Kräfte	701810	bis 07/2013 = ABM-Kräfte
	<b>Sonstige Beschäftigte</b>		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierete Lohnsteuer	701920	
401990	Abgrenzung Zahlungen Personal für Finanzrechnung	701990	
<b>402</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>		
	<b>Beamte</b>		
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	neu 08/2010
	<b>Arbeitnehmer</b>		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	<b>Sonstige Beschäftigte</b>		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
<b>403</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>		
	<b>Beamte</b>		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	<b>Tariflich Beschäftigte</b>		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	<b>Sonstige Beschäftigte</b>		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
<b>404</b>	<b>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</b>		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
<b>405</b>	<b>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte</b>		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
<b>406</b>	<b>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte</b>		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>407</b>	<b>Rückstellung für Altersteilzeit</b>		
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	
<b>408</b>	<b>Deckungsreserve für Personalaufwendungen</b>		
408110	Deckungsreserve	708110	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 b</b>	
<b>41</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		
<b>411</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>		
	<b>Beamte</b>		
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	
	<b>Tariflich Beschäftigte</b>		
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	
<b>413</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>		
	<b>Beamte</b>		
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	
	<b>Tariflich Beschäftigte</b>		
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	
	<b>Sonstige Beschäftigte</b>		
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	
<b>414</b>	<b>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger</b>		
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	
<b>415</b>	<b>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</b>		
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
<b>416</b>	<b>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</b>		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 c</b>	
<b>42</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		
<b>421</b>	<b>Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens</b>		
	<b>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</b>		
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	
421190	Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	721190	neu 02/2015
	<b>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</b>		
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	
<b>422</b>	<b>Unterhaltung des beweglichen Vermögens</b>		
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	722130	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	
422190	Aufwendungen Instandhaltung fremde Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und technische Anlagen	722190	neu 02/2015
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	
<b>423</b>	<b>Mieten und Pachten</b>		
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	
423120	Inventarmieten	723120	
423130	Leibrenten	723130	Konto kommt vom Tragen, wenn die Zahlung der Rente den Kaufpreis übersteigt.
423210	Leasing	723210	
423213	IM-Leasing	723213	neu 04/2014
<b>424</b>	<b>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</b>		
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	
<b>425</b>	<b>Haltung von Fahrzeugen</b>		
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	
<b>426</b>	<b>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</b>		
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	
<b>427</b>	<b>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</b>		
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	
<b>429</b>	<b>Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen</b>		
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	
429113	IM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	729113	neu 10/2011
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6</b>	<b>Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 e</b>	
<b>43</b>	<b>Transferaufwendungen</b>		
<b>431</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>		
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
<b>432</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>		
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	
<b>433</b>	<b>Sozialtransferaufwendungen</b>		
	<b>Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen</b>		
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	
	<b>Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen</b>		
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	
	<b>Sonstige soziale Leistungen</b>		
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	
<b>434</b>	<b>Steuerbeteiligungen</b>		
	<b>Gewerbesteuerumlage</b>		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
<b>437</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>		
437120	Entschuldungsumlage	437120	neu 09/2012
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 f</b>	
<b>44</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		
<b>441</b>	<b>Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		
	<b>Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>		
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	Beinhaltet auch: Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Aufwendungen für Umzugskostenvergütung, Arbeitssicherheit/Betriebsarzt
<b>442</b>	<b>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</b>		
	<b>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</b>		
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	
	<b>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</b>		
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	
442920	Verfüungsmittel	742920	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>443</b>	<b>Geschäftsaufwendungen</b>		
	<b>Geschäftsaufwendungen</b>		
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	
<b>444</b>	<b>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</b>		
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	
<b>445</b>	<b>Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		
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	
	<b>Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</b>		
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 (CO) 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	
	<b>Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</b>		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	<b>Erstattungen an private Unternehmen</b>		
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 Straßene Entwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: Indirektleitungsverordnung
	<b>Erstattungen an übrige Bereiche</b>		
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	
<b>446</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden</b>		
	<b>Leistungsbeteiligung von den Gemeinden für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende</b>		
446110	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	746110	
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>447</b>	<b>Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen</b>		
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	
<b>448</b>	<b>Besondere Aufwendungen</b>		
448110	Bußgelder	748110	neu 03/2011
448210	Säumniszuschläge	748210	neu 03/2011
<b>449</b>	<b>Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		
	<b>Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		
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
449130	Aufwendungen Bürgerhaushalt	749130	neu 08/2014
449140	Aufwendungen Stadtbezirksräte	749140	neu 11/2015
<b>46</b>	<b>Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag; Deckungsreserve</b>		
<b>461</b>	<b>Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag</b>	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
<b>462</b>	<b>Deckungsreserve</b>		neu 03/2011
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	neu 03/2011
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	neu 03/2011
<b>49</b>	<b>Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses</b>	nicht zahlungswirksam	
<b>491</b>	<b>Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses</b>		
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491110	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses - zweckgebunden	nicht zahlungswirksam	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 2 d</b>	
<b>45</b>	<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>		
<b>451</b>	<b>Zinsaufwendungen</b>		
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	
<b>453</b>	<b>Besondere Aufwendungen</b>		
	<b>Bußgelder</b>		
453110	Bußgelder	753110	
	<b>Säumniszuschläge</b>		
453210	Säumniszuschläge	753210	
<b>459</b>	<b>Sonstige Finanzaufwendungen</b>		
	<b>Verzinsung von Steuernachzahlungen</b>		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	<b>Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten</b>		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	neu 03/2011
	<b>Sonstige Finanzaufwendungen</b>		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4</b>	<b>Abschreibungen</b>	nicht zahlungswirksam	
<b>47</b>	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	nicht zahlungswirksam	
<b>471</b>	<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>472</b>	<b>Abschreibungen auf Finanzvermögen</b>		
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472142	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	02/2016: SAKO gesperrt - wird nicht benötigt
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
472155	Einzelwertberichtigung Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
<b>479</b>	<b>Sonstige Abschreibungen</b>		
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	
<b>5</b>	<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>	<b>6/7</b>	
<b>GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1</b>	<b>außerordentlicher Ertrag</b>		
<b>50</b>	<b>Realisierte außerordentliche Erträge</b>		
<b>501</b>	<b>Außergewöhnliche Erträge</b>		
	<b>Spenden</b>		
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
	<b>Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.</b>		
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	Neu - Für erhaltene Schadensersatzleistungen
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	sind ausschließlich diese Konten zu verwenden
	<b>Sonstige außergewöhnliche Erträge</b>		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
<b>502</b>	<b>Periodenfremde Erträge</b>		
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	
	<b>Sonstige periodenfremde Erträge</b>		
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
<b>GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2</b>	<b>Außerordentlicher Aufwand</b>		
<b>51</b>	<b>Realisierte außerordentliche Aufwendungen</b>		
<b>511</b>	<b>Außergewöhnliche Aufwendungen</b>		
	<b>Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen</b>		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	<b>Spenden</b>		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	<b>Geleisteter Schadensersatz u.a.</b>		
511310	Geleisteter Schadensersatz u.a.	744140	
	<b>Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen</b>		
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	
	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>		
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	<b>Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen</b>		
511920	außerordentliche Aufwendungen K.A.	749120	nur für FB 20
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
511993	IM Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	neu 10/2011
<b>512</b>	<b>Periodenfremde Aufwendungen</b>		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	<b>Nachholung von Rückstellungen</b>		
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	
	<b>Sonstige periodenfremde Aufwendungen</b>		
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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
<b>513</b>	<b>Außerplanmäßige Abschreibungen</b>		
	<b>Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
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	
	<b>Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>		
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
<b>53</b>	<b>Veräußerung von Vermögensgegenständen</b>		
<b>531</b>	<b>Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen</b>		
	<b>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen</b>		
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
531190	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	<b>Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zur Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung und Herstellung</b>		
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
531390	Verrechnungskonto Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	<b>Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen</b>		
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
531490	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	<b>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</b>		
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
531590	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
	<b>Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen</b>		
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
531990	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
<b>532</b>	<b>Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen</b>		
	<b>Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</b>		
532110	Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	<b>Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</b>		
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	<b>Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen</b>		
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	<b>Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</b>		
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>6</b>	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 4 a</b>	
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68</b>	
	<b>Investitionszuwendungen</b>	<b>681</b>	
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	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 4 c</b>	
	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>682</b>	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	
	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</b>	<b>683</b>	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	
	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen</b>	<b>684</b>	
	<b>Börsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	684110	
	<b>Nichtbörsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	
	<b>Sonstige Anteilsrechte</b>		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	

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

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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	
	<b>Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	
	<b>Sonstige Wertpapierverschuldung</b>	<b>694</b>	
	<b>Sonstige Wertpapiere</b>		
	<b>Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	
	<b>Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	
	<b>Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	
nicht ergebniswirksam	<b>Auszahlungen</b>	<b>7</b>	
nicht ergebniswirksam	<b>Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 e</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78</b>	
	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>	<b>781</b>	
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	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit)</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 a</b>	
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>782</b>	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	
nicht ergebniswirksam	<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 c</b>	
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen</b>	<b>783</b>	<b>Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen</b>
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	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 d</b>	
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen</b>	<b>784</b>	
	<b>Börsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	
	<b>Nichtbörsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	
	<b>Sonstige Anteilsrechte</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen</b>	<b>785</b>	
	<b>Börsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	
	<b>Nichtbörsennotierte Aktien</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	
	<b>Sonstige Anteilsrechte</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren</b>	<b>786</b>	
	<b>Kapitalmarktpapiere</b>		
	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren beim Bund</b>		
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	
	<b>Geldmarktpapiere</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	<b>Finanzderivate</b>		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 b</b>	
	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>787</b>	
	<b>Hochbaumaßnahmen</b>		
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	
	<b>Tiefbaumaßnahmen</b>		
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 5 f</b>	
	<b>Sonstige Baumaßnahmen</b>		
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	
	<b>Gewährung von Ausleihungen</b>	<b>788</b>	
	<b>Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	
	<b>Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	
	<b>Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung</b>		
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	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Auszahlungen für die Tilgung von Krediten</b>	<b>GemHKVO § 3 Nr. 9</b>	
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>79</b>	
<b>nicht ergebniswirksam</b>	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen</b>		
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
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	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
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	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
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	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
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	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten</b>		
	<b>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	
	<b>Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre</b>		
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	
	<b>Laufzeit 5 Jahre und mehr</b>		
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	
	<b>Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden</b>	<b>794</b>	
	<b>Tilgung sonstiger Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</b>		
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	<b>Haushaltsunwirksame Vorgänge</b>	<b>GemHKVO § 51 Abs. 1 Nr. 3</b>	
	<b>Haushaltsunwirksame Einzahlungen</b>	<b>67</b>	<b>02/2013: in Übersicht ergänzt</b>
nicht ergebniswirksam	<b>Haushaltsunwirksame Einzahlungen</b>	<b>679</b>	<b>02/2013: in Übersicht ergänzt</b>
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	679065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Fundgeld	679100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.1	679101	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.4	679102	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Centbeträge	679110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - an Dritte	679115	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Firmenkarte	679120	02/2013: in Übersicht ergänzt

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Essensgeld von Eltern	679125	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Mündel	679130	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sicherheitsleistungen	679140	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Verrechnungen	679150	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Lohn- und Kirchensteuer	679200	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - unklare Einzahlungen Finanzrechnung	679999	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Technische Finanzposition - Klärungsliste PSCD	TKLAER	02/2013: in Übersicht ergänzt Technische Finanzposition für Zahlungseingänge, die aufgrund fehlender Angaben auf dem Datenträger (Überweisungsbeleg) noch keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten.
	<b>Haushaltsunwirksame Auszahlungen</b>	<b>77</b>	<b>02/2013: in Übersicht ergänzt</b>
nicht ergebniswirksam	<b>Haushaltsunwirksame Auszahlungen</b>	<b>779</b>	<b>02/2013: in Übersicht ergänzt</b>
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**



**1. Komprimierte Darstellung Bilanz**



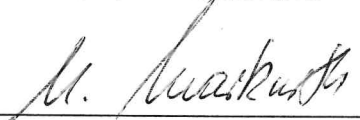
Stadt Braunschweig

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Passiva	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	46.518.295,41	51.201.226,89	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.346.918.876,00	1.367.841.162,55	1.1 Basis-Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
3. Finanzvermögen	255.857.289,33	240.637.919,26	1.2 Rücklagen	227.798.154,49	208.249.751,96
4. Liquide Mittel	197.508.330,83	184.271.296,53	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	-19.548.402,53	-22.537.497,31
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	17.973.463,48	21.260.567,32	1.4 Sonderposten	339.034.942,30	334.507.293,76
				1.041.756.140,28	1.014.690.994,43
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	78.287.789,41	69.999.898,45
				78.287.789,41	69.999.898,45
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	85.568.471,76	89.872.518,94
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.344.222,15	8.118.879,66
			2.4 Transferverbindlichkeiten	12,15	1.145,77
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	154.008.889,26	163.971.484,59
				319.209.384,73	331.963.927,41
			3. Rückstellungen	502.070.806,37	516.461.349,43
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.739.923,67	2.095.901,28
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.864.776.255,05</b>	<b>1.865.212.172,55</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.864.776.255,05</b>	<b>1.865.212.172,55</b>

\*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2014 = 23.367.676,81 €; 2015 = 34.141.664,04 €.

Braunschweig, 16. Dez. 2016

  
 \_\_\_\_\_  
 Oberbürgermeister



**Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015**

**2. Bilanz**

Stadt Braunschweig

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	2.959,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	741.839,53	794.224,53	1.1.1 Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
1.3 Ähnliche Rechte	119.145,19	110.281,19	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	45.657.310,69	50.131.355,17		494.471.446,02	494.471.446,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	162.407,00	1.2 Rücklagen		
	46.518.295,41	51.201.226,89	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	154.383.138,04	125.091.435,50
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	73.415.016,45	83.158.316,46
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	229.062.734,02	229.032.370,77	1.2.3 (nicht besetzt) *)	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	608.606.835,45	627.908.084,69	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	389.283.740,55	399.769.390,67	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	5.670.843,00	18.875.712,00		227.798.154,49	208.249.751,96
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	762.493,23	947.644,29	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	15.270.988,87	15.756.480,65	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	31.946.927,65	33.373.514,53	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	-19.548.402,53	-22.537.497,31
2.8 Vorräte	0,00	0,00		-19.548.402,53	-22.537.497,31
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	66.314.313,23	42.177.964,95	1.4 Sonderposten		
	1.346.918.876,00	1.367.841.162,55	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	242.096.283,07	234.432.410,82
3. Finanzvermögen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	88.935.187,20	91.908.757,99
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	131.526.098,06	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	35.577.754,77	41.359.158,15	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	13.222.159,55	12.880.495,11	1.4.6 Sonstige Sonderposten	8.003.472,03	8.166.124,95
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81		339.034.942,30	334.507.293,76
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	18.818.270,70	8.453.764,17		1.041.756.140,28	1.014.690.994,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	6.912.702,05	7.830.951,32			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	49.273.477,45	38.392.877,74			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	492.626,94	160.374,90			
	255.857.289,33	240.637.919,26			

\*) 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 2014 = 23.367.676,81 €; 2015 = 34.141.664,04 €.



Stadt Braunschweig

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -
4. Liquide Mittel	197.508.330,83	184.271.296,53	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	17.973.463,48	21.260.567,32	2.1. Geldschulden		
			2.1.1. Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	78.287.789,41	69.999.898,45
			2.1.3. Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4. Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				78.287.789,41	69.999.898,45
			2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	85.568.471,76	89.872.518,94
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.344.222,15	8.118.879,66
			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	12,15	1.145,77
				12,15	1.145,77
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1. Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	406.824,07	584.264,28
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.702.881,20	1.723.395,79
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	9.489.214,97	8.585.574,71
				11.598.920,24	10.893.234,78
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	3.703.982,55	10.429.538,35
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	138.705.986,47	142.648.711,46
				154.008.889,26	163.971.484,59
				319.209.384,73	331.963.927,41

Stadt Braunschweig

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2014 - Euro -	31. Dezember 2015 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	446.898.260,92	452.578.059,79
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	7.652.849,53	6.608.789,84
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	3.016.058,32	1.159.598,29
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	2.000.000,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.982.590,27	1.495.153,12
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	3.270.552,09	3.429.172,71
			3.8 Andere Rückstellungen	37.250.495,24	49.190.575,68
				502.070.806,37	516.461.349,43
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.739.923,67	2.095.901,28
Bilanzsumme	1.864.776.255,05	1.865.212.172,55	Bilanzsumme	1.864.776.255,05	1.865.212.172,55

Braunschweig, 16. Dez. 2016



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015**

**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	51.446.321,66
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	10.281.545,26
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	250.338.814,57
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus <sup>1)</sup>	7.593.810,23
<b>Summe der Vorbelastungen</b>	<b>319.660.491,72</b>

<sup>1)</sup> Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 4,9 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 (2015: 8.389 TEUR / Ansatz 2016: 8.580 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2017-31.12.2025) beläuft sich auf 78.454 TEUR
- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Aufgrund des aktuellen Vertrages (Laufzeit 1. Dezember 2014 bis 30. November 2017) ergibt sich eine jährliche Zahlung von rd. 484,6 TEUR und somit eine Gesamtverpflichtung in Höhe von rd. 1.453,7 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetrageeinlage je Geschäftsjahr (2015: 1.164 TEUR / Ansatz 2016: 1.162 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174,4 TEUR jährlich (2015: 154,4 TEUR) an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetrageeinlage sind bis einschl. 2016 jährlich 150 TEUR für die „Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.

Hinweis: Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 21. Juni 2016 (DS 16-02325) beschlossen, eine (unbefristete) Fortführung der Finanzierung der Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH durch die Braunschweig Stadtmarketing GmbH in zunächst gleicher Höhe vorzusehen.

- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages vom 19. März 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der durch laufende Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben. Darüber hinaus beteiligt sich die Stadt bei Bedarf auch mit 1/3 an erforderlichen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (Ist 2015: 9.614 TEUR / Ansatz 2016: 9.971 TEUR – ohne Projektförderung für die Theaterformen [320 TEUR]).

Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt eine Klarstellungsvereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung,

insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

- Erstattungen an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH für die Planung, Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die funktionserhaltende Instandhaltung sowie ausgewählte Betriebsleistungen für neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Sporthallen ab Februar 2012 gemäß PPP-Projektvertrag:
  1. Vergütung für Betriebsleistungen (2015: 3.053 TEUR / 2016: 3.082 TEUR / 2017 bis Vertragsende: 61.380 TEUR).  
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
  2. Instandhaltungspauschale (2015: 2.253 TEUR / 2016: 2.281 TEUR / 2017 bis Vertragsende: 45.428 TEUR).  
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
  3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2015: 2.459 TEUR / 2016: 2.720 TEUR / 2017 bis Vertragsende: 83.272 TEUR) und Verzinsung (2015: 3.158 TEUR / 2016: 3.214 TEUR / 2017 bis Vertragsende: 35.498 TEUR).  
Es erfolgt keine Indizierung.
- Für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Schule, den die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig bis 31. Dezember 2014 fertiggestellt hat und den die Stadt für 25 Jahre angemietet hat, ergeben sich z. Zt. folgende Zahlungsverpflichtungen:
  - seit 01.01.2013 Instandhaltung und Betriebskosten für die Sporthalle 18 TEUR bzw. 73 TEUR pro Jahr, also insgesamt 91 TEUR.
  - seit 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 hat sich ab 1. Januar 2015 somit insgesamt auf rd. 2.967 TEUR belaufen. 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 derzeit nach Vorlage der Ist-Baukosten, der umfangreicheren Sporthallensanierung und unter Berücksichtigung der geringeren Finanzierungsaufwendungen neu kalkuliert. Dem Rat wird voraussichtlich im ersten Halbjahr 2017 eine Nachtragsvereinbarung zum Projektvertrag vorgelegt werden.



### **III. Gesamt-Ergebnisrechnung**

## Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014 - Euro -	Ergebnis 2015 - Euro -	Ansätze 2015 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	337.659.318,11	328.000.779,62	357.626.300,00	-29.625.520,38	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.037.511,88	135.785.895,42	131.586.100,00	4.199.795,42	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	15.048.789,26	14.999.690,55	15.198.282,29	-198.591,74	-
4 Sonstige Transfererträge	10.970.006,64	10.313.768,32	8.853.700,00	1.460.068,32	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.065.108,12	37.703.780,33	33.142.100,00	4.561.680,33	-
6 Privatrechtliche Entgelte	9.179.508,97	9.166.597,29	8.555.600,00	610.997,29	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.848.770,73	128.364.068,10	129.849.880,00	-1.485.811,90	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.632.551,76	2.410.019,17	9.772.300,00	-7.362.280,83	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.622.365,93	1.539.877,65	1.439.352,06	100.525,59	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	19.854.745,25	22.128.324,75	19.318.500,00	2.809.824,75	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>670.918.676,65</b>	<b>690.412.801,20</b>	<b>715.342.114,35</b>	<b>-24.929.313,15</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	171.601.602,46	150.610.148,99	152.839.757,00	-2.229.608,01	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	17.971.188,44	18.752.474,76	19.116.900,00	-364.425,24	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.305.752,19	62.444.416,76	56.010.300,00	6.434.116,76	0,00
16 Abschreibungen	36.730.038,20	34.188.302,92	30.628.241,56	3.560.061,36	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.388.895,86	8.550.871,90	8.803.300,00	-252.428,10	0,00
18 Transferaufwendungen	247.628.413,27	261.439.326,82	265.049.600,00	-3.610.273,18	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.584.488,77	180.223.830,47	182.366.700,00	-2.142.869,53	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>700.210.379,19</b>	<b>716.209.372,62</b>	<b>714.814.798,56</b>	<b>1.394.574,06</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-29.291.702,54</b>	<b>-25.796.571,42</b>	<b>527.315,79</b>	<b>-26.323.887,21</b>	<b>-</b>
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	15.579.810,66	7.207.204,75	1.880.500,00	5.326.704,75	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	5.836.510,65	3.948.130,64	1.870.000,00	2.078.130,64	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>9.743.300,01</b>	<b>3.259.074,11</b>	<b>10.500,00</b>	<b>3.248.574,11</b>	<b>-</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-19.548.402,53</b>	<b>-22.537.497,31</b>	<b>537.815,79</b>	<b>-23.075.313,10</b>	<b>-</b>







## **IV. Gesamt-Finanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015 1)	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	335.598.560,74	328.684.607,20	357.626.300,00	-28.941.692,80	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.844.113,47	135.566.523,71	131.586.100,00	3.980.423,71	-
3 Sonstige Transfereinzahlungen	10.134.572,25	9.467.567,59	8.853.700,00	613.867,59	-
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte	33.375.580,54	37.388.058,51	33.142.100,00	4.245.958,51	-
5 Privatrechtliche Entgelte	9.622.332,38	9.782.797,74	8.674.800,00	1.107.997,74	-
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.908.125,96	127.634.350,44	129.849.880,00	-2.215.529,56	-
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.702.842,28	3.470.205,08	9.772.300,00	-6.302.094,92	-
8 Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	25.211.889,78	25.874.314,45	20.325.700,00	5.548.614,45	-
<b>10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>654.398.017,40</b>	<b>677.868.424,72</b>	<b>699.830.880,00</b>	<b>-21.962.455,28</b>	<b>-</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11 Auszahlungen für aktives Personal	142.306.065,79	145.146.793,76	145.180.600,00	-33.806,24	0,00
12 Auszahlungen für Versorgung	18.067.213,77	18.774.846,25	19.116.900,00	-342.053,75	0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	42.770.478,29	44.586.762,31	56.010.300,00	-11.423.537,69	0,00
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.644.800,16	8.771.216,04	8.803.300,00	-32.083,96	0,00
15 Transferauszahlungen	242.248.041,37	262.748.027,62	265.049.600,00	-2.301.572,38	0,00
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	173.078.955,45	183.231.293,82	185.421.600,00	-2.190.306,18	0,00
<b>17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>626.115.554,83</b>	<b>663.258.939,80</b>	<b>679.582.300,00</b>	<b>-16.323.360,20</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)</b>	<b>28.282.462,57</b>	<b>14.609.484,92</b>	<b>20.248.580,00</b>	<b>-5.639.095,08</b>	<b>-</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.425.543,96	5.615.927,35	3.302.500,00	2.313.427,35	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	7.453.795,51	5.529.343,94	3.408.300,00	2.121.043,94	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.338.021,79	4.076.698,56	3.826.000,00	250.698,56	-
22 Finanzvermögensanlagen	214.981,45	89.000,00	300.000,00	-211.000,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	1.236.845,56	735.584,48	354.300,00	381.284,48	-
<b>24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.669.188,27</b>	<b>16.046.554,33</b>	<b>11.191.100,00</b>	<b>4.855.454,33</b>	<b>-</b>

<b>Jahresabschluss 2015</b>						
<b>Stadt Braunschweig</b>		<b>Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich</b>				
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Ansätze 2015</b>	<b>mehr (+) / weniger (-)</b>	<b>bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen</b>	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.837.757,13	611.666,99	2.609.100,00	-1.997.433,01	0,00
26	Baumaßnahmen	49.508.167,12	42.386.435,01	49.285.400,00	-6.898.964,99	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.417.317,28	6.969.216,05	6.987.200,00	-17.983,95	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.893.375,86	5.877.928,31	5.413.000,00	464.928,31	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	7.323.010,15	5.806.461,80	3.889.600,00	1.916.861,80	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	393.920,04	0,00	393.920,04	0,00
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.979.627,54</b>	<b>62.045.628,20</b>	<b>68.184.300,00</b>	<b>-6.138.671,80</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.310.439,27</b>	<b>-45.999.073,87</b>	<b>-56.993.200,00</b>	<b>10.994.126,13</b>	<b>-</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)</b>	<b>-21.027.976,70</b>	<b>-31.389.588,95</b>	<b>-36.744.620,00</b>	<b>5.355.031,05</b>	<b>-</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.965.048,75	17.076.139,11	21.167.800,00	-4.091.660,89	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	18.511.915,12	25.434.568,76	29.477.400,00	-4.042.831,24	0,00
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b>-16.546.866,37</b>	<b>-8.358.429,65</b>	<b>-8.309.600,00</b>	<b>-48.829,65</b>	<b>-</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)</b>	<b>-37.574.843,07</b>	<b>-39.748.018,60</b>	<b>-45.054.220,00</b>	<b>5.306.201,40</b>	<b>-</b>
<b>Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)</b>						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	151.650,86	1.429.461,79	0,00	1.429.461,79	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	35.364,31	2.565.190,68	0,00	2.565.190,68	-
<b>40</b>	<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b> (Saldo Zeilen 38 und 39)	<b>116.286,55</b>	<b>-1.135.728,89</b>	<b>0,00</b>		
<b>Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)</b>						
<b>41</b>	<b>Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres</b>	<b>155.533.327,74</b>	<b>118.074.771,22</b>	<b>118.074.771,22</b>		
<b>42</b>	<b>Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres</b> (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	<b>118.074.771,22</b>	<b>77.191.023,73</b>	<b>73.020.551,22</b>		

1) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2015 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 5.309.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2015 in Höhe von 67.711.551,22 EUR.

## Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

## Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Ansätze 2015 1)</b>	<b>Über- u. außerplanm. Bewillig.</b>	<b>Reste aus Vorjahr 2)</b>	<b>Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit</b>	<b>Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>mehr (+) / weniger (-)</b>	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	335.598.560,74	357.626.300,00	338.000,00	-836.421,00	0,00	357.127.879,00	328.684.607,20	-28.443.271,80
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.844.113,47	131.586.100,00	3.313.597,83	-263.645,87	1.954.762,52	136.590.814,48	135.566.523,71	-1.024.290,77
3	Sonstige Transfereinzahlungen	10.134.572,25	8.853.700,00	0,00	0,00	0,00	8.853.700,00	9.467.567,59	613.867,59
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	33.375.580,54	33.142.100,00	8.500,00	-60.231,00	3.507.145,78	36.597.514,78	37.388.058,51	790.543,73
5	Privatrechtliche Entgelte	9.622.332,38	8.674.800,00	200,00	-2.670,00	266.962,16	8.939.292,16	9.782.797,74	843.505,58
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.908.125,96	129.849.880,00	10.630,76	-1.237.791,23	1.616.332,63	130.239.052,16	127.634.350,44	-2.604.701,72
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.702.842,28	9.772.300,00	0,00	0,00	793,99	9.773.093,99	3.470.205,08	-6.302.888,91
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	25.211.889,78	20.325.700,00	486.171,54	-39.012,50	307.299,21	21.080.158,25	25.874.314,45	4.794.156,20
<b>10</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>654.398.017,40</b>	<b>699.830.880,00</b>	<b>4.157.100,13</b>	<b>-2.439.771,60</b>	<b>7.653.296,29</b>	<b>709.201.504,82</b>	<b>677.868.424,72</b>	<b>-31.333.080,10</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>									
11	Auszahlungen für aktives Personal	142.306.065,79	145.180.600,00	180.000,00	49.000,00	462.043,29	145.871.643,29	145.146.793,76	-724.849,53
12	Auszahlungen für Versorgung	18.067.213,77	19.116.900,00	0,00	106.796,55	-229.246,07	18.994.450,48	18.774.846,25	-219.604,23
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	42.770.478,29	56.010.300,00	15.160.973,88	21.836.510,43	3.118.074,04	96.125.858,35	44.586.762,31	-51.539.096,04
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.644.800,16	8.803.300,00	0,00	0,00	-244.467,28	8.558.832,72	8.771.216,04	212.383,32
15	Transferauszahlungen	242.248.041,37	265.049.600,00	1.136.500,52	3.901.414,19	-467.339,99	269.620.174,72	262.748.027,62	-6.872.147,10
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	173.078.955,45	185.421.600,00	-297.754,99	5.874.985,48	2.966.133,95	193.964.964,44	183.231.293,82	-10.733.670,62
<b>17</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>626.115.554,83</b>	<b>679.582.300,00</b>	<b>16.179.719,41</b>	<b>31.768.706,65</b>	<b>5.605.197,94</b>	<b>733.135.924,00</b>	<b>663.258.939,80</b>	<b>-69.876.984,20</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)</b>	<b>28.282.462,57</b>	<b>20.248.580,00</b>	<b>-12.022.619,28</b>	<b>-34.208.478,25</b>	<b>2.048.098,35</b>	<b>-23.934.419,18</b>	<b>14.609.484,92</b>	<b>38.543.904,10</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.425.543,96	3.302.500,00	0,00	0,00	49.266,93	3.351.766,93	5.615.927,35	2.264.160,42
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	7.453.795,51	3.408.300,00	0,00	0,00	0,00	3.408.300,00	5.529.343,94	2.121.043,94
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.338.021,79	3.826.000,00	0,00	0,00	0,00	3.826.000,00	4.076.698,56	250.698,56
22	Finanzvermögensanlagen	214.981,45	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	89.000,00	-211.000,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.236.845,56	354.300,00	0,00	0,00	0,00	354.300,00	735.584,48	381.284,48
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.669.188,27</b>	<b>11.191.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.266,93</b>	<b>11.240.366,93</b>	<b>16.046.554,33</b>	<b>4.806.187,40</b>

## Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

## Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Ansätze 2015 1)</b>	<b>Über- u. außerplanm. Bewillig.</b>	<b>Reste aus Vorjahr 2)</b>	<b>Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit</b>	<b>Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)</b>	<b>Ergebnis 2015</b>	<b>mehr (+) / weniger (-)</b>	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.837.757,13	2.609.100,00	0,00	1.341.510,63	164.118,92	4.114.729,55	611.666,99	-3.503.062,56
26	Baumaßnahmen	49.508.167,12	49.285.400,00	10.843.903,90	35.198.957,28	875.181,37	96.203.442,55	42.386.435,01	-53.817.007,54
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.417.317,28	6.987.200,00	466.130,76	4.508.408,20	278.608,18	12.240.347,14	6.969.216,05	-5.271.131,09
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.893.375,86	5.413.000,00	467.071,54	56.281,53	0,00	5.936.353,07	5.877.928,31	-58.424,76
29	Aktivierbare Zuwendungen	7.323.010,15	3.889.600,00	0,00	1.584.541,20	779.456,81	6.253.598,01	5.806.461,80	-447.136,21
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	394.000,00	0,00	0,00	394.000,00	393.920,04	-79,96
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.979.627,54</b>	<b>68.184.300,00</b>	<b>12.171.106,20</b>	<b>42.689.698,84</b>	<b>2.097.365,28</b>	<b>125.142.470,32</b>	<b>62.045.628,20</b>	<b>-63.096.842,12</b>
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.310.439,27</b>	<b>-56.993.200,00</b>	<b>-12.171.106,20</b>	<b>-42.689.698,84</b>	<b>-2.048.098,35</b>	<b>-113.902.103,39</b>	<b>-45.999.073,87</b>	<b>67.903.029,52</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)</b>	<b>-21.027.976,70</b>	<b>-36.744.620,00</b>	<b>-24.193.725,48</b>	<b>-76.898.177,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.836.522,57</b>	<b>-31.389.588,95</b>	<b>106.446.933,62</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.965.048,75	21.167.800,00	0,00	0,00	0,00	21.167.800,00	17.076.139,11	-4.091.660,89
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	18.511.915,12	29.477.400,00	0,00	0,00	0,00	29.477.400,00	25.434.568,76	-4.042.831,24
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b>-16.546.866,37</b>	<b>-8.309.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.309.600,00</b>	<b>-8.358.429,65</b>	<b>-48.829,65</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)</b>	<b>-37.574.843,07</b>	<b>-45.054.220,00</b>	<b>-24.193.725,48</b>	<b>-76.898.177,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-146.146.122,57</b>	<b>-39.748.018,60</b>	<b>106.398.103,97</b>
<b>Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)</b>									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	151.650,86	0,00					1.429.461,79	1.429.461,79
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	35.364,31	0,00					2.565.190,68	2.565.190,68
<b>40</b>	<b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b> (Saldo Zeilen 38 und 39)	<b>116.286,55</b>	<b>0,00</b>					<b>-1.135.728,89</b>	
<b>Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)</b>									
<b>41</b>	<b>Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres</b>	<b>155.533.327,74</b>	<b>118.074.771,22</b>					<b>118.074.771,22</b>	
<b>42</b>	<b>Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres</b> (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	<b>118.074.771,22</b>	<b>73.020.551,22</b>					<b>77.191.023,73</b>	

1) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2015 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 5.309.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2015 in Höhe von 67.711.551,22 EUR.

2) In den Resten des Vorjahres ist der geplante Haushaltsresteabbau in Höhe von 5.309.000,00 EUR enthalten.





## **V. Teilhaushalte**

**Teilergebnisrechnungen**

**Produktübersicht**

**Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**

**Teilfinanzrechnungen**



## V. Teilhaushalte

1. TH Politische Gremien
2. TH Verwaltungsführung
3. TH FB 01 Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)
4. TH Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
5. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
6. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
7. TH Personalvertretung
8. TH FB 10 Zentrale Dienste
9. TH FB 20 Finanzen (einschl. Ref. 0200)
10. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
11. TH FB 37 Feuerwehr
12. TH FB 40 Schule
13. TH Kultur und Wissenschaft
14. TH Ref. 0500 Sozialreferat
15. TH FB 50 Soziales und Gesundheit (einschl. Ref. 0502)
16. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
17. TH Ref. 0600 Baureferat
18. TH Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
19. TH Ref. 0630 Bauordnung
20. TH FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
21. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
22. TH FB 67 Stadtgrün und Sport
23. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
24. TH Allgemeine Finanzwirtschaft



Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Politische Gremien



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Politische Gremien**

# **Teilergebnisrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
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	12.808,84	12.147,98	16.100,00	- 3.952,02	0,00
16 Abschreibungen	1.058,74	397,00	4.520,00	- 4.123,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	32.505,37	49.273,82	33.000,00	+ 16.273,82	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.760,88	1.575.818,46	1.718.000,00	- 142.181,54	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.594.133,83</b>	<b>1.637.637,26</b>	<b>1.771.620,00</b>	<b>- 133.982,74</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.593.883,83</b>	<b>- 1.637.637,26</b>	<b>- 1.771.620,00</b>	<b>+ 133.982,74</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.593.883,83</b>	<b>- 1.637.637,26</b>	<b>- 1.771.620,00</b>	<b>+ 133.982,74</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	64.256,76	60.052,26	62.744,20	- 2.691,94	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 64.256,76</b>	<b>- 60.052,26</b>	<b>- 62.744,20</b>	<b>+ 2.691,94</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.658.140,59</b>	<b>- 1.697.689,52</b>	<b>- 1.834.364,20</b>	<b>+ 136.674,68</b>	-

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**  
**Politische Gremien**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
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	12.808,84	16.100,00	0,00	1.565,90	- 860,00	16.805,90	12.147,98	- 4.657,92
16 Abschreibungen	1.058,74	4.520,00	0,00	0,00	0,00	4.520,00	397,00	- 4.123,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	32.505,37	33.000,00	0,00	11.625,62	19.742,37	64.367,99	49.273,82	- 15.094,17
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.760,88	1.718.000,00	0,00	20.000,00	- 57.665,36	1.680.334,64	1.575.818,46	- 104.516,18
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.594.133,83</b>	<b>1.771.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.191,52</b>	<b>- 38.782,99</b>	<b>1.766.028,53</b>	<b>1.637.637,26</b>	<b>- 128.391,27</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.593.883,83</b>	<b>- 1.771.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 33.191,52</b>	<b>38.782,99</b>	<b>- 1.766.028,53</b>	<b>- 1.637.637,26</b>	<b>+ 128.391,27</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.593.883,83</b>	<b>- 1.771.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 33.191,52</b>	<b>38.782,99</b>	<b>- 1.766.028,53</b>	<b>- 1.637.637,26</b>	<b>+ 128.391,27</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	64.256,76	62.744,20	0,00	0,00	0,00	62.744,20	60.052,26	- 2.691,94
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 64.256,76</b>	<b>- 62.744,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 62.744,20</b>	<b>- 60.052,26</b>	<b>+ 2.691,94</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.658.140,59</b>	<b>- 1.834.364,20</b>	<b>0,00</b>	<b>- 33.191,52</b>	<b>38.782,99</b>	<b>- 1.828.772,73</b>	<b>- 1.697.689,52</b>	<b>+ 131.083,21</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Politische Gremien**

# **Produktübersicht**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Politische Gremien

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1110</b>	<b>Politische Gremien</b>						
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.658.140,59	0,00	1.697.689,52	-1.697.689,52	-1.834.364,20	136.674,68
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.658.140,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.697.689,52</b>	<b>-1.697.689,52</b>	<b>-1.834.364,20</b>	<b>136.674,68</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.658.140,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.697.689,52</b>	<b>-1.697.689,52</b>	<b>-1.834.364,20</b>	<b>136.674,68</b>





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Politische Gremien**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.609.950,16	1.627.135,57	1.767.100,00	- 139.964,43	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.609.700,16</u>	<u>- 1.627.135,57</u>	<u>- 1.767.100,00</u>	<u>+ 139.964,43</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	303,09	387,65	17.000,00	- 16.612,35	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>303,09</b>	<b>387,65</b>	<b>17.000,00</b>	<b>- 16.612,35</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 303,09</u>	<u>- 387,65</u>	<u>- 17.000,00</u>	<u>+ 16.612,35</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.610.003,25</b>	<b>- 1.627.523,22</b>	<b>- 1.784.100,00</b>	<b>+ 156.576,78</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.609.950,16	1.767.100,00	0,00	33.717,86	- 38.782,99	1.762.034,87	1.627.135,57	- 134.899,30
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.609.700,16</u>	<u>- 1.767.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 33.717,86</u>	<u>38.782,99</u>	<u>- 1.762.034,87</u>	<u>- 1.627.135,57</u>	<u>+ 134.899,30</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	303,09	17.000,00	0,00	387,65	0,00	17.387,65	387,65	- 17.000,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>303,09</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>387,65</b>	<b>0,00</b>	<b>17.387,65</b>	<b>387,65</b>	<b>- 17.000,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 303,09</u>	<u>- 17.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 387,65</u>	<u>0,00</u>	<u>- 17.387,65</u>	<u>- 387,65</u>	<u>+ 17.000,00</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.610.003,25</b>	<b>- 1.784.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.105,51</b>	<b>38.782,99</b>	<b>- 1.779.422,52</b>	<b>- 1.627.523,22</b>	<b>+ 151.899,30</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Verwaltungsführung





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Verwaltungsführung**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Verwaltungsführung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	47,84	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20,00	0,00	+ 20,00	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>47,84</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 20,00</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.274.687,89	1.092.817,42	1.082.720,00	+ 10.097,42	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	228.247,73	252.770,85	258.500,00	- 5.729,15	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.275,15	61.656,40	87.200,00	- 25.543,60	0,00
16 Abschreibungen	3.496,99	4.731,94	6.168,00	- 1.436,06	-
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	76.505,00	85.838,07	81.500,00	+ 4.338,07	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.640.212,76</b>	<b>1.497.814,68</b>	<b>1.516.088,00</b>	<b>- 18.273,32</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.640.164,92</b>	<b>- 1.497.794,68</b>	<b>- 1.516.088,00</b>	<b>+ 18.293,32</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.640.164,92</b>	<b>- 1.497.794,68</b>	<b>- 1.516.088,00</b>	<b>+ 18.293,32</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	66.078,21	63.561,11	76.827,20	- 13.266,09	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 66.078,21</b>	<b>- 63.561,11</b>	<b>- 76.827,20</b>	<b>+ 13.266,09</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.706.243,13</b>	<b>- 1.561.355,79</b>	<b>- 1.592.915,20</b>	<b>+ 31.559,41</b>	-

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**  
**Verwaltungsführung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	47,84	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	20,00	+ 20,00
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>47,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	<b>+ 20,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.274.687,89	1.082.720,00	0,00	0,00	45.649,99	1.128.369,99	1.092.817,42	- 35.552,57
14 Aufwendungen für Versorgung	228.247,73	258.500,00	0,00	0,00	- 5.729,15	252.770,85	252.770,85	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.275,15	87.200,00	0,00	0,00	- 7.164,95	80.035,05	61.656,40	- 18.378,65
16 Abschreibungen	3.496,99	6.168,00	0,00	0,00	0,00	6.168,00	4.731,94	- 1.436,06
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	76.505,00	81.500,00	0,00	2.400,00	5.231,17	89.131,17	85.838,07	- 3.293,10
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.640.212,76</b>	<b>1.516.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>37.987,06</b>	<b>1.556.475,06</b>	<b>1.497.814,68</b>	<b>- 58.660,38</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.640.164,92</b>	<b>- 1.516.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.400,00</b>	<b>- 37.987,06</b>	<b>- 1.556.475,06</b>	<b>- 1.497.794,68</b>	<b>+ 58.680,38</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.640.164,92</b>	<b>- 1.516.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.400,00</b>	<b>- 37.987,06</b>	<b>- 1.556.475,06</b>	<b>- 1.497.794,68</b>	<b>+ 58.680,38</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	66.078,21	76.827,20	0,00	0,00	0,00	76.827,20	63.561,11	- 13.266,09
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 66.078,21</b>	<b>- 76.827,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 76.827,20</b>	<b>- 63.561,11</b>	<b>+ 13.266,09</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.706.243,13</b>	<b>- 1.592.915,20</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.400,00</b>	<b>- 37.987,06</b>	<b>- 1.633.302,26</b>	<b>- 1.561.355,79</b>	<b>+ 71.946,47</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

# Produktübersicht





Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Verwaltungsführung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>					
<b>1.11.1115</b>	<b>Verwaltungsführung</b>					
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.706.243,13	20,00	1.561.375,79	-1.561.355,79	31.559,41
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.706.243,13</b>	<b>20,00</b>	<b>1.561.375,79</b>	<b>-1.561.355,79</b>	<b>31.559,41</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.706.243,13</b>	<b>20,00</b>	<b>1.561.375,79</b>	<b>-1.561.355,79</b>	<b>31.559,41</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Verwaltungsführung**

# **Teilfinanzrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Verwaltungsführung**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47,84	20,00	0,00	+ 20,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.270.860,15	1.417.309,75	1.397.100,00	+ 20.209,75	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.270.812,31</u>	<u>- 1.417.289,75</u>	<u>- 1.397.100,00</u>	<u>- 20.189,75</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.205,99	9.198,94	6.000,00	+ 3.198,94	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.205,99</b>	<b>9.198,94</b>	<b>6.000,00</b>	<b>+ 3.198,94</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.205,99</u>	<u>- 9.198,94</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>- 3.198,94</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.275.018,30</b>	<b>- 1.426.488,69</b>	<b>- 1.403.100,00</b>	<b>- 23.388,69</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	+ 20,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.270.860,15	1.397.100,00	0,00	2.400,00	37.987,06	1.437.487,06	1.417.309,75	- 20.177,31
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.270.812,31</u>	<u>- 1.397.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.400,00</u>	<u>- 37.987,06</u>	<u>- 1.437.487,06</u>	<u>- 1.417.289,75</u>	<u>+ 20.197,31</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.205,99	6.000,00	1.200,00	2.000,00	0,00	9.200,00	9.198,94	- 1,06
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.205,99</b>	<b>6.000,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.198,94</b>	<b>- 1,06</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.205,99</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 9.200,00</u>	<u>- 9.198,94</u>	<u>+ 1,06</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.275.018,30</b>	<b>- 1.403.100,00</b>	<b>- 1.200,00</b>	<b>- 4.400,00</b>	<b>- 37.987,06</b>	<b>- 1.446.687,06</b>	<b>- 1.426.488,69</b>	<b>+ 20.198,37</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 01

***Zentrale Steuerung*** (einschl. Stabsstelle 0110)



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 01 Zentrale Steuerung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	16.785,77	16.073,15	16.400,00	- 326,85	-
6 Privatrechtliche Entgelte	13.015,15	15.013,75	18.800,00	- 3.786,25	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.356,56	29.945,10	25.000,00	+ 4.945,10	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>52.157,48</b>	<b>61.032,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>+ 732,00</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	3.134.128,71	2.055.462,68	2.404.580,00	- 349.117,32	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	436.943,85	457.711,70	471.000,00	- 13.288,30	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.500,90	117.785,69	171.700,00	- 53.914,31	0,00
16 Abschreibungen	18.732,49	29.242,52	29.677,68	- 435,16	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	3.200,00	3.200,00	5.100,00	- 1.900,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	765.826,78	899.062,46	803.300,00	+ 95.762,46	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.511.332,73</b>	<b>3.562.465,05</b>	<b>3.885.357,68</b>	<b>- 322.892,63</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 4.459.175,25</b>	<b>- 3.501.433,05</b>	<b>- 3.825.057,68</b>	<b>+ 323.624,63</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 4.459.175,25</b>	<b>- 3.501.433,05</b>	<b>- 3.825.057,68</b>	<b>+ 323.624,63</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	764.656,72	839.008,81	818.103,82	+ 20.904,99	-
27 Aufwendungen aus ILV	356.285,86	343.370,06	369.855,93	- 26.485,87	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>408.370,86</b>	<b>495.638,75</b>	<b>448.247,89</b>	<b>+ 47.390,86</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 4.050.804,39</b>	<b>- 3.005.794,30</b>	<b>- 3.376.809,79</b>	<b>+ 371.015,49</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	16.785,77	16.400,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	16.073,15	- 326,85
6 Privatrechtliche Entgelte	13.015,15	18.800,00	0,00	0,00	0,00	18.800,00	15.013,75	- 3.786,25
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.356,56	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	29.945,10	+ 4.945,10
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>52.157,48</b>	<b>60.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>61.032,00</b>	<b>+ 732,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	3.134.128,71	2.404.580,00	0,00	0,00	19.279,47	2.423.859,47	2.055.462,68	- 368.396,79
14 Aufwendungen für Versorgung	436.943,85	471.000,00	0,00	0,00	- 13.288,30	457.711,70	457.711,70	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.500,90	171.700,00	0,00	7.942,16	- 38.676,69	140.965,47	117.785,69	- 23.179,78
16 Abschreibungen	18.732,49	29.677,68	0,00	0,00	0,00	29.677,68	29.242,52	- 435,16
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	3.200,00	5.100,00	0,00	0,00	- 1.390,00	3.710,00	3.200,00	- 510,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	765.826,78	803.300,00	0,00	15.666,24	112.360,09	931.326,33	899.062,46	- 32.263,87
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.511.332,73</b>	<b>3.885.357,68</b>	<b>0,00</b>	<b>23.608,40</b>	<b>78.284,57</b>	<b>3.987.250,65</b>	<b>3.562.465,05</b>	<b>- 424.785,60</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 4.459.175,25</b>	<b>- 3.825.057,68</b>	<b>0,00</b>	<b>- 23.608,40</b>	<b>- 78.284,57</b>	<b>- 3.926.950,65</b>	<b>- 3.501.433,05</b>	<b>+ 425.517,60</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 4.459.175,25</b>	<b>- 3.825.057,68</b>	<b>0,00</b>	<b>- 23.608,40</b>	<b>- 78.284,57</b>	<b>- 3.926.950,65</b>	<b>- 3.501.433,05</b>	<b>+ 425.517,60</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	764.656,72	818.103,82	0,00	0,00	0,00	818.103,82	839.008,81	+ 20.904,99
27 Aufwendungen aus ILV	356.285,86	369.855,93	0,00	0,00	0,00	369.855,93	343.370,06	- 26.485,87
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>408.370,86</b>	<b>448.247,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.247,89</b>	<b>495.638,75</b>	<b>+ 47.390,86</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 4.050.804,39</b>	<b>- 3.376.809,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 23.608,40</b>	<b>- 78.284,57</b>	<b>- 3.478.702,76</b>	<b>- 3.005.794,30</b>	<b>+ 472.908,46</b>





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1116</b>	<b>Steuerungsdiens</b>						
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-262.768,51	1.412,50	186.972,37	-185.559,87	-335.091,30	149.531,43
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-432.969,19	0,00	347.952,83	-347.952,83	-405.257,37	57.304,54
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-357.709,04	0,00	219.815,37	-219.815,37	-247.121,13	27.305,76
1.11.1116.04	Repräsentationen	-775.912,39	30.455,65	655.650,00	-625.194,35	-608.158,13	-17.036,22
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-60.851,91	0,00	77.353,75	-77.353,75	-75.820,70	-1.533,05
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-176.808,85	0,00	204.929,59	-204.929,59	-180.276,55	-24.653,04
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-151.434,20	623,60	156.282,13	-155.658,53	-179.222,60	23.564,07
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	-381.614,28	0,00	249.020,49	-249.020,49	-244.074,93	-4.945,56
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-362.099,60	0,00	173.025,68	-173.025,68	-248.122,58	75.096,90
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.962.167,97</b>	<b>32.491,75</b>	<b>2.271.002,21</b>	<b>-2.238.510,46</b>	<b>-2.523.145,29</b>	<b>284.634,83</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11.1125</b>	<b>Rechtsangelegenheiten</b>						
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-293.774,02	280.469,00	503.793,84	-223.324,84	-202.057,55	-21.267,29
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-433.683,95	338.396,29	647.039,33	-308.643,04	-331.079,38	22.436,34
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-24.259,75	248.683,77	230.796,75	17.887,02	-19.516,85	37.403,87
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-751.717,72</b>	<b>867.549,06</b>	<b>1.381.629,92</b>	<b>-514.080,86</b>	<b>-552.653,78</b>	<b>38.572,92</b>
<b>1.11.1130</b>	<b>Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>						
1.11.1130.01	Medienarbeit	-274.512,91	0,00	222.966,42	-222.966,42	-235.756,83	12.790,41
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-62.405,79	0,00	30.236,56	-30.236,56	-65.253,89	35.017,33
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-336.918,70</b>	<b>0,00</b>	<b>253.202,98</b>	<b>-253.202,98</b>	<b>-301.010,72</b>	<b>47.807,74</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-4.050.804,39</b>	<b>900.040,81</b>	<b>3.905.835,11</b>	<b>-3.005.794,30</b>	<b>-3.376.809,79</b>	<b>371.015,49</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 01 Zentrale Steuerung

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.11.1116.03 - Ideen- und Beschwerdemanagement</b>						
Bürgerkontakte		Summe	5.782,0	5.704,0	5.800,0	-96,0
davon a) Verbesserungsvorschläge *)		Summe	403,0	471,0	400,0	71,0
davon b) umgesetzt *)		Summe	89,0	117,0	90,0	27,0
davon c) Anzahl Beschwerden *)		Summe	2.807,0	2.854,0	2.800,0	54,0
davon d) abgeholfen *)		Summe	795,0	774,0	950,0	-176,0





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.063,88	67.297,50	60.300,00	+ 6.997,50	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.549.791,35	3.633.767,94	3.653.500,00	- 19.732,06	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.503.727,47</u>	<u>- 3.566.470,44</u>	<u>- 3.593.200,00</u>	<u>+ 26.729,56</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	9.054,64	47.906,97	11.800,00	+ 36.106,97	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.054,64</b>	<b>47.906,97</b>	<b>11.800,00</b>	<b>+ 36.106,97</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 9.054,64</u>	<u>- 47.906,97</u>	<u>- 11.800,00</u>	<u>- 36.106,97</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 3.512.782,11</b>	<b>- 3.614.377,41</b>	<b>- 3.605.000,00</b>	<b>- 9.377,41</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.063,88	60.300,00	0,00	0,00	0,00	60.300,00	67.297,50	+ 6.997,50
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.549.791,35	3.653.500,00	0,00	30.278,04	78.284,57	3.762.062,61	3.633.767,94	- 128.294,67
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.503.727,47</u>	<u>- 3.593.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 30.278,04</u>	<u>- 78.284,57</u>	<u>- 3.701.762,61</u>	<u>- 3.566.470,44</u>	<u>+ 135.292,17</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	9.054,64	11.800,00	- 1.200,00	47.406,08	0,00	58.006,08	47.906,97	- 10.099,11
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.054,64</b>	<b>11.800,00</b>	<b>- 1.200,00</b>	<b>47.406,08</b>	<b>0,00</b>	<b>58.006,08</b>	<b>47.906,97</b>	<b>- 10.099,11</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 9.054,64</u>	<u>- 11.800,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>- 47.406,08</u>	<u>0,00</u>	<u>- 58.006,08</u>	<u>- 47.906,97</u>	<u>+ 10.099,11</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 3.512.782,11</b>	<b>- 3.605.000,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>- 77.684,12</b>	<b>- 78.284,57</b>	<b>- 3.759.768,69</b>	<b>- 3.614.377,41</b>	<b>+ 145.391,28</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Referat 0120

*Stadtentwicklung und Statistik*





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik**

# **Teilergebnisrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	696,20	280,00	1.500,00	- 1.220,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.262,70	97.220,50	21.000,00	+ 76.220,50	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>141.958,90</b>	<b>97.500,50</b>	<b>22.500,00</b>	<b>+ 75.000,50</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.099.578,50	882.516,48	951.689,00	- 69.172,52	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	142.548,46	127.357,81	144.800,00	- 17.442,19	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.392,95	72.801,93	222.800,00	- 149.998,07	0,00
16 Abschreibungen	5.032,36	2.836,05	4.124,00	- 1.287,95	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.733,79	171.939,34	203.900,00	- 31.960,66	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.723.286,06</b>	<b>1.257.451,61</b>	<b>1.527.313,00</b>	<b>- 269.861,39</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.581.327,16</b>	<b>- 1.159.951,11</b>	<b>- 1.504.813,00</b>	<b>+ 344.861,89</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.581.327,16</b>	<b>- 1.159.951,11</b>	<b>- 1.504.813,00</b>	<b>+ 344.861,89</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	238.575,64	130.226,45	166.133,25	- 35.906,80	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 238.575,64</b>	<b>- 130.226,45</b>	<b>- 166.133,25</b>	<b>+ 35.906,80</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.819.902,80</b>	<b>- 1.290.177,56</b>	<b>- 1.670.946,25</b>	<b>+ 380.768,69</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	696,20	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	280,00	- 1.220,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.262,70	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	97.220,50	+ 76.220,50
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>141.958,90</b>	<b>22.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>97.500,50</b>	<b>+ 75.000,50</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.099.578,50	951.689,00	0,00	0,00	- 45.930,66	905.758,34	882.516,48	- 23.241,86
14 Aufwendungen für Versorgung	142.548,46	144.800,00	0,00	0,00	- 17.442,19	127.357,81	127.357,81	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.392,95	222.800,00	- 25.000,00	0,00	- 1.900,00	195.900,00	72.801,93	- 123.098,07
16 Abschreibungen	5.032,36	4.124,00	0,00	0,00	0,00	4.124,00	2.836,05	- 1.287,95
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	348.733,79	203.900,00	0,00	0,00	18.084,05	221.984,05	171.939,34	- 50.044,71
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.723.286,06</b>	<b>1.527.313,00</b>	<b>- 25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 47.188,80</b>	<b>1.455.124,20</b>	<b>1.257.451,61</b>	<b>- 197.672,59</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.581.327,16</b>	<b>- 1.504.813,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.188,80</b>	<b>- 1.432.624,20</b>	<b>- 1.159.951,11</b>	<b>+ 272.673,09</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.581.327,16</b>	<b>- 1.504.813,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.188,80</b>	<b>- 1.432.624,20</b>	<b>- 1.159.951,11</b>	<b>+ 272.673,09</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	238.575,64	166.133,25	0,00	0,00	0,00	166.133,25	130.226,45	- 35.906,80
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 238.575,64</b>	<b>- 166.133,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 166.133,25</b>	<b>- 130.226,45</b>	<b>+ 35.906,80</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.819.902,80</b>	<b>- 1.670.946,25</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.188,80</b>	<b>- 1.598.757,45</b>	<b>- 1.290.177,56</b>	<b>+ 308.579,89</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

# Produktübersicht





Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>					
<b>1.12.1210</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>					
1.12.1210.01	Statistik	-205.932,19	450,00	237.088,80	-236.638,80	69.578,00
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-924.936,89	97.020,50	517.274,59	-420.254,09	176.359,43
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.130.869,08</b>	<b>97.470,50</b>	<b>754.363,39</b>	<b>-656.892,89</b>	<b>245.937,43</b>
<b>1.51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>					
<b>1.51.5114</b>	<b>Stadtentw., -forschung, Europaangel.</b>					
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-250.134,56	30,00	222.538,70	-222.508,70	46.118,85
1.51.5114.02	Stadtforschung	-275.504,01	0,00	263.538,29	-263.538,29	-26.786,64
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten	-163.395,15	0,00	147.237,68	-147.237,68	115.499,05
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-689.033,72</b>	<b>30,00</b>	<b>633.314,67</b>	<b>-633.284,67</b>	<b>134.831,26</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.819.902,80</b>	<b>97.500,50</b>	<b>1.387.678,06</b>	<b>-1.290.177,56</b>	<b>380.768,69</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.958,90	97.250,50	22.500,00	+ 74.750,50	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.494.833,47	1.194.499,16	1.462.500,00	- 268.000,84	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.352.874,57</u>	<u>- 1.097.248,66</u>	<u>- 1.440.000,00</u>	<u>+ 342.751,34</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	2.173,36	7.293,24	4.400,00	+ 2.893,24	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	1.024,81	0,00	+ 1.024,81	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.173,36</b>	<b>8.318,05</b>	<b>4.400,00</b>	<b>+ 3.918,05</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.173,36</u>	<u>- 8.318,05</u>	<u>- 4.400,00</u>	<u>- 3.918,05</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.355.047,93</b>	<b>- 1.105.566,71</b>	<b>- 1.444.400,00</b>	<b>+ 338.833,29</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
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 <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.958,90	22.500,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	97.250,50	+ 74.750,50
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.494.833,47	1.462.500,00	- 25.000,00	0,00	- 47.188,80	1.390.311,20	1.194.499,16	- 195.812,04
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.352.874,57</u>	<u>- 1.440.000,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>47.188,80</u>	<u>- 1.367.811,20</u>	<u>- 1.097.248,66</u>	<u>+ 270.562,54</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	2.173,36	4.400,00	0,00	1.226,64	1.975,19	7.601,83	7.293,24	- 308,59
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	1.024,81	1.024,81	1.024,81	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.173,36</b>	<b>4.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.226,64</b>	<b>3.000,00</b>	<b>8.626,64</b>	<b>8.318,05</b>	<b>- 308,59</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.173,36</u>	<u>- 4.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.226,64</u>	<u>- 3.000,00</u>	<u>- 8.626,64</u>	<u>- 8.318,05</u>	<u>+ 308,59</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.355.047,93</b>	<b>- 1.444.400,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>- 1.226,64</b>	<b>44.188,80</b>	<b>- 1.376.437,84</b>	<b>- 1.105.566,71</b>	<b>+ 270.871,13</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Referat 0140

*Rechnungsprüfungsamt*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	223.975,89	215.297,90	237.100,00	- 21.802,10	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>223.975,89</b>	<b>215.297,90</b>	<b>237.100,00</b>	<b>- 21.802,10</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.338.946,36	1.113.047,11	1.152.176,00	- 39.128,89	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	182.089,24	169.372,78	212.300,00	- 42.927,22	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.182,40	14.973,41	17.400,00	- 2.426,59	0,00
16 Abschreibungen	5.458,90	3.796,61	4.246,79	- 450,18	-
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	97.006,15	88.615,39	99.400,00	- 10.784,61	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.637.683,05</b>	<b>1.389.805,30</b>	<b>1.485.522,79</b>	<b>- 95.717,49</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.413.707,16</b>	<b>- 1.174.507,40</b>	<b>- 1.248.422,79</b>	<b>+ 73.915,39</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2,00	0,00	+ 2,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2,00</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.413.707,16</b>	<b>- 1.174.509,40</b>	<b>- 1.248.422,79</b>	<b>+ 73.913,39</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	1.991,66	2.300,39	8.650,00	- 6.349,61	-
27 Aufwendungen aus ILV	134.966,02	127.849,02	131.480,72	- 3.631,70	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 132.974,36</b>	<b>- 125.548,63</b>	<b>- 122.830,72</b>	<b>- 2.717,91</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.546.681,52</b>	<b>- 1.300.058,03</b>	<b>- 1.371.253,51</b>	<b>+ 71.195,48</b>	<b>-</b>

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	223.975,89	237.100,00	0,00	0,00	0,00	237.100,00	215.297,90	- 21.802,10
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>223.975,89</b>	<b>237.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237.100,00</b>	<b>215.297,90</b>	<b>- 21.802,10</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.338.946,36	1.152.176,00	0,00	0,00	- 2.963,42	1.149.212,58	1.113.047,11	- 36.165,47
14 Aufwendungen für Versorgung	182.089,24	212.300,00	0,00	0,00	- 42.927,22	169.372,78	169.372,78	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.182,40	17.400,00	0,00	5.242,11	0,00	22.642,11	14.973,41	- 7.668,70
16 Abschreibungen	5.458,90	4.246,79	0,00	0,00	0,00	4.246,79	3.796,61	- 450,18
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	97.006,15	99.400,00	0,00	2.108,00	- 8.325,71	93.182,29	88.615,39	- 4.566,90
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.637.683,05</b>	<b>1.485.522,79</b>	<b>0,00</b>	<b>7.350,11</b>	<b>- 54.216,35</b>	<b>1.438.656,55</b>	<b>1.389.805,30</b>	<b>- 48.851,25</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.413.707,16</b>	<b>- 1.248.422,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.350,11</b>	<b>54.216,35</b>	<b>- 1.201.556,55</b>	<b>- 1.174.507,40</b>	<b>+ 27.049,15</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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	2,00	+ 2,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2,00</b>	<b>- 2,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.413.707,16</b>	<b>- 1.248.422,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.350,11</b>	<b>54.216,35</b>	<b>- 1.201.556,55</b>	<b>- 1.174.509,40</b>	<b>+ 27.047,15</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	1.991,66	8.650,00	0,00	0,00	0,00	8.650,00	2.300,39	- 6.349,61
27 Aufwendungen aus ILV	134.966,02	131.480,72	0,00	0,00	0,00	131.480,72	127.849,02	- 3.631,70
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 132.974,36</b>	<b>- 122.830,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 122.830,72</b>	<b>- 125.548,63</b>	<b>- 2.717,91</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.546.681,52</b>	<b>- 1.371.253,51</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.350,11</b>	<b>54.216,35</b>	<b>- 1.324.387,27</b>	<b>- 1.300.058,03</b>	<b>+ 24.329,24</b>





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

# Produktübersicht



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1120</b>	<b>Rechnungsprüfung</b>						
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-304.413,22	0,00	234.462,88	-234.462,88	-272.185,65	37.722,77
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-484.609,35	798,00	426.301,82	-425.503,82	-426.512,17	1.008,35
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-80.708,26	1.218,54	58.460,66	-57.242,12	-75.704,94	18.462,82
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-334.341,42	190.622,17	469.092,91	-278.470,74	-278.346,54	-124,20
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-2.446,92	0,00	3.623,20	-3.623,20	-14.801,16	11.177,96
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-96.407,01	0,00	60.938,03	-60.938,03	-84.699,74	23.761,71
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-104.368,27	15.663,53	104.385,67	-88.722,14	-89.701,84	979,70
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-139.387,07	9.296,05	160.391,15	-151.095,10	-129.301,47	-21.793,63
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.546.681,52</b>	<b>217.598,29</b>	<b>1.517.656,32</b>	<b>-1.300.058,03</b>	<b>-1.371.253,51</b>	<b>71.195,48</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.546.681,52</b>	<b>217.598,29</b>	<b>1.517.656,32</b>	<b>-1.300.058,03</b>	<b>-1.371.253,51</b>	<b>71.195,48</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

# **Teilfinanzrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	230.052,90	202.785,07	237.100,00	- 34.314,93	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.352.740,04	1.340.126,45	1.390.600,00	- 50.473,55	0,00
18 <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</b> (Zeile 10 - Zeile 17)	<b>- 1.122.687,14</b>	<b>- 1.137.341,38</b>	<b>- 1.153.500,00</b>	<b>+ 16.158,62</b>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	2.131,68	968,61	1.500,00	- 531,39	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.131,68</b>	<b>968,61</b>	<b>1.500,00</b>	<b>- 531,39</b>	<b>0,00</b>
32 <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.131,68</b>	<b>- 968,61</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>+ 531,39</b>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.124.818,82</b>	<b>- 1.138.309,99</b>	<b>- 1.155.000,00</b>	<b>+ 16.690,01</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	230.052,90	237.100,00	0,00	0,00	0,00	237.100,00	202.785,07	- 34.314,93
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.352.740,04	1.390.600,00	0,00	9.989,75	- 54.216,35	1.346.373,40	1.340.126,45	- 6.246,95
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.122.687,14</u>	<u>- 1.153.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 9.989,75</u>	<u>54.216,35</u>	<u>- 1.109.273,40</u>	<u>- 1.137.341,38</u>	<u>- 28.067,98</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	2.131,68	1.500,00	0,00	256,11	0,00	1.756,11	968,61	- 787,50
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.131,68</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1.756,11</b>	<b>968,61</b>	<b>- 787,50</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.131,68</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 256,11</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.756,11</u>	<u>- 968,61</u>	<u>+ 787,50</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.124.818,82</b>	<b>- 1.155.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.245,86</b>	<b>54.216,35</b>	<b>- 1.111.029,51</b>	<b>- 1.138.309,99</b>	<b>- 27.280,48</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Referat 0150

### *Gleichstellungsreferat*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	1.155,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	263,00	0,00	+ 263,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.210,50	0,00	+ 4.210,50	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.155,00</b>	<b>4.473,50</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 4.473,50</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	204.778,94	213.925,50	199.169,00	+ 14.756,50	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	900,00	- 900,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.788,68	11.362,83	5.600,00	+ 5.762,83	0,00
16 Abschreibungen	406,00	317,02	410,00	- 92,98	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.466,99	20.704,40	22.200,00	- 1.495,60	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.440,61</b>	<b>246.309,75</b>	<b>228.279,00</b>	<b>+ 18.030,75</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 239.285,61</b>	<b>- 241.836,25</b>	<b>- 228.279,00</b>	<b>- 13.557,25</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 239.285,61</b>	<b>- 241.836,25</b>	<b>- 228.279,00</b>	<b>- 13.557,25</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	30.776,26	31.327,84	27.887,51	+ 3.440,33	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 30.776,26</b>	<b>- 31.327,84</b>	<b>- 27.887,51</b>	<b>- 3.440,33</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 270.061,87</b>	<b>- 273.164,09</b>	<b>- 256.166,51</b>	<b>- 16.997,58</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	1.155,00	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	263,00	263,00	263,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.210,50	4.210,50	4.210,50	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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.473,50</b>	<b>4.473,50</b>	<b>4.473,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	204.778,94	199.169,00	0,00	0,00	14.756,50	213.925,50	213.925,50	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	900,00	0,00	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.788,68	5.600,00	0,00	1.200,00	5.122,83	11.922,83	11.362,83	- 560,00
16 Abschreibungen	406,00	410,00	0,00	0,00	0,00	410,00	317,02	- 92,98
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.466,99	22.200,00	0,00	348,00	- 822,40	21.725,60	20.704,40	- 1.021,20
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.440,61</b>	<b>228.279,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.548,00</b>	<b>18.156,93</b>	<b>247.983,93</b>	<b>246.309,75</b>	<b>- 1.674,18</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 239.285,61</b>	<b>- 228.279,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.548,00</b>	<b>- 13.683,43</b>	<b>- 243.510,43</b>	<b>- 241.836,25</b>	<b>+ 1.674,18</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 239.285,61</b>	<b>- 228.279,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.548,00</b>	<b>- 13.683,43</b>	<b>- 243.510,43</b>	<b>- 241.836,25</b>	<b>+ 1.674,18</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	30.776,26	27.887,51	0,00	0,00	0,00	27.887,51	31.327,84	+ 3.440,33
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 30.776,26</b>	<b>- 27.887,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.887,51</b>	<b>- 31.327,84</b>	<b>- 3.440,33</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 270.061,87</b>	<b>- 256.166,51</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.548,00</b>	<b>- 13.683,43</b>	<b>- 271.397,94</b>	<b>- 273.164,09</b>	<b>- 1.766,15</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

# **Produktübersicht**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1135</b>	<b>Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit</b>						
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-270.061,87	4.473,50	277.637,59	-273.164,09	-256.166,51	-16.997,58
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-270.061,87</b>	<b>4.473,50</b>	<b>277.637,59</b>	<b>-273.164,09</b>	<b>-256.166,51</b>	<b>-16.997,58</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-270.061,87</b>	<b>4.473,50</b>	<b>277.637,59</b>	<b>-273.164,09</b>	<b>-256.166,51</b>	<b>-16.997,58</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

# **Teilfinanzrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.155,00	4.473,50	0,00	+ 4.473,50	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.307,27	245.867,52	229.300,00	+ 16.567,52	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 244.152,27</u>	<u>- 241.394,02</u>	<u>- 229.300,00</u>	<u>- 12.094,02</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	2.300,00	- 2.300,00	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>- 2.300,00</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.300,00</u>	<u>+ 2.300,00</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 244.152,27</b>	<b>- 241.394,02</b>	<b>- 231.600,00</b>	<b>- 9.794,02</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.155,00	0,00	0,00	0,00	4.473,50	4.473,50	4.473,50	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.307,27	229.300,00	0,00	1.548,00	17.242,60	248.090,60	245.867,52	- 2.223,08
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 244.152,27</u>	<u>- 229.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.548,00</u>	<u>- 12.769,10</u>	<u>- 243.617,10</u>	<u>- 241.394,02</u>	<u>+ 2.223,08</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	2.300,00	1.100,00	300,00	0,00	3.700,00	0,00	- 3.700,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.700,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.300,00</u>	<u>- 1.100,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 3.700,00</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 244.152,27</b>	<b>- 231.600,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.848,00</b>	<b>- 12.769,10</b>	<b>- 247.317,10</b>	<b>- 241.394,02</b>	<b>+ 5.923,08</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Personalvertretung



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Personalvertretung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	919.381,36	850.254,58	837.275,00	+ 12.979,58	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	53.254,75	52.754,61	54.500,00	- 1.745,39	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.443,33	14.971,41	23.100,00	- 8.128,59	0,00
16 Abschreibungen	1.413,45	1.192,00	1.612,00	- 420,00	-
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	60.442,70	88.455,28	61.000,00	+ 27.455,28	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.044.935,59</b>	<b>1.007.627,88</b>	<b>977.487,00</b>	<b>+ 30.140,88</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.044.935,59</b>	<b>- 1.007.627,88</b>	<b>- 977.487,00</b>	<b>- 30.140,88</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.044.935,59</b>	<b>- 1.007.627,88</b>	<b>- 977.487,00</b>	<b>- 30.140,88</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	102.441,81	99.049,46	110.162,95	- 11.113,49	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 102.441,81</b>	<b>- 99.049,46</b>	<b>- 110.162,95</b>	<b>+ 11.113,49</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.147.377,40</b>	<b>- 1.106.677,34</b>	<b>- 1.087.649,95</b>	<b>- 19.027,39</b>	-

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**  
**Personalvertretung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	919.381,36	837.275,00	0,00	0,00	12.979,58	850.254,58	850.254,58	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	53.254,75	54.500,00	0,00	0,00	- 1.745,39	52.754,61	52.754,61	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.443,33	23.100,00	0,00	0,00	0,00	23.100,00	14.971,41	- 8.128,59
16 Abschreibungen	1.413,45	1.612,00	0,00	0,00	0,00	1.612,00	1.192,00	- 420,00
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	60.442,70	61.000,00	0,00	0,00	32.951,54	93.951,54	88.455,28	- 5.496,26
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.044.935,59</b>	<b>977.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.185,73</b>	<b>1.021.672,73</b>	<b>1.007.627,88</b>	<b>- 14.044,85</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.044.935,59</b>	<b>- 977.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 44.185,73</b>	<b>- 1.021.672,73</b>	<b>- 1.007.627,88</b>	<b>+ 14.044,85</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.044.935,59</b>	<b>- 977.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 44.185,73</b>	<b>- 1.021.672,73</b>	<b>- 1.007.627,88</b>	<b>+ 14.044,85</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	102.441,81	110.162,95	0,00	0,00	0,00	110.162,95	99.049,46	- 11.113,49
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 102.441,81</b>	<b>- 110.162,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 110.162,95</b>	<b>- 99.049,46</b>	<b>+ 11.113,49</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.147.377,40</b>	<b>- 1.087.649,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 44.185,73</b>	<b>- 1.131.835,68</b>	<b>- 1.106.677,34</b>	<b>+ 25.158,34</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Personalvertretung**

# **Produktübersicht**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Personalvertretung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1140</b>	<b>Personalvertretung</b>						
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.147.377,40	0,00	1.106.677,34	-1.106.677,34	-1.087.649,95	-19.027,39
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.147.377,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.106.677,34</b>	<b>-1.106.677,34</b>	<b>-1.087.649,95</b>	<b>-19.027,39</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.147.377,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.106.677,34</b>	<b>-1.106.677,34</b>	<b>-1.087.649,95</b>	<b>-19.027,39</b>





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Personalvertretung**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	922.811,77	972.822,48	956.500,00	+ 16.322,48	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 922.811,77</u>	<u>- 972.822,48</u>	<u>- 956.500,00</u>	<u>- 16.322,48</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	179,45	0,00	700,00	- 700,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>179,45</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>- 700,00</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 179,45</u>	<u>0,00</u>	<u>- 700,00</u>	<u>+ 700,00</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 922.991,22</b>	<b>- 972.822,48</b>	<b>- 957.200,00</b>	<b>- 15.622,48</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	922.811,77	956.500,00	0,00	0,00	40.243,27	996.743,27	972.822,48	- 23.920,79
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 922.811,77</u>	<u>- 956.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 40.243,27</u>	<u>- 996.743,27</u>	<u>- 972.822,48</u>	<u>+ 23.920,79</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	179,45	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	- 700,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>179,45</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 700,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 179,45</u>	<u>- 700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 700,00</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 922.991,22</b>	<b>- 957.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 40.243,27</b>	<b>- 997.443,27</b>	<b>- 972.822,48</b>	<b>+ 24.620,79</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**

**Fachbereich 10**

***Zentrale Dienste***





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 10 Zentrale Dienste**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.449,20	80.368,36	47.500,00	+ 32.868,36	-
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	41.854,97	47.579,46	41.000,00	+ 6.579,46	-
6 Privatrechtliche Entgelte	20.904,48	96.808,37	21.000,00	+ 75.808,37	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.166.038,26	3.431.861,26	3.326.400,00	+ 105.461,26	-
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	923.477,39	767.071,54	301.000,00	+ 466.071,54	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.166.724,30</b>	<b>4.423.688,99</b>	<b>3.736.900,00</b>	<b>+ 686.788,99</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	15.003.751,61	12.026.842,57	12.739.752,00	- 712.909,43	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.091.655,34	2.203.550,94	2.507.900,00	- 304.349,06	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.612.468,27	3.975.442,34	4.339.100,00	- 363.657,66	0,00
16 Abschreibungen	1.178.031,17	1.173.972,71	1.370.978,40	- 197.005,69	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	175.860,49	199.415,82	209.400,00	- 9.984,18	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.642.006,85	3.668.783,89	3.634.800,00	+ 33.983,89	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.703.773,73</b>	<b>23.248.008,27</b>	<b>24.801.930,40</b>	<b>- 1.553.922,13</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 21.537.049,43</b>	<b>- 18.824.319,28</b>	<b>- 21.065.030,40</b>	<b>+ 2.240.711,12</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	12.477,65	31.383,09	0,00	+ 31.383,09	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	14.893,10	528,38	0,00	+ 528,38	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 2.415,45</b>	<b>30.854,71</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 30.854,71</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 21.539.464,88</b>	<b>- 18.793.464,57</b>	<b>- 21.065.030,40</b>	<b>+ 2.271.565,83</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	14.059.158,57	13.875.676,51	13.918.557,44	- 42.880,93	-
27 Aufwendungen aus ILV	787.119,93	763.085,75	765.408,54	- 2.322,79	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>13.272.038,64</b>	<b>13.112.590,76</b>	<b>13.153.148,90</b>	<b>- 40.558,14</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 8.267.426,24</b>	<b>- 5.680.873,81</b>	<b>- 7.911.881,50</b>	<b>+ 2.231.007,69</b>	<b>-</b>

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**  
**FB 10 Zentrale Dienste**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	14.449,20	47.500,00	0,00	0,00	32.800,00	80.300,00	80.368,36	+ 68,36
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	41.854,97	41.000,00	0,00	0,00	6.500,00	47.500,00	47.579,46	+ 79,46
6 Privatrechtliche Entgelte	20.904,48	21.000,00	0,00	0,00	75.800,00	96.800,00	96.808,37	+ 8,37
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.166.038,26	3.326.400,00	0,00	0,00	104.400,00	3.430.800,00	3.431.861,26	+ 1.061,26
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	923.477,39	301.000,00	467.071,54	0,00	0,00	768.071,54	767.071,54	- 1.000,00
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.166.724,30</b>	<b>3.736.900,00</b>	<b>467.071,54</b>	<b>0,00</b>	<b>219.500,00</b>	<b>4.423.471,54</b>	<b>4.423.688,99</b>	<b>+ 217,45</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	15.003.751,61	12.739.752,00	0,00	0,00	- 598.637,40	12.141.114,60	12.026.842,57	- 114.272,03
14 Aufwendungen für Versorgung	2.091.655,34	2.507.900,00	0,00	0,00	- 281.174,08	2.226.725,92	2.203.550,94	- 23.174,98
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.612.468,27	4.339.100,00	0,00	312.414,12	253.078,77	4.904.592,89	3.975.442,34	- 929.150,55
16 Abschreibungen	1.178.031,17	1.370.978,40	0,00	0,00	0,00	1.370.978,40	1.173.972,71	- 197.005,69
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	175.860,49	209.400,00	- 11.800,00	0,00	1.815,82	199.415,82	199.415,82	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.642.006,85	3.634.800,00	0,00	6.860,80	63.154,49	3.704.815,29	3.668.783,89	- 36.031,40
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.703.773,73</b>	<b>24.801.930,40</b>	<b>- 11.800,00</b>	<b>319.274,92</b>	<b>- 561.762,40</b>	<b>24.547.642,92</b>	<b>23.248.008,27</b>	<b>- 1.299.634,65</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 21.537.049,43</b>	<b>- 21.065.030,40</b>	<b>478.871,54</b>	<b>- 319.274,92</b>	<b>781.262,40</b>	<b>- 20.124.171,38</b>	<b>- 18.824.319,28</b>	<b>+ 1.299.852,10</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	12.477,65	0,00	0,00	0,00	528,38	528,38	31.383,09	+ 30.854,71
23 Außerordentliche Aufwendungen	14.893,10	0,00	0,00	0,00	528,38	528,38	528,38	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 2.415,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.854,71</b>	<b>+ 30.854,71</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 21.539.464,88</b>	<b>- 21.065.030,40</b>	<b>478.871,54</b>	<b>- 319.274,92</b>	<b>781.262,40</b>	<b>- 20.124.171,38</b>	<b>- 18.793.464,57</b>	<b>+ 1.330.706,81</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	14.059.158,57	13.918.557,44	0,00	0,00	0,00	13.918.557,44	13.875.676,51	- 42.880,93
27 Aufwendungen aus ILV	787.119,93	765.408,54	0,00	0,00	0,00	765.408,54	763.085,75	- 2.322,79
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>13.272.038,64</b>	<b>13.153.148,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.153.148,90</b>	<b>13.112.590,76</b>	<b>- 40.558,14</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 8.267.426,24</b>	<b>- 7.911.881,50</b>	<b>478.871,54</b>	<b>- 319.274,92</b>	<b>781.262,40</b>	<b>- 6.971.022,48</b>	<b>- 5.680.873,81</b>	<b>+ 1.290.148,67</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1145</b>	<b>Zentrale Dienste</b>						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-1.840.545,94	2.157.676,98	3.945.730,62	-1.788.053,64	-2.623.550,68	835.497,04
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-752.549,85	0,00	630.268,18	-630.268,18	-699.218,35	68.950,17
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-215.331,50	228.813,20	387.677,25	-158.864,05	-185.943,73	27.079,68
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.808.427,29</b>	<b>2.386.490,18</b>	<b>4.963.676,05</b>	<b>-2.577.185,87</b>	<b>-3.508.712,76</b>	<b>931.526,89</b>
<b>1.11.1150</b>	<b>Personalverwaltung</b>						
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-2.815.640,72	3.612.782,68	5.446.167,35	-1.833.384,67	-1.937.649,18	104.264,51
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-55.390,93	69.829,22	121.430,87	-51.601,65	-47.384,16	-4.217,49
1.11.1150.08	BGA Personalzuweisungen	-82.266,36	375.012,54	425.498,33	-50.485,79	-58.694,00	8.208,21
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.953.298,01</b>	<b>4.057.624,44</b>	<b>5.993.096,55</b>	<b>-1.935.472,11</b>	<b>-2.043.727,34</b>	<b>108.255,23</b>
<b>1.11.1151</b>	<b>Zentrale Aufgaben Personal</b>						
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	-926,74	2.633.345,69	1.978.931,76	654.413,93	-599.148,84	1.253.562,77
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-926,74</b>	<b>2.633.345,69</b>	<b>1.978.931,76</b>	<b>654.413,93</b>	<b>-599.148,84</b>	<b>1.253.562,77</b>



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11.1152</b>	<b>Kosten der Ausbildung dezentral</b>						
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-57.214,34	0,00	54.425,47	-54.425,47	-55.242,51	817,04
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-57.214,34</b>	<b>0,00</b>	<b>54.425,47</b>	<b>-54.425,47</b>	<b>-55.242,51</b>	<b>817,04</b>
<b>1.11.1153</b>	<b>Personalwirtschaft/-entw., Organisation</b>						
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.538.288,21	931.662,00	2.002.315,21	-1.070.653,21	-1.139.704,65	69.051,44
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	-568.060,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.106.348,44</b>	<b>931.662,00</b>	<b>2.002.315,21</b>	<b>-1.070.653,21</b>	<b>-1.139.704,65</b>	<b>69.051,44</b>
<b>1.11.1155</b>	<b>Informations- u. Kommunikationstechn.</b>						
1.11.1155.02	IuK-Leistungen	365.626,23	8.117.510,72	7.751.893,60	365.617,12	379.190,90	-13.573,78
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	0,00	10.885,69	360.715,01	-349.829,32	-260.727,19	-89.102,13
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-313.677,58	0,00	341.187,52	-341.187,52	-352.338,07	11.150,55
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	-17.387,11	68.019,15	70.168,16	-2.149,01	-7.673,27	5.524,26
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>34.561,54</b>	<b>8.196.415,56</b>	<b>8.523.964,29</b>	<b>-327.548,73</b>	<b>-241.547,63</b>	<b>-86.001,10</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.57</b>	<b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>						
<b>1.57.5732</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen FB 10</b>						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-396.246,98	46.155,60	428.719,36	-382.563,76	-354.130,75	-28.433,01
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-396.246,98</b>	<b>46.155,60</b>	<b>428.719,36</b>	<b>-382.563,76</b>	<b>-354.130,75</b>	<b>-28.433,01</b>
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.1000</b>	<b>Vorleistungen FB 10</b>						
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	20.474,02	79.055,12	66.493,71	12.561,41	30.332,98	-17.771,57
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>20.474,02</b>	<b>79.055,12</b>	<b>66.493,71</b>	<b>12.561,41</b>	<b>30.332,98</b>	<b>-17.771,57</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-8.267.426,24</b>	<b>18.330.748,59</b>	<b>24.011.622,40</b>	<b>-5.680.873,81</b>	<b>-7.911.881,50</b>	<b>2.231.007,69</b>

**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 10 Zentrale Dienste

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung</b>						
Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	157.392,0	156.069,0	160.000,0	-3.931,0
Beschaffungen	Anzahl	Summe	3.641,0	3.723,0	3.900,0	-177,0
<b>1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. &amp; Ausbildung</b>						
Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.426,0	3.438,0	3.440,0	-2,0
Beurlaubte	Anzahl	Endstand	243,0	221,0	260,0	-39,0
Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	193,0	200,0	216,0	-16,0
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	189.573,0	169.362,0	173.744,0	-4.382,0
<b>1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation</b>						
Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	74,0	44,0	40,0	4,0
Planstellen	Anzahl	Durchschnitt	3.089,0	3.114,0	3.099,0	15,0
Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	199,0	191,0	200,0	-9,0
<b>1.11.1155.02 - IuK-Leistungen</b>						
Gelöste Fehler/Arbeitsplatz/Jahr	Anz./PC/Jahr		2,97	3,0	3,0	0,0



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.330.051,70	4.495.503,17	3.844.700,00	+ 650.803,17	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.639.214,44	21.380.757,02	22.630.200,00	- 1.249.442,98	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.309.162,74</u>	<u>- 16.885.253,85</u>	<u>- 18.785.500,00</u>	<u>+ 1.900.246,15</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	175,37	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	214.981,45	89.000,00	300.000,00	- 211.000,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>215.156,82</b>	<b>89.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>- 211.000,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	1.140.688,65	1.157.435,17	1.415.800,00	- 258.364,83	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.893.375,86	5.877.928,31	5.413.000,00	+ 464.928,31	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.034.064,51</b>	<b>7.035.363,48</b>	<b>6.828.800,00</b>	<b>+ 206.563,48</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.818.907,69</u>	<u>- 6.946.363,48</u>	<u>- 6.528.800,00</u>	<u>- 417.563,48</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 23.128.070,43</b>	<b>- 23.831.617,33</b>	<b>- 25.314.300,00</b>	<b>+ 1.482.682,67</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.330.051,70	3.844.700,00	467.071,54	- 41.912,53	219.640,38	4.489.499,39	4.495.503,17	+ 6.003,78
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.639.214,44	22.630.200,00	- 11.800,00	447.640,96	- 420.582,93	22.645.458,03	21.380.757,02	- 1.264.701,01
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.309.162,74</u>	<u>- 18.785.500,00</u>	<u>478.871,54</u>	<u>- 489.553,49</u>	<u>640.223,31</u>	<u>- 18.155.958,64</u>	<u>- 16.885.253,85</u>	<u>+ 1.270.704,79</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	175,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	214.981,45	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	89.000,00	- 211.000,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>215.156,82</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>- 211.000,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	1.140.688,65	1.415.800,00	41.100,00	164.183,71	2.000,00	1.623.083,71	1.157.435,17	- 465.648,54
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.893.375,86	5.413.000,00	467.071,54	56.281,53	0,00	5.936.353,07	5.877.928,31	- 58.424,76
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.034.064,51</b>	<b>6.828.800,00</b>	<b>508.171,54</b>	<b>220.465,24</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.559.436,78</b>	<b>7.035.363,48</b>	<b>- 524.073,30</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 5.818.907,69</u>	<u>- 6.528.800,00</u>	<u>- 508.171,54</u>	<u>- 220.465,24</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 7.259.436,78</u>	<u>- 6.946.363,48</u>	<u>+ 313.073,30</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 23.128.070,43</b>	<b>- 25.314.300,00</b>	<b>- 29.300,00</b>	<b>- 710.018,73</b>	<b>638.223,31</b>	<b>- 25.415.395,42</b>	<b>- 23.831.617,33</b>	<b>+ 1.583.778,09</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 20

**Finanzen** (einschl. Ref. 0200)



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 20 Finanzen**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415.478,53	575.231,64	724.000,00	- 148.768,36	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.183.192,24	2.155.644,88	2.114.239,18	+ 41.405,70	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.945,84	34.734,51	31.000,00	+ 3.734,51	-
6 Privatrechtliche Entgelte	6.759.400,06	6.801.307,98	6.162.200,00	+ 639.107,98	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.738.181,95	22.048.480,07	21.914.800,00	+ 133.680,07	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	161.499,15	231.599,73	892.300,00	- 660.700,27	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	46.129,57	21.538,85	0,00	+ 21.538,85	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.786.338,96	12.726.832,45	14.550.200,00	- 1.823.367,55	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.120.166,30</b>	<b>44.595.370,11</b>	<b>46.388.739,18</b>	<b>- 1.793.369,07</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.990.079,86	6.237.804,05	6.421.066,00	- 183.261,95	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.369.684,33	1.410.995,85	1.407.900,00	+ 3.095,85	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.985.567,17	15.569.967,08	21.917.000,00	- 6.347.032,92	0,00
16 Abschreibungen	11.269.651,76	12.708.171,09	7.693.802,45	+ 5.014.368,64	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.120.101,72	3.158.060,39	3.183.500,00	- 25.439,61	0,00
18 Transferaufwendungen	28.447.563,26	33.209.338,04	31.561.200,00	+ 1.648.138,04	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.528.084,45	7.297.883,70	8.169.300,00	- 871.416,30	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.710.732,55</b>	<b>79.592.220,20</b>	<b>80.353.768,45</b>	<b>- 761.548,25</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 27.590.566,25</b>	<b>- 34.996.850,09</b>	<b>- 33.965.029,27</b>	<b>- 1.031.820,82</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	2.712.529,10	975.639,91	1.709.000,00	- 733.360,09	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.012.730,89	2.534.539,87	1.700.000,00	+ 834.539,87	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 1.300.201,79</b>	<b>- 1.558.899,96</b>	<b>9.000,00</b>	<b>- 1.567.899,96</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 28.890.768,04</b>	<b>- 36.555.750,05</b>	<b>- 33.956.029,27</b>	<b>- 2.599.720,78</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	2.550.473,17	2.559.128,88	2.581.498,00	- 22.369,12	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.365.772,09	1.363.097,98	1.354.287,70	+ 8.810,28	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>1.184.701,08</b>	<b>1.196.030,90</b>	<b>1.227.210,30</b>	<b>- 31.179,40</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 27.706.066,96</b>	<b>- 35.359.719,15</b>	<b>- 32.728.818,97</b>	<b>- 2.630.900,18</b>	-

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: -69.796,00 €

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	415.478,53	724.000,00	0,00	0,00	0,00	724.000,00	575.231,64	- 148.768,36
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.183.192,24	2.114.239,18	0,00	0,00	0,00	2.114.239,18	2.155.644,88	+ 41.405,70
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.945,84	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	34.734,51	+ 3.734,51
6 Privatrechtliche Entgelte	6.759.400,06	6.162.200,00	0,00	0,00	0,00	6.162.200,00	6.801.307,98	+ 639.107,98
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.738.181,95	21.914.800,00	0,00	0,00	237.808,26	22.152.608,26	22.048.480,07	- 104.128,19
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	161.499,15	892.300,00	0,00	0,00	793,99	893.093,99	231.599,73	- 661.494,26
9 Aktivierte Eigenleistungen	46.129,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.538,85	+ 21.538,85
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.786.338,96	14.550.200,00	0,00	0,00	0,00	14.550.200,00	12.726.832,45	- 1.823.367,55
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.120.166,30</b>	<b>46.388.739,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238.602,25</b>	<b>46.627.341,43</b>	<b>44.595.370,11</b>	<b>- 2.031.971,32</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.990.079,86	6.421.066,00	0,00	0,00	11.785,55	6.432.851,55	6.237.804,05	- 195.047,50
14 Aufwendungen für Versorgung	1.369.684,33	1.407.900,00	0,00	0,00	3.095,85	1.410.995,85	1.410.995,85	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.985.567,17	21.917.000,00	8.079.715,48	10.043.229,19	- 2.103.375,99	37.936.568,68	15.569.967,08	- 22.366.601,60
16 Abschreibungen	11.269.651,76	7.693.802,45	0,00	0,00	0,00	7.693.802,45	12.708.171,09	+ 5.014.368,64
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.120.101,72	3.183.500,00	0,00	0,00	- 25.439,39	3.158.060,61	3.158.060,39	- 0,22
18 Transferaufwendungen	28.447.563,26	31.561.200,00	2.201.947,83	0,00	- 230.688,85	33.532.458,98	33.209.338,04	- 323.120,94
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.528.084,45	8.169.300,00	- 681.881,70	607.023,66	629.355,39	8.723.797,35	7.297.883,70	- 1.425.913,65
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.710.732,55</b>	<b>80.353.768,45</b>	<b>9.599.781,61</b>	<b>10.650.252,85</b>	<b>- 1.715.267,44</b>	<b>98.888.535,47</b>	<b>79.592.220,20</b>	<b>- 19.296.315,27</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>- 27.590.566,25</b>	<b>- 33.965.029,27</b>	<b>- 9.599.781,61</b>	<b>- 10.650.252,85</b>	<b>1.953.869,69</b>	<b>- 52.261.194,04</b>	<b>- 34.996.850,09</b>	<b>+ 17.264.343,95</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	2.712.529,10	1.709.000,00	19.100,00	0,00	58.811,29	1.786.911,29	975.639,91	- 811.271,38
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.012.730,89	1.700.000,00	0,00	26,41	130.861,34	1.830.887,75	2.534.539,87	+ 703.652,12
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 1.300.201,79</b>	<b>9.000,00</b>	<b>19.100,00</b>	<b>- 26,41</b>	<b>- 72.050,05</b>	<b>- 43.976,46</b>	<b>- 1.558.899,96</b>	<b>- 1.514.923,50</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 28.890.768,04</b>	<b>- 33.956.029,27</b>	<b>- 9.580.681,61</b>	<b>- 10.650.279,26</b>	<b>1.881.819,64</b>	<b>- 52.305.170,50</b>	<b>- 36.555.750,05</b>	<b>+ 15.749.420,45</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	2.550.473,17	2.581.498,00	0,00	0,00	0,00	2.581.498,00	2.559.128,88	- 22.369,12
27 Aufwendungen aus ILV	1.365.772,09	1.354.287,70	0,00	0,00	0,00	1.354.287,70	1.363.097,98	+ 8.810,28
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>1.184.701,08</b>	<b>1.227.210,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.227.210,30</b>	<b>1.196.030,90</b>	<b>- 31.179,40</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 27.706.066,96</b>	<b>- 32.728.818,97</b>	<b>- 9.580.681,61</b>	<b>- 10.650.279,26</b>	<b>1.881.819,64</b>	<b>- 51.077.960,20</b>	<b>- 35.359.719,15</b>	<b>+ 15.718.241,05</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1160</b>	<b>Finanzmanagement und Rechnungswesen</b>						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-2.648.263,58	971.663,41	3.229.815,70	-2.258.152,29	-2.457.644,60	199.492,31
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-713.932,60	13.006,69	587.765,03	-574.758,34	-671.104,35	96.346,01
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.459.295,57	7.203,67	1.277.766,37	-1.270.562,70	-1.247.436,84	-23.125,86
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	-112.324,98	328.847,25	350.308,73	-21.461,48	27.016,59	-48.478,07
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-285.504,04	1.113.704,19	1.290.876,76	-177.172,57	-226.471,09	49.298,52
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-421.223,40	244.709,68	564.116,88	-319.407,20	-345.071,37	25.664,17
1.11.1160.43	Vollstreckung	-554.906,49	1.125.813,34	1.283.460,19	-157.646,85	-341.219,59	183.572,74
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-251.749,80	41.415,51	225.508,04	-184.092,53	-228.945,19	44.852,66
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-2.767,95	153.373,78	164.724,03	-11.350,25	20.165,84	-31.516,09
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.449.968,41</b>	<b>3.999.737,52</b>	<b>8.974.341,73</b>	<b>-4.974.604,21</b>	<b>-5.470.710,60</b>	<b>496.106,39</b>
<b>1.11.1165</b>	<b>Immobilienmanagement</b>						
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-889.394,71	117.091,52	1.198.317,45	-1.081.225,93	-1.081.422,78	196,85
1.11.1165.21	Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung	-1.154.425,25	28.815.753,10	33.827.364,04	-5.011.610,94	-4.147.433,65	-864.177,29
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-850.695,81	117.971,65	986.924,08	-868.952,43	-1.200.102,33	331.149,90

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.894.515,77</b>	<b>29.050.816,27</b>	<b>36.012.605,57</b>	<b>-6.961.789,30</b>	<b>-6.428.958,76</b>	<b>-532.830,54</b>
<b>1.11.1167</b>	<b>Gebäudemanagement</b>						
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	-565.500,00	565.500,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-565.500,00</b>	<b>565.500,00</b>
<b>1.25</b>	<b>Kultur</b>						
<b>1.25.2523</b>	<b>Bildende Kunst (Vermietung)</b>						
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-6.202,50	1.560,00	15.837,48	-14.277,48	-18.500,00	4.222,52
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.202,50</b>	<b>1.560,00</b>	<b>15.837,48</b>	<b>-14.277,48</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>4.222,52</b>
<b>1.25.2710</b>	<b>Volkshochschulen</b>						
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-2.468.795,96	270.352,48	2.831.057,17	-2.560.704,69	-2.674.200,00	113.495,31
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.468.795,96</b>	<b>270.352,48</b>	<b>2.831.057,17</b>	<b>-2.560.704,69</b>	<b>-2.674.200,00</b>	<b>113.495,31</b>
<b>1.25.2813</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20</b>						
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	-19.267,43	4.829,66	13.551,59	-8.721,93	-6.700,00	-2.021,93
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-19.267,43</b>	<b>4.829,66</b>	<b>13.551,59</b>	<b>-8.721,93</b>	<b>-6.700,00</b>	<b>-2.021,93</b>
<b>1.25.2910</b>	<b>Förderung v. Kirchengemeinden etc.</b>						

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-3.150,88	0,00	2.541,67	-2.541,67	-35.300,00	32.758,33
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-3.150,88</b>	<b>0,00</b>	<b>2.541,67</b>	<b>-2.541,67</b>	<b>-35.300,00</b>	<b>32.758,33</b>
<b>1.41</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>						
<b>1.41.4110</b>	<b>Krankenhäuser</b>						
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-857.006,00	0,00	986.583,00	-986.583,00	-946.735,00	-39.848,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-857.006,00</b>	<b>0,00</b>	<b>986.583,00</b>	<b>-986.583,00</b>	<b>-946.735,00</b>	<b>-39.848,00</b>
<b>1.42</b>	<b>Sportförderung</b>						
<b>1.42.4242</b>	<b>Sportstätten Stadion u. Stadtbad</b>						
1.42.4242.01	Eintracht-Stadion BgA	-2.151.820,43	91.493,52	1.608.912,71	-1.517.419,19	-2.402.733,08	885.313,89
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-268.063,48	0,00	408.311,98	-408.311,98	-319.100,00	-89.211,98
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.419.883,91</b>	<b>91.493,52</b>	<b>2.017.224,69</b>	<b>-1.925.731,17</b>	<b>-2.721.833,08</b>	<b>796.101,91</b>
<b>1.42.4244</b>	<b>Sportstätten (Verpachtung)</b>						
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	2.539,79	2.450,67	0,00	2.450,67	2.500,00	-49,33
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>2.539,79</b>	<b>2.450,67</b>	<b>0,00</b>	<b>2.450,67</b>	<b>2.500,00</b>	<b>-49,33</b>
<b>1.52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.52.5222</b>	<b>Wohnungsbaugesellschaften</b>						
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	643.900,00	-643.900,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>643.900,00</b>	<b>-643.900,00</b>
<b>1.52.5223</b>	<b>Wohnungsbaudarlehen</b>						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	134.628,63	121.182,69	0,00	121.182,69	125.900,00	-4.717,31
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>134.628,63</b>	<b>121.182,69</b>	<b>0,00</b>	<b>121.182,69</b>	<b>125.900,00</b>	<b>-4.717,31</b>
<b>1.53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>						
<b>1.53.5350</b>	<b>Kombinierte Versorgung</b>						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	13.003.097,90	11.803.913,34	0,00	11.803.913,34	13.834.000,00	-2.030.086,66
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>13.003.097,90</b>	<b>11.803.913,34</b>	<b>0,00</b>	<b>11.803.913,34</b>	<b>13.834.000,00</b>	<b>-2.030.086,66</b>
<b>1.53.5380</b>	<b>Entwässerung und Abwasserbeseitigung</b>						
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-221.805,62	9.529,71	289.822,75	-280.293,04	-195.300,00	-84.993,04
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-221.805,62</b>	<b>9.529,71</b>	<b>289.822,75</b>	<b>-280.293,04</b>	<b>-195.300,00</b>	<b>-84.993,04</b>
<b>1.54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>1.54.5461</b>	<b>Parkhäuser (Verpachtung) BgA</b>						

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	-233.533,58	1.403.901,41	1.423.299,18	-19.397,77	791.775,67	-811.173,44
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-233.533,58</b>	<b>1.403.901,41</b>	<b>1.423.299,18</b>	<b>-19.397,77</b>	<b>791.775,67</b>	<b>-811.173,44</b>
<b>1.54.5470</b>	<b>ÖPNV</b>						
1.54.5470.01	ÖPNV	171.282,78	227.060,25	55.777,47	171.282,78	171.200,00	82,78
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>171.282,78</b>	<b>227.060,25</b>	<b>55.777,47</b>	<b>171.282,78</b>	<b>171.200,00</b>	<b>82,78</b>
<b>1.54.5480</b>	<b>Sonstiger Personen und Güterverkehr</b>						
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-1.847.665,18	0,00	1.893.015,57	-1.893.015,57	-2.037.178,53	144.162,96
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.847.665,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1.893.015,57</b>	<b>-1.893.015,57</b>	<b>-2.037.178,53</b>	<b>144.162,96</b>
<b>1.55</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
<b>1.55.5520</b>	<b>Öffentliche Gewässer / Wasserbau</b>						
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	0,00	99.744,86	0,00	99.744,86	99.700,00	44,86
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>99.744,86</b>	<b>0,00</b>	<b>99.744,86</b>	<b>99.700,00</b>	<b>44,86</b>
<b>1.57</b>	<b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>						
<b>1.57.5712</b>	<b>Wirtschaftsförderung - Gesellschaften</b>						
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderungs-Gesellschaften	-2.722.795,40	0,00	2.981.318,79	-2.981.318,79	-3.025.167,14	43.848,35

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	0,00	237.808,26	0,00	237.808,26	0,00	237.808,26
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.722.795,40</b>	<b>237.808,26</b>	<b>2.981.318,79</b>	<b>-2.743.510,53</b>	<b>-3.025.167,14</b>	<b>281.656,61</b>
<b>1.57.5731</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen</b>						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	127.611,76	151.009,10	65.917,76	85.091,34	107.540,13	-22.448,79
1.57.5731.03	Werbeflächen	58.044,66	56.168,48	0,00	56.168,48	58.000,00	-1.831,52
1.57.5731.05	Stadthalle	-158.973,11	34.999,10	313.743,03	-278.743,93	-244.631,84	-34.112,09
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	-43.016,91	78.055,25	77.611,42	443,83	-17.334,70	17.778,53
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	40.429,74	88.792,91	60.996,52	27.796,39	41.464,80	-13.668,41
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	-20.797.108,18	375.195,19	25.486.497,83	-25.111.302,64	-22.900.200,00	-2.211.102,64
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-20.773.012,04</b>	<b>784.220,03</b>	<b>26.004.766,56</b>	<b>-25.220.546,53</b>	<b>-22.955.161,61</b>	<b>-2.265.384,92</b>
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.2000</b>	<b>Vorleistungen FB 20</b>						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-43.418,17	-0,62	36.371,98	-36.372,60	-36.549,92	177,32
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-43.418,17</b>	<b>-0,62</b>	<b>36.371,98</b>	<b>-36.372,60</b>	<b>-36.549,92</b>	<b>177,32</b>

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-27.649.471,75</b>	<b>48.108.600,05</b>	<b>83.538.115,20</b>	<b>-35.429.515,15</b>	<b>-31.448.818,97</b>

**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 20 Finanzen

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement</b>						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Durchschnitt	25,0	25,0	25,0	0,0
<b>1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr</b>						
Kauf und Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	39,0	21,0	20,0	1,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m <sup>2</sup>	Summe	20.834,0	27.393,0	15.000,0	12.393,0
Verkauf von Wohnbauland- u. sonst. Fläch	Fälle	Summe	13,0	17,0	15,0	2,0
<b>1.11.1165.21 - Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung</b>						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegr	Anzahl	Durchschnitt	129,0	126,0	127,0	-1,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	128,0	133,0	125,0	8,0





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

# Teilfinanzrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 20 Finanzen**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.025.307,61	43.362.283,56	44.650.600,00	- 1.288.316,44	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.858.261,66	69.034.802,58	72.406.100,00	- 3.371.297,42	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 7.832.954,05</u>	<u>- 25.672.519,02</u>	<u>- 27.755.500,00</u>	<u>+ 2.082.980,98</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.825.990,53	409.462,23	323.500,00	+ 85.962,23	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.737.233,42	- 18.324,51	0,00	- 18.324,51	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.101.670,05	3.843.135,13	3.750.000,00	+ 93.135,13	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	1.236.845,56	735.584,48	354.300,00	+ 381.284,48	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.901.739,56</b>	<b>4.969.857,33</b>	<b>4.427.800,00</b>	<b>+ 542.057,33</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.793.170,57	575.318,97	2.562.700,00	- 1.987.381,03	0,00
26 Baumaßnahmen	26.700.101,60	23.607.223,13	31.486.600,00	- 7.879.376,87	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.622,83	335.405,69	132.500,00	+ 202.905,69	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.117.165,30	3.928.832,00	3.437.900,00	+ 490.932,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	393.920,04	0,00	+ 393.920,04	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.940.060,30</b>	<b>28.840.699,83</b>	<b>37.619.700,00</b>	<b>- 8.779.000,17</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 21.038.320,74</u>	<u>- 23.870.842,50</u>	<u>- 33.191.900,00</u>	<u>+ 9.321.057,50</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 28.871.274,79</b>	<b>- 49.543.361,52</b>	<b>- 60.947.400,00</b>	<b>+ 11.404.038,48</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.025.307,61	44.650.600,00	19.100,00	0,00	297.413,54	44.967.113,54	43.362.283,56	- 1.604.829,98
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.858.261,66	72.406.100,00	9.599.781,61	13.618.530,65	- 1.584.406,10	94.040.006,16	69.034.802,58	- 25.005.203,58
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 7.832.954,05</u>	<u>- 27.755.500,00</u>	<u>- 9.580.681,61</u>	<u>- 13.618.530,65</u>	<u>1.881.819,64</u>	<u>- 49.072.892,62</u>	<u>- 25.672.519,02</u>	<u>+ 23.400.373,60</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.825.990,53	323.500,00	0,00	0,00	0,00	323.500,00	409.462,23	+ 85.962,23
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.737.233,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 18.324,51	- 18.324,51
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.101.670,05	3.750.000,00	0,00	0,00	0,00	3.750.000,00	3.843.135,13	+ 93.135,13
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	1.236.845,56	354.300,00	0,00	0,00	0,00	354.300,00	735.584,48	+ 381.284,48
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.901.739,56</b>	<b>4.427.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.427.800,00</b>	<b>4.969.857,33</b>	<b>+ 542.057,33</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.793.170,57	2.562.700,00	0,00	1.341.510,63	0,00	3.904.210,63	575.318,97	- 3.328.891,66
26 Baumaßnahmen	26.700.101,60	31.486.600,00	11.116.503,90	12.067.046,63	1.133.410,09	55.803.560,62	23.607.223,13	- 32.196.337,49
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.622,83	132.500,00	0,00	8.067,49	280.633,40	421.200,89	335.405,69	- 85.795,20
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.117.165,30	3.437.900,00	0,00	655.000,00	0,00	4.092.900,00	3.928.832,00	- 164.068,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	394.000,00	0,00	0,00	394.000,00	393.920,04	- 79,96
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.940.060,30</b>	<b>37.619.700,00</b>	<b>11.510.503,90</b>	<b>14.071.624,75</b>	<b>1.414.043,49</b>	<b>64.615.872,14</b>	<b>28.840.699,83</b>	<b>- 35.775.172,31</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 21.038.320,74</u>	<u>- 33.191.900,00</u>	<u>- 11.510.503,90</u>	<u>- 14.071.624,75</u>	<u>- 1.414.043,49</u>	<u>- 60.188.072,14</u>	<u>- 23.870.842,50</u>	<u>+ 36.317.229,64</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 28.871.274,79</b>	<b>- 60.947.400,00</b>	<b>- 21.091.185,51</b>	<b>- 27.690.155,40</b>	<b>467.776,15</b>	<b>- 109.260.964,76</b>	<b>- 49.543.361,52</b>	<b>+ 59.717.603,24</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 32

*Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit*





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.802,91	0,00	5.600,00	- 5.600,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	320,25	230,00	0,00	+ 230,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.046.094,35	6.177.535,43	5.884.900,00	+ 292.635,43	-
6 Privatrechtliche Entgelte	104.992,42	105.926,39	103.800,00	+ 2.126,39	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.542,18	270.695,10	178.000,00	+ 92.695,10	-
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	4.176.044,49	4.076.779,48	3.866.100,00	+ 210.679,48	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.569.796,60</b>	<b>10.631.166,40</b>	<b>10.038.400,00</b>	<b>+ 592.766,40</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	13.216.143,69	10.564.435,37	10.800.029,00	- 235.593,63	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.150.945,68	2.281.197,40	2.229.800,00	+ 51.397,40	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.982,02	510.907,40	694.700,00	- 183.792,60	0,00
16 Abschreibungen	308.344,88	192.220,14	97.495,00	+ 94.725,14	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32,59	14,66	0,00	+ 14,66	0,00
18 Transferaufwendungen	537.032,00	495.297,00	431.200,00	+ 64.097,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.416.489,66	3.536.166,82	3.484.700,00	+ 51.466,82	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.142.970,52</b>	<b>17.580.238,79</b>	<b>17.737.924,00</b>	<b>- 157.685,21</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 9.573.173,92</b>	<b>- 6.949.072,39</b>	<b>- 7.699.524,00</b>	<b>+ 750.451,61</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	59.229,68	63.355,82	53.300,00	+ 10.055,82	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	11.053,88	12.634,44	1.000,00	+ 11.634,44	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>48.175,80</b>	<b>50.721,38</b>	<b>52.300,00</b>	<b>- 1.578,62</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 9.524.998,12</b>	<b>- 6.898.351,01</b>	<b>- 7.647.224,00</b>	<b>+ 748.872,99</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.705.206,86	2.855.810,76	2.845.580,79	+ 10.229,97	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 2.705.206,86</b>	<b>- 2.855.810,76</b>	<b>- 2.845.580,79</b>	<b>- 10.229,97</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 12.230.204,98</b>	<b>- 9.754.161,77</b>	<b>- 10.492.804,79</b>	<b>+ 738.643,02</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	5.802,91	5.600,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	- 5.600,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	320,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,00	+ 230,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.046.094,35	5.884.900,00	0,00	0,00	237.100,00	6.122.000,00	6.177.535,43	+ 55.535,43
6 Privatrechtliche Entgelte	104.992,42	103.800,00	0,00	0,00	0,00	103.800,00	105.926,39	+ 2.126,39
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.542,18	178.000,00	0,00	0,00	0,00	178.000,00	270.695,10	+ 92.695,10
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	4.176.044,49	3.866.100,00	0,00	0,00	0,00	3.866.100,00	4.076.779,48	+ 210.679,48
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.569.796,60</b>	<b>10.038.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237.100,00</b>	<b>10.275.500,00</b>	<b>10.631.166,40</b>	<b>+ 355.666,40</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	13.216.143,69	10.800.029,00	0,00	0,00	34.513,71	10.834.542,71	10.564.435,37	- 270.107,34
14 Aufwendungen für Versorgung	2.150.945,68	2.229.800,00	0,00	0,00	51.397,40	2.281.197,40	2.281.197,40	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.982,02	694.700,00	- 13.600,00	5.113,46	- 3.560,98	682.652,48	510.907,40	- 171.745,08
16 Abschreibungen	308.344,88	97.495,00	0,00	0,00	0,00	97.495,00	192.220,14	+ 94.725,14
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32,59	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	14,66	- 85,34
18 Transferaufwendungen	537.032,00	431.200,00	- 38.000,00	0,00	102.100,00	495.300,00	495.297,00	- 3,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.416.489,66	3.484.700,00	- 18.600,00	1.200,00	153.714,15	3.621.014,15	3.536.166,82	- 84.847,33
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.142.970,52</b>	<b>17.737.924,00</b>	<b>- 70.200,00</b>	<b>6.313,46</b>	<b>338.264,28</b>	<b>18.012.301,74</b>	<b>17.580.238,79</b>	<b>- 432.062,95</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 9.573.173,92</b>	<b>- 7.699.524,00</b>	<b>70.200,00</b>	<b>- 6.313,46</b>	<b>- 101.164,28</b>	<b>- 7.736.801,74</b>	<b>- 6.949.072,39</b>	<b>+ 787.729,35</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	59.229,68	53.300,00	0,00	0,00	10.025,28	63.325,28	63.355,82	+ 30,54
23 Außerordentliche Aufwendungen	11.053,88	1.000,00	0,00	0,00	11.634,44	12.634,44	12.634,44	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>48.175,80</b>	<b>52.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.609,16</b>	<b>50.690,84</b>	<b>50.721,38</b>	<b>+ 30,54</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 9.524.998,12</b>	<b>- 7.647.224,00</b>	<b>70.200,00</b>	<b>- 6.313,46</b>	<b>- 102.773,44</b>	<b>- 7.686.110,90</b>	<b>- 6.898.351,01</b>	<b>+ 787.759,89</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	2.705.206,86	2.845.580,79	0,00	0,00	0,00	2.845.580,79	2.855.810,76	+ 10.229,97
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 2.705.206,86</b>	<b>- 2.845.580,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.845.580,79</b>	<b>- 2.855.810,76</b>	<b>- 10.229,97</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 12.230.204,98</b>	<b>- 10.492.804,79</b>	<b>70.200,00</b>	<b>- 6.313,46</b>	<b>- 102.773,44</b>	<b>- 10.531.691,69</b>	<b>- 9.754.161,77</b>	<b>+ 777.529,92</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>						
<b>1.12.1221</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten FB 32</b>						
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-910.167,29	231.125,83	1.051.025,28	-819.899,45	-744.875,99	-75.023,46
1.12.1221.12	Gewerbe	-762.576,99	290.694,77	787.613,54	-496.918,77	-568.442,59	71.523,82
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-280.550,81	28.494,93	299.626,63	-271.131,70	-195.057,21	-76.074,49
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-883.503,08	188.555,14	1.013.086,05	-824.530,91	-898.771,99	74.241,08
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnend)	-98.808,67	6.472,95	77.660,31	-71.187,36	-79.356,48	8.169,12
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-481.126,62	30.956,89	451.630,37	-420.673,48	-442.444,45	21.770,97
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	508.561,00	2.323.056,01	1.853.698,06	469.357,95	374.308,74	95.049,21
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	-140.825,14	1.538.371,13	1.338.802,58	199.568,55	-5.143,97	204.712,52
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	-640.950,39	183.123,53	816.775,47	-633.651,94	-674.152,32	40.500,38
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-101.870,62	29.366,40	95.198,31	-65.831,91	-134.845,13	69.013,22
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-529.796,35	2.605,64	424.327,97	-421.722,33	-478.481,19	56.758,86
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	-70.725,92	302.302,42	289.967,65	12.334,77	-59.189,26	71.524,03
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-313.686,16	97.263,48	362.052,78	-264.789,30	-237.661,94	-27.127,36
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-53.019,15	5.007,90	62.442,83	-57.434,93	-46.702,57	-10.732,36



**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1221.36	Zulassungen	610.235,50	2.259.574,15	1.563.886,82	695.687,33	717.216,83	-21.529,50
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	-494.825,17	187.433,82	655.210,79	-467.776,97	-456.033,56	-11.743,41
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.669.958,30	201.259,55	2.016.493,78	-1.815.234,23	-1.429.745,91	-385.488,32
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.056.990,21	1.226.106,00	2.098.364,51	-872.258,51	-758.361,15	-113.897,36
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-516.216,23	344.532,77	467.748,50	-123.215,73	-359.361,72	236.145,99
1.12.1221.45	Aufenthalt	-1.182.035,31	359.377,71	1.294.243,62	-934.865,91	-1.305.662,16	370.796,25
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-256.512,09	91.729,50	297.709,36	-205.979,86	-222.107,11	16.127,25
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-397.356,28	35.150,98	388.956,45	-353.805,47	-366.614,14	12.808,67
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-1.180.344,58	24.537,80	986.892,94	-962.355,14	-1.026.249,43	63.894,29
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-239.803,46	78.891,00	298.195,34	-219.304,34	-191.073,67	-28.230,67
1.12.1221.62	Eheschließungen & Lebenspartnerschaften	-423.132,29	142.284,23	487.150,03	-344.865,80	-301.436,93	-43.428,87
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-29.168,11	9.662,50	35.193,69	-25.531,19	-24.726,16	-805,03
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-109.115,55	44.060,00	160.003,67	-115.943,67	-136.745,15	20.801,48
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-437.634,54	167.021,99	491.471,71	-324.449,72	-329.887,86	5.438,14
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-12.141.902,81</b>	<b>10.429.019,02</b>	<b>20.165.429,04</b>	<b>-9.736.410,02</b>	<b>-10.381.604,47</b>	<b>645.194,45</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>						
<b>1.53.5371</b>	<b>Tierkörperbeseitigung</b>						
1.53.5371.02	Tierkörperbeseitigung	0,00	4.074,00	95.466,32	-91.392,32	-81.516,17	-9.876,15
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>4.074,00</b>	<b>95.466,32</b>	<b>-91.392,32</b>	<b>-81.516,17</b>	<b>-9.876,15</b>
<b>1.53.5372</b>	<b>Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht</b>						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-112.554,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-112.554,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.57</b>	<b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>						
<b>1.57.5733</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen FB 32</b>						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnerisch)	24.252,31	261.429,20	187.788,63	73.640,57	-29.684,15	103.324,72
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>24.252,31</b>	<b>261.429,20</b>	<b>187.788,63</b>	<b>73.640,57</b>	<b>-29.684,15</b>	<b>103.324,72</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-12.230.204,98</b>	<b>10.694.522,22</b>	<b>20.448.683,99</b>	<b>-9.754.161,77</b>	<b>-10.492.804,79</b>	<b>738.643,02</b>

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

**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.12.1221.12 - Gewerbe</b>						
Gewerbemeldungen	Anzahl	Summe	4.555,0	4.583,0	4.500,0	83,0
Gewerberegisterauskünfte	Anzahl	Summe	4.147,0	4.141,0	4.300,0	-159,0
<b>1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit</b>						
Ermittlungsverfahren	Anzahl	Summe	232,0	339,0	350,0	-11,0
<b>1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr</b>						
Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	150.133,0	145.802,0	160.000,0	-14.198,0
<b>1.12.1221.36 - Zulassungen</b>						
Gesamtbestand zugelassener Fahrzeuge	Anzahl	Summe	146.554,0	148.618,0	148.000,0	618,0
Neuzulassungen	Anzahl	Summe	20.660,0	22.903,0	20.000,0	2.903,0
<b>1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten</b>						
Personalausweis	Anzahl	Summe	20.981,0	21.627,0	27.000,0	-5.373,0
<b>1.12.1221.45 - Aufenthalt</b>						
Aufenthaltstitel	Anzahl	Summe	5.228,0	5.490,0	5.000,0	490,0
<b>1.12.1221.52 - Verbraucherschutz</b>						
Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	1.258,0	1.097,0	1.528,0	-431,0
Planproben	Anzahl	Summe	490,0	435,0	648,0	-213,0
<b>1.12.1221.62 - Eheschließungen &amp; Lebenspartnerschaften</b>						
Anmeld. Eheschließungen/Lebenspartnersch	Anzahl	Summe	1.438,0	1.535,0	1.300,0	235,0
Beurk. Eheschließungen/Lebenspartnersch.	Anzahl	Summe	1.210,0	1.280,0	1.200,0	80,0



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.374.841,15	10.699.467,91	10.104.800,00	+ 594.667,91	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.331.409,41	16.619.533,52	16.692.200,00	- 72.666,48	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.956.568,26</u>	<u>- 5.920.065,61</u>	<u>- 6.587.400,00</u>	<u>+ 667.334,39</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.150,25	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	300,00	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.450,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	21.539,31	27.785,90	0,00	+ 27.785,90	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.268,63	49.680,16	23.200,00	+ 26.480,16	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.807,94</b>	<b>77.466,06</b>	<b>23.200,00</b>	<b>+ 54.266,06</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 47.357,69</u>	<u>- 77.466,06</u>	<u>- 23.200,00</u>	<u>- 54.266,06</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 6.003.925,95</b>	<b>- 5.997.531,67</b>	<b>- 6.610.600,00</b>	<b>+ 613.068,33</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.374.841,15	10.104.800,00	0,00	- 56.712,00	243.566,28	10.291.654,28	10.699.467,91	+ 407.813,63
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.331.409,41	16.692.200,00	- 70.200,00	22.671,67	346.339,72	16.991.011,39	16.619.533,52	- 371.477,87
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.956.568,26</u>	<u>- 6.587.400,00</u>	<u>70.200,00</u>	<u>- 79.383,67</u>	<u>- 102.773,44</u>	<u>- 6.699.357,11</u>	<u>- 5.920.065,61</u>	<u>+ 779.291,50</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.150,25	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	300,00	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.450,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	21.539,31	0,00	18.100,00	24.660,69	- 1.110,67	41.650,02	27.785,90	- 13.864,12
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.268,63	23.200,00	18.600,00	15.298,58	1.110,67	58.209,25	49.680,16	- 8.529,09
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.807,94</b>	<b>23.200,00</b>	<b>36.700,00</b>	<b>39.959,27</b>	<b>0,00</b>	<b>99.859,27</b>	<b>77.466,06</b>	<b>- 22.393,21</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 47.357,69</u>	<u>- 23.200,00</u>	<u>- 36.700,00</u>	<u>- 39.959,27</u>	<u>0,00</u>	<u>- 99.859,27</u>	<u>- 77.466,06</u>	<u>+ 22.393,21</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 6.003.925,95</b>	<b>- 6.610.600,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>- 119.342,94</b>	<b>- 102.773,44</b>	<b>- 6.799.216,38</b>	<b>- 5.997.531,67</b>	<b>+ 801.684,71</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 37

*Feuerwehr*



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

# Teilergebnisrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.174,00	148.594,40	145.000,00	+ 3.594,40	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	167.289,67	193.185,71	174.516,00	+ 18.669,71	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.409.415,60	15.172.373,11	14.622.700,00	+ 549.673,11	-
6 Privatrechtliche Entgelte	43.546,46	30.139,65	33.300,00	- 3.160,35	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.364.951,25	2.202.291,79	2.185.400,00	+ 16.891,79	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.129.376,98</b>	<b>17.746.584,66</b>	<b>17.161.016,00</b>	<b>+ 585.568,66</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	23.048.194,07	17.188.103,07	17.357.185,00	- 169.081,93	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	4.788.248,93	4.959.389,65	4.929.400,00	+ 29.989,65	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781.186,16	1.635.951,98	1.568.600,00	+ 67.351,98	0,00
16 Abschreibungen	1.515.027,22	1.565.998,46	1.774.751,22	- 208.752,76	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.973,60	20.184,74	27.600,00	- 7.415,26	0,00
18 Transferaufwendungen	23.871,00	23.626,50	24.000,00	- 373,50	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.333.705,49	12.373.202,26	12.248.700,00	+ 124.502,26	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.514.206,47</b>	<b>37.766.456,66</b>	<b>37.930.236,22</b>	<b>- 163.779,56</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 25.384.829,49</b>	<b>- 20.019.872,00</b>	<b>- 20.769.220,22</b>	<b>+ 749.348,22</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	181.411,55	123.513,28	0,00	+ 123.513,28	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	81.654,99	100.246,07	0,00	+ 100.246,07	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>99.756,56</b>	<b>23.267,21</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 23.267,21</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 25.285.072,93</b>	<b>- 19.996.604,79</b>	<b>- 20.769.220,22</b>	<b>+ 772.615,43</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.307.810,90	1.354.162,94	1.308.483,30	+ 45.679,64	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.307.810,90</b>	<b>- 1.354.162,94</b>	<b>- 1.308.483,30</b>	<b>- 45.679,64</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 26.592.883,83</b>	<b>- 21.350.767,73</b>	<b>- 22.077.703,52</b>	<b>+ 726.935,79</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	144.174,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	148.594,40	+ 3.594,40
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	167.289,67	174.516,00	0,00	0,00	0,00	174.516,00	193.185,71	+ 18.669,71
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.409.415,60	14.622.700,00	0,00	0,00	532.210,03	15.154.910,03	15.172.373,11	+ 17.463,08
6 Privatrechtliche Entgelte	43.546,46	33.300,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	30.139,65	- 3.160,35
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.364.951,25	2.185.400,00	0,00	0,00	0,00	2.185.400,00	2.202.291,79	+ 16.891,79
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.129.376,98</b>	<b>17.161.016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>532.210,03</b>	<b>17.693.226,03</b>	<b>17.746.584,66</b>	<b>+ 53.358,63</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	23.048.194,07	17.357.185,00	0,00	0,00	399.229,69	17.756.414,69	17.188.103,07	- 568.311,62
14 Aufwendungen für Versorgung	4.788.248,93	4.929.400,00	0,00	0,00	29.989,65	4.959.389,65	4.959.389,65	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781.186,16	1.568.600,00	0,00	226.524,78	97.907,64	1.893.032,42	1.635.951,98	- 257.080,44
16 Abschreibungen	1.515.027,22	1.774.751,22	0,00	0,00	0,00	1.774.751,22	1.565.998,46	- 208.752,76
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.973,60	27.600,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	20.184,74	- 7.415,26
18 Transferaufwendungen	23.871,00	24.000,00	0,00	0,00	2.100,00	26.100,00	23.626,50	- 2.473,50
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.333.705,49	12.248.700,00	0,00	0,00	515.711,55	12.764.411,55	12.373.202,26	- 391.209,29
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.514.206,47</b>	<b>37.930.236,22</b>	<b>0,00</b>	<b>226.524,78</b>	<b>1.044.938,53</b>	<b>39.201.699,53</b>	<b>37.766.456,66</b>	<b>- 1.435.242,87</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 25.384.829,49</b>	<b>- 20.769.220,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 226.524,78</b>	<b>- 512.728,50</b>	<b>- 21.508.473,50</b>	<b>- 20.019.872,00</b>	<b>+ 1.488.601,50</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	181.411,55	0,00	0,00	0,00	65.727,22	65.727,22	123.513,28	+ 57.786,06
23 Außerordentliche Aufwendungen	81.654,99	0,00	0,00	0,00	97.245,17	97.245,17	100.246,07	+ 3.000,90
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>99.756,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 31.517,95</b>	<b>- 31.517,95</b>	<b>23.267,21</b>	<b>+ 54.785,16</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 25.285.072,93</b>	<b>- 20.769.220,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 226.524,78</b>	<b>- 544.246,45</b>	<b>- 21.539.991,45</b>	<b>- 19.996.604,79</b>	<b>+ 1.543.386,66</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	1.307.810,90	1.308.483,30	0,00	0,00	0,00	1.308.483,30	1.354.162,94	+ 45.679,64
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.307.810,90</b>	<b>- 1.308.483,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.308.483,30</b>	<b>- 1.354.162,94</b>	<b>- 45.679,64</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 26.592.883,83</b>	<b>- 22.077.703,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 226.524,78</b>	<b>- 544.246,45</b>	<b>- 22.848.474,75</b>	<b>- 21.350.767,73</b>	<b>+ 1.497.707,02</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

# Produktübersicht

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>						
<b>1.12.1260</b>	<b>Brandschutz</b>						
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr	-19.827.953,43	294.478,71	15.296.551,66	-15.002.072,95	-14.565.985,21	-436.087,74
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung Berufsfeuerwehr	-1.572.190,13	805.986,24	1.918.290,09	-1.112.303,85	-850.480,61	-261.823,24
1.12.1260.13	Leitstelle	-4.909.241,37	1.393.362,50	4.589.579,59	-3.196.217,09	-3.758.945,69	562.728,60
1.12.1260.14	Service	-88.390,72	801.582,87	1.221.406,22	-419.823,35	-275.079,06	-144.744,29
1.12.1260.21	Freiwillige Feuerwehr	-16.952,00	135.565,37	2.861.157,22	-2.725.591,85	-2.814.800,45	89.208,60
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-26.414.727,65</b>	<b>3.430.975,69</b>	<b>25.886.984,78</b>	<b>-22.456.009,09</b>	<b>-22.265.291,02</b>	<b>-190.718,07</b>
<b>1.12.1270</b>	<b>Rettungsdienst</b>						
1.12.1270.11	Notfallrettung	1.739.047,05	8.705.034,11	5.961.768,26	2.743.265,85	1.067.429,82	1.675.836,03
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	31.697,26	1.731.601,77	1.652.318,67	79.283,10	113.678,74	-34.395,64
1.12.1270.13	Krankentransport	-1.617.248,69	3.987.893,97	5.339.307,14	-1.351.413,17	-681.655,19	-669.757,98
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
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>153.495,62</b>	<b>14.424.529,85</b>	<b>12.953.394,07</b>	<b>1.471.135,78</b>	<b>499.453,37</b>	<b>971.682,41</b>

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2014	2015		2015	weniger (-)	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.12.1280</b>	<b>Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen</b>						
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-331.651,80	14.592,40	380.486,82	-365.894,42	-311.865,87	-54.028,55
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-331.651,80</b>	<b>14.592,40</b>	<b>380.486,82</b>	<b>-365.894,42</b>	<b>-311.865,87</b>	<b>-54.028,55</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-26.592.883,83</b>	<b>17.870.097,94</b>	<b>39.220.865,67</b>	<b>-21.350.767,73</b>	<b>-22.077.703,52</b>	<b>726.935,79</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

# Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 37 Feuerwehr

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr</b>						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.423,0	1.180,0	1.390,0	-210,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	2.513,0	2.637,0	3.200,0	-563,0
Schutzzieleerreichungsgrad Stufe 1	%	Durchschnitt	78,5	*	78,5	
Tote durch Brand		Summe	0,0	2,0	0,0	2,0
Zeit bis zum Ausrücken Löschzug	Min.	Durchschnitt	2,52	2,7	2,5	0,2
Zeit bis zum Ausrücken Rettungsw.	Min.	Durchschnitt	3,09	3,11	3,0	0,1
<b>1.12.1260.13 - Leitstelle</b>						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge		Summe	177.619,0	262.472,0	184.300,0	78.172,0
<b>1.12.1270.11 - Notfallrettung</b>						
Notfallrettungen		Summe	29.219,0	29.085,0	28.300,0	785,0
<b>1.12.1280.11 - Großschadensereignisse</b>						
Aufwendungen je 1.000 Einwohner	Euro	Durchschnitt	1.540,0	1.520,0	1.300,0	220,0

\*) Durch die Feuerwehrbedarfsplanung im Jahr 2016 wurden Definitionsunstimmigkeiten bei der Kennzahl "Schutzzieleerreichung Stufe 1" aufgezeigt. Daher konnte der Istwert 2015 nicht ermittelt werden.



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 37 Feuerwehr**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.763.318,96	17.533.131,24	17.143.800,00	+ 389.331,24	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.214.896,02	34.537.929,43	34.136.800,00	+ 401.129,43	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.451.577,06</u>	<u>- 17.004.798,19</u>	<u>- 16.993.000,00</u>	<u>- 11.798,19</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	468.320,67	465.916,71	400.000,00	+ 65.916,71	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	121.513,46	123.762,43	1.000,00	+ 122.762,43	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>589.834,13</b>	<b>589.679,14</b>	<b>401.000,00</b>	<b>+ 188.679,14</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	74.371,36	78.160,22	0,00	+ 78.160,22	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.765.324,89	1.757.441,26	1.696.400,00	+ 61.041,26	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.839.696,25</b>	<b>1.835.601,48</b>	<b>1.696.400,00</b>	<b>+ 139.201,48</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.249.862,12</u>	<u>- 1.245.922,34</u>	<u>- 1.295.400,00</u>	<u>+ 49.477,66</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 17.701.439,18</b>	<b>- 18.250.720,53</b>	<b>- 18.288.400,00</b>	<b>+ 37.679,47</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.763.318,96	17.143.800,00	0,00	0,00	577.008,08	17.720.808,08	17.533.131,24	- 187.676,84
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.214.896,02	34.136.800,00	0,00	302.559,79	1.121.254,53	35.560.614,32	34.537.929,43	- 1.022.684,89
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.451.577,06</u>	<u>- 16.993.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 302.559,79</u>	<u>- 544.246,45</u>	<u>- 17.839.806,24</u>	<u>- 17.004.798,19</u>	<u>+ 835.008,05</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	468.320,67	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	465.916,71	+ 65.916,71
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	121.513,46	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	123.762,43	+ 122.762,43
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>589.834,13</b>	<b>401.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401.000,00</b>	<b>589.679,14</b>	<b>+ 188.679,14</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	74.371,36	0,00	0,00	0,00	78.160,22	78.160,22	78.160,22	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.765.324,89	1.696.400,00	61.900,00	1.504.985,10	- 70.160,22	3.193.124,88	1.757.441,26	- 1.435.683,62
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.839.696,25</b>	<b>1.696.400,00</b>	<b>61.900,00</b>	<b>1.504.985,10</b>	<b>8.000,00</b>	<b>3.271.285,10</b>	<b>1.835.601,48</b>	<b>- 1.435.683,62</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.249.862,12</u>	<u>- 1.295.400,00</u>	<u>- 61.900,00</u>	<u>- 1.504.985,10</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 2.870.285,10</u>	<u>- 1.245.922,34</u>	<u>+ 1.624.362,76</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 17.701.439,18</b>	<b>- 18.288.400,00</b>	<b>- 61.900,00</b>	<b>- 1.807.544,89</b>	<b>- 552.246,45</b>	<b>- 20.710.091,34</b>	<b>- 18.250.720,53</b>	<b>+ 2.459.370,81</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 40

*Schule*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 40 Schule**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 40 Schule**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.101,73	581.101,88	443.500,00	+ 137.601,88	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	307.112,42	197.804,70	196.193,00	+ 1.611,70	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	132.643,83	118.819,38	126.000,00	- 7.180,62	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.883,79	11.811,75	7.900,00	+ 3.911,75	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.745.980,31	3.907.385,60	3.619.000,00	+ 288.385,60	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.436.722,08</b>	<b>4.816.923,31</b>	<b>4.392.593,00</b>	<b>+ 424.330,31</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.688.767,04	5.406.559,16	5.401.165,00	+ 5.394,16	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	416.508,90	448.665,97	435.700,00	+ 12.965,97	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.150.007,57	4.046.235,38	4.383.700,00	- 337.464,62	0,00
16 Abschreibungen	4.515.664,66	1.811.723,99	2.183.417,49	- 371.693,50	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	187.041,55	181.276,43	192.000,00	- 10.723,57	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.788.948,05	47.485.882,72	48.346.500,00	- 860.617,28	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.746.937,77</b>	<b>59.380.343,65</b>	<b>60.942.482,49</b>	<b>- 1.562.138,84</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 58.310.215,69</b>	<b>- 54.563.420,34</b>	<b>- 56.549.889,49</b>	<b>+ 1.986.469,15</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	43.196,11	62.512,45	5.000,00	+ 57.512,45	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	58.680,90	70.689,73	5.000,00	+ 65.689,73	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 15.484,79</b>	<b>- 8.177,28</b>	<b>0,00</b>	<b>- 8.177,28</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 58.325.700,48</b>	<b>- 54.571.597,62</b>	<b>- 56.549.889,49</b>	<b>+ 1.978.291,87</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	995.519,20	998.315,50	974.000,00	+ 24.315,50	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.957.046,10	2.947.803,41	2.987.834,07	- 40.030,66	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.961.526,90</b>	<b>- 1.949.487,91</b>	<b>- 2.013.834,07</b>	<b>+ 64.346,16</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 60.287.227,38</b>	<b>- 56.521.085,53</b>	<b>- 58.563.723,56</b>	<b>+ 2.042.638,03</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	238.101,73	443.500,00	0,00	0,00	0,00	443.500,00	581.101,88	+ 137.601,88
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	307.112,42	196.193,00	0,00	0,00	0,00	196.193,00	197.804,70	+ 1.611,70
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	132.643,83	126.000,00	0,00	0,00	0,00	126.000,00	118.819,38	- 7.180,62
6 Privatrechtliche Entgelte	12.883,79	7.900,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	11.811,75	+ 3.911,75
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.745.980,31	3.619.000,00	0,00	0,00	0,00	3.619.000,00	3.907.385,60	+ 288.385,60
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.436.722,08</b>	<b>4.392.593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.392.593,00</b>	<b>4.816.923,31</b>	<b>+ 424.330,31</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.688.767,04	5.401.165,00	0,00	0,00	30.247,54	5.431.412,54	5.406.559,16	- 24.853,38
14 Aufwendungen für Versorgung	416.508,90	435.700,00	0,00	0,00	12.965,97	448.665,97	448.665,97	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.150.007,57	4.383.700,00	- 378.226,73	2.942.207,73	- 94.682,45	6.852.998,55	4.046.235,38	- 2.806.763,17
16 Abschreibungen	4.515.664,66	2.183.417,49	0,00	0,00	0,00	2.183.417,49	1.811.723,99	- 371.693,50
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	187.041,55	192.000,00	0,00	0,00	8.476,43	200.476,43	181.276,43	- 19.200,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.788.948,05	48.346.500,00	- 64.200,00	313.752,18	- 547.789,24	48.048.262,94	47.485.882,72	- 562.380,22
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.746.937,77</b>	<b>60.942.482,49</b>	<b>- 442.426,73</b>	<b>3.255.959,91</b>	<b>- 590.781,75</b>	<b>63.165.233,92</b>	<b>59.380.343,65</b>	<b>- 3.784.890,27</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 58.310.215,69</b>	<b>- 56.549.889,49</b>	<b>442.426,73</b>	<b>- 3.255.959,91</b>	<b>590.781,75</b>	<b>- 58.772.640,92</b>	<b>- 54.563.420,34</b>	<b>+ 4.209.220,58</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	43.196,11	5.000,00	0,00	0,00	1.434,00	6.434,00	62.512,45	+ 56.078,45
23 Außerordentliche Aufwendungen	58.680,90	5.000,00	22.256,73	0,00	1.434,00	28.690,73	70.689,73	+ 41.999,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 15.484,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 22.256,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 22.256,73</b>	<b>- 8.177,28</b>	<b>+ 14.079,45</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 58.325.700,48</b>	<b>- 56.549.889,49</b>	<b>420.170,00</b>	<b>- 3.255.959,91</b>	<b>590.781,75</b>	<b>- 58.794.897,65</b>	<b>- 54.571.597,62</b>	<b>+ 4.223.300,03</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	995.519,20	974.000,00	0,00	0,00	0,00	974.000,00	998.315,50	+ 24.315,50
27 Aufwendungen aus ILV	2.957.046,10	2.987.834,07	0,00	0,00	0,00	2.987.834,07	2.947.803,41	- 40.030,66
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.961.526,90</b>	<b>- 2.013.834,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.013.834,07</b>	<b>- 1.949.487,91</b>	<b>+ 64.346,16</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 60.287.227,38</b>	<b>- 58.563.723,56</b>	<b>420.170,00</b>	<b>- 3.255.959,91</b>	<b>590.781,75</b>	<b>- 60.808.731,72</b>	<b>- 56.521.085,53</b>	<b>+ 4.287.646,19</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>					
<b>1.21.2110</b>	<b>Grundschulen</b>					
1.21.2110.10	Schule	-13.230.278,25	106.052,47	13.789.377,39	-13.683.324,92	409.281,28
1.21.2110.11	Schulentwicklung und -organisation	2.220,00	11.100,00	0,00	11.100,00	11.100,00
1.21.2110.12	Sächl. Ausstattung	-24.295,45	0,00	20.723,35	-20.723,35	-20.723,35
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-13.252.353,70</b>	<b>117.152,47</b>	<b>13.810.100,74</b>	<b>-13.692.948,27</b>	<b>399.657,93</b>
<b>1.21.2120</b>	<b>Hauptschulen</b>					
1.21.2120.10	Schule	-2.506.829,91	5.938,82	1.106.094,68	-1.100.155,86	36.299,31
1.21.2120.11	Schulentwicklung und -organisation	0,00	2.960,00	0,00	2.960,00	2.960,00
1.21.2120.12	Sächl. Ausstattung	-5.505,41	0,00	15.897,10	-15.897,10	-15.897,10
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.512.335,32</b>	<b>8.898,82</b>	<b>1.121.991,78</b>	<b>-1.113.092,96</b>	<b>23.362,21</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.21.2130</b>	<b>Kombinierte Grund- und Hauptschulen</b>						
1.21.2130.10	Schule	-1.202.336,08	-214.724,73	1.191.848,70	-1.406.573,43	-1.230.628,26	-175.945,17
1.21.2130.11	Schulentwicklung und -organisation	1.480,00	228.740,00	0,00	228.740,00	0,00	228.740,00
1.21.2130.12	Sächl. Ausstattung	-2.527,23	0,00	2.104,05	-2.104,05	0,00	-2.104,05
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.203.383,31</b>	<b>14.015,27</b>	<b>1.193.952,75</b>	<b>-1.179.937,48</b>	<b>-1.230.628,26</b>	<b>50.690,78</b>
<b>1.21.2150</b>	<b>Realschulen</b>						
1.21.2150.10	Schule	-4.185.196,81	17.523,32	3.656.113,02	-3.638.589,70	-3.732.939,42	94.349,72
1.21.2150.11	Schulentwicklung und -organisation	2.220,00	10.360,00	0,00	10.360,00	0,00	10.360,00
1.21.2150.12	Sächl. Ausstattung	-3.990,64	0,00	1.134,09	-1.134,09	0,00	-1.134,09
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-4.186.967,45</b>	<b>27.883,32</b>	<b>3.657.247,11</b>	<b>-3.629.363,79</b>	<b>-3.732.939,42</b>	<b>103.575,63</b>
<b>1.21.2170</b>	<b>Gymnasien, Kollegs</b>						
1.21.2170.10	Schule	-11.752.923,84	-1.364.732,82	10.903.385,21	-12.268.118,03	-9.503.751,01	-2.764.367,02
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	1.471.860,00	2.883.780,00	0,00	2.883.780,00	0,00	2.883.780,00
1.21.2170.12	Sächl. Ausstattung	-13.886,88	0,00	26.476,39	-26.476,39	0,00	-26.476,39
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-10.294.950,72</b>	<b>1.519.047,18</b>	<b>10.929.861,60</b>	<b>-9.410.814,42</b>	<b>-9.503.751,01</b>	<b>92.936,59</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.21.2180</b>	<b>Gesamtschulen</b>						
1.21.2180.10	Schule	-6.970.484,19	-107.138,49	8.073.439,49	-8.180.577,98	-7.561.230,18	-619.347,80
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	127.280,00	284.160,00	0,00	284.160,00	0,00	284.160,00
1.21.2180.12	Sächl. Ausstattung	-6.225,52	0,00	5.998,00	-5.998,00	0,00	-5.998,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.849.429,71</b>	<b>177.021,51</b>	<b>8.079.437,49</b>	<b>-7.902.415,98</b>	<b>-7.561.230,18</b>	<b>-341.185,80</b>
<b>1.21.2210</b>	<b>Förderschulen</b>						
1.21.2210.10	Schule	-3.122.976,35	-366.388,28	3.146.858,91	-3.513.247,19	-2.077.253,91	-1.435.993,28
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	489.520,00	858.685,58	0,00	858.685,58	0,00	858.685,58
1.21.2210.12	Sächl. Ausstattung	-7.245,79	0,00	926,86	-926,86	0,00	-926,86
1.21.2210.21	IT	0,00	0,00	99,97	-99,97	0,00	-99,97
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.640.702,14</b>	<b>492.297,30</b>	<b>3.147.885,74</b>	<b>-2.655.588,44</b>	<b>-2.077.253,91</b>	<b>-578.334,53</b>
<b>1.21.2310</b>	<b>Berufliche Schulen</b>						
1.21.2310.10	Schule	-9.986.342,43	-1.725.264,92	8.090.783,03	-9.816.047,95	-8.011.115,00	-1.804.932,95
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.696.965,73	3.602.179,52	0,00	3.602.179,52	0,00	3.602.179,52
1.21.2310.12	Sächl. Ausstattung	-19.410,43	478,67	14.322,13	-13.843,46	0,00	-13.843,46
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-8.308.787,13</b>	<b>1.877.393,27</b>	<b>8.105.105,16</b>	<b>-6.227.711,89</b>	<b>-8.011.115,00</b>	<b>1.783.403,11</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.21.2410</b>	<b>Schülerbeförderung</b>						
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-7.837.065,11	4.651,76	8.113.047,03	-8.108.395,27	-8.301.749,84	193.354,57
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-7.837.065,11</b>	<b>4.651,76</b>	<b>8.113.047,03</b>	<b>-8.108.395,27</b>	<b>-8.301.749,84</b>	<b>193.354,57</b>
<b>1.21.2430</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-221.353,04	1,29	199.476,70	-199.475,41	-209.857,59	10.382,18
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-482.340,66	39,24	404.385,53	-404.346,29	-440.726,26	36.379,97
1.21.2430.10	Schule	-468.233,35	332.650,36	487.498,43	-154.848,07	-389.882,52	235.034,45
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-1.063.242,93	341,03	959.952,32	-959.611,29	-1.075.488,98	115.877,69
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-201.735,37	664,67	206.634,89	-205.970,22	-180.564,37	-25.405,85
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	795.734,30	1.048.458,14	276.917,62	771.540,52	799.120,49	-27.579,97
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-9.409,23	0,37	7.972,06	-7.971,69	-7.457,47	-514,22
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadt Eltern-, -schulerrat	-38.072,50	4,16	5.526,97	-5.522,81	-8.212,44	2.689,63
1.21.2430.21	IT	-900.476,07	183.100,10	1.007.049,40	-823.949,30	-756.772,33	-67.176,97
1.21.2430.22	Medienzentrum	-425.082,39	74.131,00	503.517,04	-429.386,04	-454.153,10	24.767,06
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-3.014.211,24</b>	<b>1.639.390,36</b>	<b>4.058.930,96</b>	<b>-2.419.540,60</b>	<b>-2.723.994,57</b>	<b>304.453,97</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.25</b>	<b>Kultur</b>					
<b>1.25.2732</b>	<b>Förderung der Erwachsenenbildung</b>					
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-187.041,55	0,00	181.276,43	-181.276,43	10.723,57
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-187.041,55</b>	<b>0,00</b>	<b>181.276,43</b>	<b>-181.276,43</b>	<b>10.723,57</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-60.287.227,38</b>	<b>5.877.751,26</b>	<b>62.398.836,79</b>	<b>-56.521.085,53</b>	<b>2.042.638,03</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 40 Schule

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.21.2410.13 - Schülerbeförderung</b>						
Zu befördernde Kinder	Anzahl	Durchschnitt	10.888,0	10.911,0	11.050,0	-139,0
<b>1.21.2XXX.10 - Schule</b>						
Schüler	Anzahl	Durchschnitt	36.365,0	35.957,0	36.800,0	-843,0
<b>1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation</b>						
Schulen	Anzahl	Durchschnitt	75,0	73,0	73,0	0,0



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 40 Schule**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.177.139,31	4.686.883,53	4.201.400,00	+ 485.483,53	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.354.652,48	59.011.652,06	58.598.600,00	+ 413.052,06	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 52.177.513,17</u>	<u>- 54.324.768,53</u>	<u>- 54.397.200,00</u>	<u>+ 72.431,47</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	105.766,93	0,00	+ 105.766,93	-
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>105.766,93</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 105.766,93</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	1.692.307,50	1.216.482,03	1.945.900,00	- 729.417,97	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.692.307,50</b>	<b>1.216.482,03</b>	<b>1.945.900,00</b>	<b>- 729.417,97</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.692.307,50</u>	<u>- 1.110.715,10</u>	<u>- 1.945.900,00</u>	<u>+ 835.184,90</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 53.869.820,67</b>	<b>- 55.435.483,63</b>	<b>- 56.343.100,00</b>	<b>+ 907.616,37</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.177.139,31	4.201.400,00	0,00	0,00	0,00	4.201.400,00	4.686.883,53	+ 485.483,53
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.354.652,48	58.598.600,00	- 420.170,00	3.895.024,37	- 590.781,75	61.482.672,62	59.011.652,06	- 2.471.020,56
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 52.177.513,17</u>	<u>- 54.397.200,00</u>	<u>420.170,00</u>	<u>- 3.895.024,37</u>	<u>590.781,75</u>	<u>- 57.281.272,62</u>	<u>- 54.324.768,53</u>	<u>+ 2.956.504,09</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	20.766,93	20.766,93	105.766,93	+ 85.000,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.766,93</b>	<b>20.766,93</b>	<b>105.766,93</b>	<b>+ 85.000,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	1.692.307,50	1.945.900,00	0,00	1.476.863,78	95.026,79	3.517.790,57	1.216.482,03	- 2.301.308,54
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.692.307,50</b>	<b>1.945.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.476.863,78</b>	<b>95.026,79</b>	<b>3.517.790,57</b>	<b>1.216.482,03</b>	<b>- 2.301.308,54</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.692.307,50</u>	<u>- 1.945.900,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.476.863,78</u>	<u>- 74.259,86</u>	<u>- 3.497.023,64</u>	<u>- 1.110.715,10</u>	<u>+ 2.386.308,54</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 53.869.820,67</b>	<b>- 56.343.100,00</b>	<b>420.170,00</b>	<b>- 5.371.888,15</b>	<b>516.521,89</b>	<b>- 60.778.296,26</b>	<b>- 55.435.483,63</b>	<b>+ 5.342.812,63</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

*Kultur und Wissenschaft*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Kultur und Wissenschaft**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.683,31	200.651,25	127.000,00	+ 73.651,25	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	33.676,94	24.253,00	24.057,00	+ 196,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.104.881,92	1.106.841,97	1.080.600,00	+ 26.241,97	-
6 Privatrechtliche Entgelte	223.131,71	163.827,90	90.000,00	+ 73.827,90	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.339,13	49.627,63	0,00	+ 49.627,63	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	38,32	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	8,07	6,20	0,00	+ 6,20	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.571.759,40</b>	<b>1.545.207,95</b>	<b>1.321.657,00</b>	<b>+ 223.550,95</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	8.706.386,39	8.325.636,38	8.500.603,00	- 174.966,62	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	412.343,70	408.497,12	428.100,00	- 19.602,88	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136.085,63	2.109.541,61	2.211.100,00	- 101.558,39	0,00
16 Abschreibungen	374.298,78	365.466,99	388.856,06	- 23.389,07	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	11.819.537,05	11.608.284,31	11.943.200,00	- 334.915,69	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.235.015,70	4.224.975,05	4.217.200,00	+ 7.775,05	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.683.667,25</b>	<b>27.042.401,46</b>	<b>27.689.059,06</b>	<b>- 646.657,60</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 26.111.907,85</b>	<b>- 25.497.193,51</b>	<b>- 26.367.402,06</b>	<b>+ 870.208,55</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	7.681,46	984,71	0,00	+ 984,71	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.922,21	81,32	0,00	+ 81,32	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 240,75</b>	<b>903,39</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 903,39</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 26.112.148,60</b>	<b>- 25.496.290,12</b>	<b>- 26.367.402,06</b>	<b>+ 871.111,94</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.073.929,19	1.084.147,41	1.050.032,37	+ 34.115,04	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.073.929,19</b>	<b>- 1.084.147,41</b>	<b>- 1.050.032,37</b>	<b>- 34.115,04</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 27.186.077,79</b>	<b>- 26.580.437,53</b>	<b>- 27.417.434,43</b>	<b>+ 836.996,90</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	185.683,31	127.000,00	0,00	0,00	90.801,40	217.801,40	200.651,25	- 17.150,15
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	33.676,94	24.057,00	0,00	0,00	0,00	24.057,00	24.253,00	+ 196,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.104.881,92	1.080.600,00	0,00	0,00	45.000,00	1.125.600,00	1.106.841,97	- 18.758,03
6 Privatrechtliche Entgelte	223.131,71	90.000,00	0,00	0,00	57.700,00	147.700,00	163.827,90	+ 16.127,90
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.339,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.627,63	+ 49.627,63
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	38,32	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	8,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,20	+ 6,20
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.571.759,40</b>	<b>1.321.657,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.501,40</b>	<b>1.515.158,40</b>	<b>1.545.207,95</b>	<b>+ 30.049,55</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	8.706.386,39	8.500.603,00	0,00	0,00	- 165.066,75	8.335.536,25	8.325.636,38	- 9.899,87
14 Aufwendungen für Versorgung	412.343,70	428.100,00	0,00	0,00	- 19.602,88	408.497,12	408.497,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136.085,63	2.211.100,00	15.000,00	226.697,29	157.880,01	2.610.677,30	2.109.541,61	- 501.135,69
16 Abschreibungen	374.298,78	388.856,06	0,00	0,00	0,00	388.856,06	365.466,99	- 23.389,07
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	11.819.537,05	11.943.200,00	- 205.000,00	0,00	0,00	11.738.200,00	11.608.284,31	- 129.915,69
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.235.015,70	4.217.200,00	0,00	3.959,44	77.344,93	4.298.504,37	4.224.975,05	- 73.529,32
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.683.667,25</b>	<b>27.689.059,06</b>	<b>- 190.000,00</b>	<b>230.656,73</b>	<b>50.555,31</b>	<b>27.780.271,10</b>	<b>27.042.401,46</b>	<b>- 737.869,64</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 26.111.907,85</b>	<b>- 26.367.402,06</b>	<b>190.000,00</b>	<b>- 230.656,73</b>	<b>142.946,09</b>	<b>- 26.265.112,70</b>	<b>- 25.497.193,51</b>	<b>+ 767.919,19</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	7.681,46	0,00	0,00	0,00	81,32	81,32	984,71	+ 903,39
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.922,21	0,00	0,00	0,00	81,32	81,32	81,32	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 240,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>903,39</b>	<b>+ 903,39</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 26.112.148,60</b>	<b>- 26.367.402,06</b>	<b>190.000,00</b>	<b>- 230.656,73</b>	<b>142.946,09</b>	<b>- 26.265.112,70</b>	<b>- 25.496.290,12</b>	<b>+ 768.822,58</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	1.073.929,19	1.050.032,37	0,00	0,00	0,00	1.050.032,37	1.084.147,41	+ 34.115,04
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.073.929,19</b>	<b>- 1.050.032,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.050.032,37</b>	<b>- 1.084.147,41</b>	<b>- 34.115,04</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 27.186.077,79</b>	<b>- 27.417.434,43</b>	<b>190.000,00</b>	<b>- 230.656,73</b>	<b>142.946,09</b>	<b>- 27.315.145,07</b>	<b>- 26.580.437,53</b>	<b>+ 734.707,54</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Kultur und Wissenschaft**

# **Produktübersicht**

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.25</b>	<b>Kultur</b>						
<b>1.25.2500</b>	<b>Verwaltung kultureller Angelegenheiten</b>						
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-215.479,41	4.890,94	231.898,62	-227.007,68	-223.815,12	-3.192,56
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-215.479,41</b>	<b>4.890,94</b>	<b>231.898,62</b>	<b>-227.007,68</b>	<b>-223.815,12</b>	<b>-3.192,56</b>
<b>1.25.2511</b>	<b>Wissenschaft und Forschung</b>						
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-75.951,15	0,00	70.956,17	-70.956,17	-131.238,54	60.282,37
1.25.2511.06	Öffentlichkeitsarbeit Wissenschaft	-107,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-74.416,88	0,00	95.944,65	-95.944,65	-91.360,74	-4.583,91
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-76.746,45	0,00	107.431,07	-107.431,07	-113.878,28	6.447,21
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-16.143,96	0,00	5.111,87	-5.111,87	-7.236,40	2.124,53
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-243.366,27</b>	<b>0,00</b>	<b>279.443,76</b>	<b>-279.443,76</b>	<b>-343.713,96</b>	<b>64.270,20</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.25.2512</b>	<b>Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)</b>						
1.25.2512.01	Sonstige Dienstleistungen Literatur	-12.443,55	0,00	8.397,85	-8.397,85	-11.389,23	2.991,38
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-262.002,83	28.965,87	220.787,23	-191.821,36	-164.788,36	-27.033,00
1.25.2512.09	Kontinuitätsförderung Literatur	-12.000,00	0,00	13.827,62	-13.827,62	-14.868,54	1.040,92
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-15.686,32	0,00	17.836,79	-17.836,79	-19.341,38	1.504,59
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-179.655,17	15.072,00	178.606,11	-163.534,11	-152.965,46	-10.568,65
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-481.787,87</b>	<b>44.037,87</b>	<b>439.455,60</b>	<b>-395.417,73</b>	<b>-363.352,97</b>	<b>-32.064,76</b>
<b>1.25.2514</b>	<b>Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)</b>						
1.25.2514.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtarchiv	-373.143,66	20.728,03	370.113,77	-349.385,74	-372.728,05	23.342,31
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-907.329,09	153,13	882.088,43	-881.935,30	-909.980,79	28.045,49
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-141.616,66	236,57	135.901,74	-135.665,17	-145.761,47	10.096,30
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-113.170,54	2.457,37	142.131,41	-139.674,04	-130.873,40	-8.800,64
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.535.259,95</b>	<b>23.575,10</b>	<b>1.530.235,35</b>	<b>-1.506.660,25</b>	<b>-1.559.343,71</b>	<b>52.683,46</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
<b>1.25.2521</b>	<b>Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)</b>						
1.25.2521.01	Sonstige Dienstleistungen Museum	-454.834,39	25.997,74	552.921,80	-526.924,06	-404.852,62	-122.071,44
1.25.2521.02	Bewahren	-1.115.989,11	3.149,49	1.084.005,44	-1.080.855,95	-1.040.582,50	-40.273,45
1.25.2521.03	Forschen	-140.997,62	19.260,99	153.006,50	-133.745,51	-144.280,28	10.534,77
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.552.054,23	45.446,79	1.660.209,08	-1.614.762,29	-1.624.520,96	9.758,67
1.25.2521.05	Sammeln	-47.891,48	0,00	46.240,71	-46.240,71	-45.568,35	-672,36
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-201.426,00	21.554,00	171.954,34	-150.400,34	-151.736,06	1.335,72
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-3.513.192,83</b>	<b>115.409,01</b>	<b>3.668.337,87</b>	<b>-3.552.928,86</b>	<b>-3.411.540,77</b>	<b>-141.388,09</b>
<b>1.25.2522</b>	<b>Bildende Kunst</b>						
1.25.2522.01	Sonstige Dienstleistungen Bildende Kunst	0,00	0,00	16.383,35	-16.383,35	-4.000,00	-12.383,35
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kunst	-321.249,57	0,00	30.369,01	-30.369,01	-167.531,86	137.162,85
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-706.828,55	0,00	652.648,39	-652.648,39	-676.624,20	23.975,81
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-100.848,94	0,00	31.757,78	-31.757,78	-50.224,20	18.466,42
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.128.927,06</b>	<b>0,00</b>	<b>731.158,53</b>	<b>-731.158,53</b>	<b>-898.380,26</b>	<b>167.221,73</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.25.2610</b>	<b>Theater</b>						
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-87.119,04	0,03	245.382,40	-245.382,37	-267.800,52	22.418,15
1.25.2610.08	Staatstheater	-10.220.001,47	0,00	9.807.750,84	-9.807.750,84	-10.053.515,43	245.764,59
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-227.271,30	0,00	246.891,07	-246.891,07	-254.478,28	7.587,21
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-79.292,04	0,00	85.880,39	-85.880,39	-101.834,33	15.953,94
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-10.613.683,85</b>	<b>0,03</b>	<b>10.385.904,70</b>	<b>-10.385.904,67</b>	<b>-10.677.628,56</b>	<b>291.723,89</b>
<b>1.25.2620</b>	<b>Musikpflege</b>						
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-8.033,87	0,00	8.075,30	-8.075,30	-12.977,24	4.901,94
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-218.853,08	39.081,74	286.742,37	-247.660,63	-263.346,67	15.686,04
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-86.192,60	0,00	87.728,55	-87.728,55	-112.097,56	24.369,01
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-7.220,47	0,00	4.132,88	-4.132,88	-6.488,46	2.355,58
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-320.300,02</b>	<b>39.081,74</b>	<b>386.679,10</b>	<b>-347.597,36</b>	<b>-394.909,93</b>	<b>47.312,57</b>
<b>1.25.2630</b>	<b>Musikschulen</b>						
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	-1.714.593,06	826.256,30	2.557.886,34	-1.731.630,04	-1.717.146,64	-14.483,40
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	0,00	0,00	780,00	-780,00	0,00	-780,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.714.593,06</b>	<b>826.256,30</b>	<b>2.558.666,34</b>	<b>-1.732.410,04</b>	<b>-1.717.146,64</b>	<b>-15.263,40</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.25.2720</b>	<b>Büchereien</b>						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	38.830,37	41.914,72	0,00	41.914,72	15.000,00	26.914,72
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-5.533.384,78	362.289,17	5.668.951,60	-5.306.662,43	-5.593.493,64	286.831,21
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-82.366,75	5,54	82.011,01	-82.005,47	-91.537,01	9.531,54
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-5.576.921,16</b>	<b>404.209,43</b>	<b>5.750.962,61</b>	<b>-5.346.753,18</b>	<b>-5.670.030,65</b>	<b>323.277,47</b>
<b>1.25.2733</b>	<b>Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)</b>						
1.25.2733.01	Sonstige Dienstleistungen Roter Saal	-14.150,67	8.784,73	19.984,03	-11.199,30	-9.637,80	-1.561,50
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-146.668,06	27.340,97	155.223,81	-127.882,84	-127.117,62	-765,22
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-25.331,12	0,00	22.793,94	-22.793,94	-23.030,10	236,16
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-316.667,73	0,00	312.524,48	-312.524,48	-370.968,54	58.444,06
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-502.817,58</b>	<b>36.125,70</b>	<b>510.526,26</b>	<b>-474.400,56</b>	<b>-530.754,06</b>	<b>56.353,50</b>
<b>1.25.2734</b>	<b>Sonstige Volksbildung (KPW)</b>						
1.25.2734.01	Sonst. Dienstleistungen Kulturpunkt West	-218.477,49	28.037,09	238.214,95	-210.177,86	-203.992,35	-6.185,51
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-147.958,86	16.226,68	176.396,69	-160.170,01	-166.794,14	6.624,13
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-47.602,23	5,72	44.025,83	-44.020,11	-34.473,85	-9.546,26
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-414.038,58</b>	<b>44.269,49</b>	<b>458.637,47</b>	<b>-414.367,98</b>	<b>-405.260,34</b>	<b>-9.107,64</b>



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.25.2811</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-46.031,45	0,00	58.497,25	-58.497,25	-63.164,81	4.667,56
1.25.2811.04	Eigene kult. Veransth. sonst. Kulturpfl.	-591.793,95	225,05	512.830,95	-512.605,90	-587.659,88	75.053,98
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	-9.000,00	0,00	10.817,62	-10.817,62	-111.768,54	100.950,92
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpfl.	-127.773,11	0,00	282.230,11	-282.230,11	-306.496,76	24.266,65
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-151.111,64	8.007,00	171.631,52	-163.624,52	-152.467,47	-11.157,05
1.25.2811.14	Einmalige Großprojekte sonst. Kulturpfl.	0,00	105,00	158.716,53	-158.611,53	0,00	-158.611,53
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-925.710,15</b>	<b>8.337,05</b>	<b>1.194.723,98</b>	<b>-1.186.386,93</b>	<b>-1.221.557,46</b>	<b>35.170,53</b>
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.4100</b>	<b>Vorleistungen FB 41</b>						
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-27.186.077,79</b>	<b>1.546.192,66</b>	<b>28.126.630,19</b>	<b>-26.580.437,53</b>	<b>-27.417.434,43</b>	<b>836.996,90</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Kultur und Wissenschaft**

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 41 Kultur

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien</b>						
Auskünfte		Summe	8.799,0	8.840,0	9.000,0	-160,0
Besucher		Summe	3.595,0	3.637,0	3.600,0	37,0
Erschlossene Archivalien		Summe	21.219,0	36.420,0	35.000,0	1.420,0
<b>1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen</b>						
Ausstellungseröffnungen		Summe	3,0	6,0	3,0	3,0
Inventarisierter Gesamtbestand	Stück	Endstand	22.700,0	23.200,0	23.130,0	70,0
<b>1.25.2610.08 - Staatstheater</b>						
Zuschussgewährung Staatstheatervertrag	EUR	Summe	9.860.000,0	9.613.645,1	10.010.000,0	-396.354,9
Zuschussgewährung Theaterformen	EUR	Summe	320.000,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung</b>						
Schüler		Durchschnitt	1.631,0	1.640,0	1.600,0	40,0
Veranstaltungen (neu ab 2013)		Summe	95,0	104,0	95,0	9,0
<b>1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek</b>						
Besucher		Summe	517.302,0	514.343,0	500.000,0	14.343,0
Entleihungen		Summe	2.033.352,0	2.102.003,0	2.000.000,0	102.003,0
Medienerwerb		Summe	35.782,0	28.961,0	35.000,0	-6.039,0
<b>1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen</b>						
Raumvermietungen		Summe	677,0	540,0	590,0	-50,0
Veranstaltungen/Projekte		Summe	374,0	409,0	345,0	64,0

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 41 Kultur

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.25.2XXX.12 - Preisvergaben</b>						
Preisvergaben		Summe	2,0	1,0	1,0	0,0
<b>1.25.2XXX.YY - Zuwendungen</b>						
Zuschussgewährungen	EUR	Summe	1.589.537,05	1.842.139,21	1.931.200,0	-89.060,8



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Kultur und Wissenschaft**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt Kultur

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.563.935,14	1.659.624,04	1.297.600,00	+ 362.024,04	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.870.288,26	26.283.223,44	27.160.200,00	- 876.976,56	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 25.306.353,12</u>	<u>- 24.623.599,40</u>	<u>- 25.862.600,00</u>	<u>+ 1.239.000,60</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	981,94	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>981,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	73.251,26	14.928,09	0,00	+ 14.928,09	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.968,50	299.500,48	163.500,00	+ 136.000,48	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154.219,76</b>	<b>314.428,57</b>	<b>163.500,00</b>	<b>+ 150.928,57</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 153.237,82</u>	<u>- 314.428,57</u>	<u>- 163.500,00</u>	<u>- 150.928,57</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 25.459.590,94</b>	<b>- 24.938.027,97</b>	<b>- 26.026.100,00</b>	<b>+ 1.088.072,03</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt Kultur

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.563.935,14	1.297.600,00	0,00	- 11.070,75	193.579,72	1.480.108,97	1.659.624,04	+ 179.515,07
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.870.288,26	27.160.200,00	- 190.000,00	315.485,86	43.891,00	27.329.576,86	26.283.223,44	- 1.046.353,42
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 25.306.353,12</u>	<u>- 25.862.600,00</u>	<u>190.000,00</u>	<u>- 326.556,61</u>	<u>149.688,72</u>	<u>- 25.849.467,89</u>	<u>- 24.623.599,40</u>	<u>+ 1.225.868,49</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	981,94	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>981,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	73.251,26	0,00	0,00	0,00	14.928,09	14.928,09	14.928,09	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.968,50	163.500,00	0,00	266.787,12	0,00	430.287,12	299.500,48	- 130.786,64
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154.219,76</b>	<b>163.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266.787,12</b>	<b>14.928,09</b>	<b>445.215,21</b>	<b>314.428,57</b>	<b>- 130.786,64</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 153.237,82</u>	<u>- 163.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 266.787,12</u>	<u>- 14.928,09</u>	<u>- 445.215,21</u>	<u>- 314.428,57</u>	<u>+ 130.786,64</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 25.459.590,94</b>	<b>- 26.026.100,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>- 593.343,73</b>	<b>134.760,63</b>	<b>- 26.294.683,10</b>	<b>- 24.938.027,97</b>	<b>+ 1.356.655,13</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**

**Referat 0500**

***Sozialreferat***



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0500 Sozialreferat**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0500 Sozialreferat**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.195,35	140.004,17	0,00	+ 140.004,17	-
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	780,00	0,00	+ 780,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.660,00	320,00	0,00	+ 320,00	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>109.855,35</b>	<b>141.104,17</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 141.104,17</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	731.584,09	776.164,65	720.698,00	+ 55.466,65	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.810,45	6.572,35	6.700,00	- 127,65	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.073,98	34.746,56	36.000,00	- 1.253,44	0,00
16 Abschreibungen	4.651,46	4.364,69	3.795,00	+ 569,69	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	78,00	0,00	+ 78,00	0,00
18 Transferaufwendungen	351.857,59	333.958,04	303.500,00	+ 30.458,04	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.958,14	214.397,96	171.200,00	+ 43.197,96	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.309.935,71</b>	<b>1.370.282,25</b>	<b>1.241.893,00</b>	<b>+ 128.389,25</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.200.080,36</b>	<b>- 1.229.178,08</b>	<b>- 1.241.893,00</b>	<b>+ 12.714,92</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	93.202,71	213.004,53	0,00	+ 213.004,53	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	93.202,71	213.004,53	0,00	+ 213.004,53	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.200.080,36</b>	<b>- 1.229.178,08</b>	<b>- 1.241.893,00</b>	<b>+ 12.714,92</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	145.106,79	135.176,70	142.957,59	- 7.780,89	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 145.106,79</b>	<b>- 135.176,70</b>	<b>- 142.957,59</b>	<b>+ 7.780,89</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.345.187,15</b>	<b>- 1.364.354,78</b>	<b>- 1.384.850,59</b>	<b>+ 20.495,81</b>	-

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen**  
**Ref. 0500 Sozialreferat**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	103.195,35	0,00	0,00	0,00	106.236,27	106.236,27	140.004,17	+ 33.767,90
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	780,00	+ 780,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	+ 320,00
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>109.855,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.236,27</b>	<b>106.236,27</b>	<b>141.104,17</b>	<b>+ 34.867,90</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	731.584,09	720.698,00	0,00	10.000,00	45.466,65	776.164,65	776.164,65	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.810,45	6.700,00	0,00	0,00	- 127,65	6.572,35	6.572,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.073,98	36.000,00	0,00	0,00	- 1.025,00	34.975,00	34.746,56	- 228,44
16 Abschreibungen	4.651,46	3.795,00	0,00	0,00	0,00	3.795,00	4.364,69	+ 569,69
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	78,00	78,00	0,00
18 Transferaufwendungen	351.857,59	303.500,00	0,00	0,00	45.788,04	349.288,04	333.958,04	- 15.330,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.958,14	171.200,00	0,00	0,00	43.497,96	214.697,96	214.397,96	- 300,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.309.935,71</b>	<b>1.241.893,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>133.678,00</b>	<b>1.385.571,00</b>	<b>1.370.282,25</b>	<b>- 15.288,75</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.200.080,36</b>	<b>- 1.241.893,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 27.441,73</b>	<b>- 1.279.334,73</b>	<b>- 1.229.178,08</b>	<b>+ 50.156,65</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	93.202,71	0,00	0,00	0,00	213.004,53	213.004,53	213.004,53	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	93.202,71	0,00	0,00	0,00	213.004,53	213.004,53	213.004,53	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 1.200.080,36</b>	<b>- 1.241.893,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 27.441,73</b>	<b>- 1.279.334,73</b>	<b>- 1.229.178,08</b>	<b>+ 50.156,65</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	145.106,79	142.957,59	0,00	0,00	0,00	142.957,59	135.176,70	- 7.780,89
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 145.106,79</b>	<b>- 142.957,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 142.957,59</b>	<b>- 135.176,70</b>	<b>+ 7.780,89</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.345.187,15</b>	<b>- 1.384.850,59</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 27.441,73</b>	<b>- 1.422.292,32</b>	<b>- 1.364.354,78</b>	<b>+ 57.937,54</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

# Produktübersicht



**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
Ref. 0500 Sozialreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
<b>1.31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>						
<b>1.31.3119</b>	<b>Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)</b>						
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-1.345.187,15	141.104,17	1.505.458,95	-1.364.354,78	-1.384.850,59	20.495,81
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	0,00	213.004,53	213.004,53	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.345.187,15</b>	<b>354.108,70</b>	<b>1.718.463,48</b>	<b>-1.364.354,78</b>	<b>-1.384.850,59</b>	<b>20.495,81</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.345.187,15</b>	<b>354.108,70</b>	<b>1.718.463,48</b>	<b>-1.364.354,78</b>	<b>-1.384.850,59</b>	<b>20.495,81</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.213.578,61	231.975,98	0,00	+ 231.975,98	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.406.628,73	1.536.637,29	1.239.100,00	+ 297.537,29	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 193.050,12</u>	<u>- 1.304.661,31</u>	<u>- 1.239.100,00</u>	<u>- 65.561,31</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.070,03	179,69	500,00	- 320,31	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.070,03</b>	<b>179,69</b>	<b>500,00</b>	<b>- 320,31</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.070,03</u>	<u>- 179,69</u>	<u>- 500,00</u>	<u>+ 320,31</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 196.120,15</b>	<b>- 1.304.841,00</b>	<b>- 1.239.600,00</b>	<b>- 65.241,00</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.213.578,61	0,00	0,00	0,00	319.240,80	319.240,80	231.975,98	- 87.264,82
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.406.628,73	1.239.100,00	0,00	10.000,00	338.742,87	1.587.842,87	1.536.637,29	- 51.205,58
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 193.050,12</u>	<u>- 1.239.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 19.502,07</u>	<u>- 1.268.602,07</u>	<u>- 1.304.661,31</u>	<u>- 36.059,24</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.070,03	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	179,69	- 320,31
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.070,03</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>179,69</b>	<b>- 320,31</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.070,03</u>	<u>- 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 179,69</u>	<u>+ 320,31</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 196.120,15</b>	<b>- 1.239.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 19.502,07</b>	<b>- 1.269.102,07</b>	<b>- 1.304.841,00</b>	<b>- 35.738,93</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 50

*Soziales und Gesundheit*





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 50 Soziales und Gesundheit**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.119.338,30	5.961.782,70	6.119.300,00	- 157.517,30	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.509.420,49	18.394.222,04	18.434.800,00	- 40.577,96	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	8.043,00	2.761,00	2.571,00	+ 190,00	-
4 Sonstige Transfererträge	8.351.205,21	7.631.276,65	7.031.300,00	+ 599.976,65	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.716.306,46	2.857.684,49	1.651.200,00	+ 1.206.484,49	-
6 Privatrechtliche Entgelte	4.795,38	2.802,00	0,00	+ 2.802,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.887.938,43	85.831.305,88	89.081.300,00	- 3.249.994,12	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.359,61	19.128,93	0,00	+ 19.128,93	-
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	1.164,74	1.102,31	0,00	+ 1.102,31	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.600.571,62</b>	<b>120.702.066,00</b>	<b>122.320.471,00</b>	<b>- 1.618.405,00</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	21.988.039,77	17.960.786,36	18.500.684,00	- 539.897,64	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.044.411,95	3.102.230,96	3.183.200,00	- 80.969,04	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.105,55	1.184.861,02	938.800,00	+ 246.061,02	0,00
16 Abschreibungen	529.723,17	412.190,10	138.312,63	+ 273.877,47	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	101.236.161,30	103.130.685,92	107.284.200,00	- 4.153.514,08	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.847.592,85	63.845.936,35	64.674.100,00	- 828.163,65	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>191.418.034,59</b>	<b>189.636.690,71</b>	<b>194.719.296,63</b>	<b>- 5.082.605,92</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 75.817.462,97</b>	<b>- 68.934.624,71</b>	<b>- 72.398.825,63</b>	<b>+ 3.464.200,92</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	138.764,42	76.043,02	2.000,00	+ 74.043,02	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	30.238,51	38.499,55	0,00	+ 38.499,55	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>108.525,91</b>	<b>37.543,47</b>	<b>2.000,00</b>	<b>+ 35.543,47</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 75.708.937,06</b>	<b>- 68.897.081,24</b>	<b>- 72.396.825,63</b>	<b>+ 3.499.744,39</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	80.501,10	90.332,07	84.800,00	+ 5.532,07	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.964.342,63	2.005.212,45	2.038.949,27	- 33.736,82	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.883.841,53</b>	<b>- 1.914.880,38</b>	<b>- 1.954.149,27</b>	<b>+ 39.268,89</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 77.592.778,59</b>	<b>- 70.811.961,62</b>	<b>- 74.350.974,90</b>	<b>+ 3.539.013,28</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.119.338,30	6.119.300,00	0,00	0,00	0,00	6.119.300,00	5.961.782,70	- 157.517,30
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.509.420,49	18.434.800,00	550.000,00	0,00	0,00	18.984.800,00	18.394.222,04	- 590.577,96
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	8.043,00	2.571,00	0,00	0,00	0,00	2.571,00	2.761,00	+ 190,00
4 Sonstige Transfererträge	8.351.205,21	7.031.300,00	0,00	0,00	0,00	7.031.300,00	7.631.276,65	+ 599.976,65
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.716.306,46	1.651.200,00	0,00	0,00	504.400,00	2.155.600,00	2.857.684,49	+ 702.084,49
6 Privatrechtliche Entgelte	4.795,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.802,00	+ 2.802,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.887.938,43	89.081.300,00	0,00	0,00	0,00	89.081.300,00	85.831.305,88	- 3.249.994,12
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.359,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.128,93	+ 19.128,93
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	1.164,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102,31	+ 1.102,31
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.600.571,62</b>	<b>122.320.471,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>504.400,00</b>	<b>123.374.871,00</b>	<b>120.702.066,00</b>	<b>- 2.672.805,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	21.988.039,77	18.500.684,00	180.000,00	0,00	96.400,00	18.777.084,00	17.960.786,36	- 816.297,64
14 Aufwendungen für Versorgung	3.044.411,95	3.183.200,00	0,00	0,00	0,00	3.183.200,00	3.102.230,96	- 80.969,04
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.105,55	938.800,00	482.000,00	11.499,34	392.809,39	1.825.108,73	1.184.861,02	- 640.247,71
16 Abschreibungen	529.723,17	138.312,63	0,00	0,00	0,00	138.312,63	412.190,10	+ 273.877,47
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	101.236.161,30	107.284.200,00	- 27.470,00	0,00	- 1.400,00	107.255.330,00	103.130.685,92	- 4.124.644,08
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.847.592,85	64.674.100,00	1.080.400,00	13.469,59	228.638,51	65.996.608,10	63.845.936,35	- 2.150.671,75
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>191.418.034,59</b>	<b>194.719.296,63</b>	<b>1.714.930,00</b>	<b>24.968,93</b>	<b>716.447,90</b>	<b>197.175.643,46</b>	<b>189.636.690,71</b>	<b>- 7.538.952,75</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 75.817.462,97</b>	<b>- 72.398.825,63</b>	<b>- 1.164.930,00</b>	<b>- 24.968,93</b>	<b>- 212.047,90</b>	<b>- 73.800.772,46</b>	<b>- 68.934.624,71</b>	<b>+ 4.866.147,75</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	138.764,42	2.000,00	200,00	0,00	38.180,39	40.380,39	76.043,02	+ 35.662,63
23 Außerordentliche Aufwendungen	30.238,51	0,00	200,00	0,00	38.350,56	38.550,56	38.499,55	- 51,01
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>108.525,91</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 170,17</b>	<b>1.829,83</b>	<b>37.543,47</b>	<b>+ 35.713,64</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 75.708.937,06</b>	<b>- 72.396.825,63</b>	<b>- 1.164.930,00</b>	<b>- 24.968,93</b>	<b>- 212.218,07</b>	<b>- 73.798.942,63</b>	<b>- 68.897.081,24</b>	<b>+ 4.901.861,39</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	80.501,10	84.800,00	0,00	0,00	0,00	84.800,00	90.332,07	+ 5.532,07
27 Aufwendungen aus ILV	1.964.342,63	2.038.949,27	0,00	0,00	0,00	2.038.949,27	2.005.212,45	- 33.736,82
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.883.841,53</b>	<b>- 1.954.149,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.954.149,27</b>	<b>- 1.914.880,38</b>	<b>+ 39.268,89</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 77.592.778,59</b>	<b>- 74.350.974,90</b>	<b>- 1.164.930,00</b>	<b>- 24.968,93</b>	<b>- 212.218,07</b>	<b>- 75.753.091,90</b>	<b>- 70.811.961,62</b>	<b>+ 4.941.130,28</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

# Produktübersicht

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1111</b>	<b>Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)</b>						
1.11.1111.01	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-105,36	0,00	109,47	-109,47	-200,00	90,53
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-105,36</b>	<b>0,00</b>	<b>109,47</b>	<b>-109,47</b>	<b>-200,00</b>	<b>90,53</b>
<b>1.12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>						
<b>1.12.1222</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten FB 50</b>						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-22.199,43	1.553,84	27.107,59	-25.553,75	-31.388,73	5.834,98
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-22.199,43</b>	<b>1.553,84</b>	<b>27.107,59</b>	<b>-25.553,75</b>	<b>-31.388,73</b>	<b>5.834,98</b>



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>						
<b>1.21.2431</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben FB 50</b>						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.184.421,62	0,00	1.270.727,72	-1.270.727,72	-1.250.000,00	-20.727,72
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.184.421,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1.270.727,72</b>	<b>-1.270.727,72</b>	<b>-1.250.000,00</b>	<b>-20.727,72</b>
<b>1.31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>						
<b>1.31.3111</b>	<b>Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)</b>						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-5.653.654,87	762.157,40	6.170.740,48	-5.408.583,08	-6.089.542,35	680.959,27
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-633.879,13	51.685,24	570.067,63	-518.382,39	-473.526,13	-44.856,26
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-402.122,15	69.646,23	444.243,24	-374.597,01	-368.910,48	-5.686,53
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.689.656,15</b>	<b>883.488,87</b>	<b>7.185.051,35</b>	<b>-6.301.562,48</b>	<b>-6.931.978,96</b>	<b>630.416,48</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3112</b>	<b>Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)</b>						
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-97.269,69	1.983,00	98.916,23	-96.933,23	-89.052,29	-7.880,94
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-87.124,64	440,00	84.126,66	-83.686,66	-80.636,40	-3.050,26
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-49.722,48	0,00	48.462,35	-48.462,35	-44.347,84	-4.114,51
1.31.3112.40	Sonst. andere Leistungen	-163.177,73	13.073,02	181.344,32	-168.271,30	-178.077,28	9.805,98
1.31.3112.41	Angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.320,60	0,00	1.373,56	-1.373,56	-869,52	-504,04
1.31.3112.42	Angemessene Beihilfen	-114.898,43	2.956,46	104.362,50	-101.406,04	-112.355,10	10.949,06
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-863.242,41	31.913,49	928.409,22	-896.495,73	-901.632,38	5.136,65
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-32.202,08	0,00	31.500,87	-31.500,87	-30.577,28	-923,59
1.31.3112.50	Teilstationäre Pflege	-507,00	0,00	168,00	-168,00	0,00	-168,00
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	822,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.61	Pflegekosten stationär Pflegestufe 0	-842.675,74	63.894,03	797.077,90	-733.183,87	-929.159,55	195.975,68
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	-1.148.987,10	1.842.572,38	2.834.979,99	-992.407,61	-1.001.108,66	8.701,05
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	-1.472.294,58	1.974.755,09	3.148.321,66	-1.173.566,57	-1.390.219,58	216.653,01
1.31.3112.64	Pflegekosten stationär Pflegestufe 3	-1.234.898,44	1.302.233,07	2.674.396,03	-1.372.162,96	-1.257.506,06	-114.656,90
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-196.451,45	6.726,25	180.904,95	-174.178,70	-202.550,96	28.372,26
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.303.950,07</b>	<b>5.240.546,79</b>	<b>11.114.344,24</b>	<b>-5.873.797,45</b>	<b>-6.218.092,90</b>	<b>344.295,45</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.31.3113</b>	<b>Eingliederungshilfe für behind. Menschen</b>						
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	27.585,15	0,00	8.819,60	-8.819,60	-308.269,49	299.449,89
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-3.382.488,27	440.976,67	3.811.587,81	-3.370.611,14	-3.644.748,18	274.137,04
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-28.274,09	0,00	46.363,89	-46.363,89	-36.888,75	-9.475,14
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	-9.738,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-11.173.802,63	160.596,13	11.328.004,57	-11.167.408,44	-12.030.298,66	862.890,22
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-39.771,17	0,00	26.892,00	-26.892,00	-24.086,59	-2.805,41
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-4.312.240,67	216.613,49	4.718.645,15	-4.502.031,66	-4.588.002,26	85.970,60
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-6.231.294,60	14.727,02	6.422.691,83	-6.407.964,81	-6.469.508,35	61.543,54
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	481,72	375,21	0,00	375,21	-40.239,82	40.615,03
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	0,00	0,00	7.809,39	-7.809,39	-5.000,00	-2.809,39
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-20.754.494,71	1.943.646,67	23.320.253,13	-21.376.606,46	-20.946.571,45	-430.035,01
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-683.941,91	745,68	690.383,29	-689.637,61	-669.267,72	-20.369,89
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-46.727,90	0,00	56.973,56	-56.973,56	-49.723,41	-7.250,15
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-46.634.707,90</b>	<b>2.777.680,87</b>	<b>50.438.424,22</b>	<b>-47.660.743,35</b>	<b>-48.812.604,68</b>	<b>1.151.861,33</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3114</b>	<b>Hilfen zur Gesundheit</b>						
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-112.597,93	19.499,40	121.579,41	-102.080,01	-117.576,34	15.496,33
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-80.043,49	0,00	77.804,49	-77.804,49	-77.752,70	-51,79
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-8.544,10	0,00	2.895,60	-2.895,60	-6.956,29	4.060,69
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.076.737,13	0,00	2.495.953,98	-2.495.953,98	-2.519.780,91	23.826,93
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.277.922,65</b>	<b>19.499,40</b>	<b>2.698.233,48</b>	<b>-2.678.734,08</b>	<b>-2.722.066,24</b>	<b>43.332,16</b>
<b>1.31.3115</b>	<b>H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.</b>						
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-262.222,50	1.583.226,74	1.765.219,27	-181.992,53	-393.935,24	211.942,71
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-77.017,30	174.173,14	250.977,68	-76.804,54	-73.708,72	-3.095,82
1.31.3115.40	Altenhilfe	-83.810,37	20.224,98	98.649,18	-78.424,20	-77.719,04	-705,16
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-429.241,30	8.054,22	332.612,79	-324.558,57	-481.467,51	156.908,94
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-852.291,47</b>	<b>1.785.679,08</b>	<b>2.447.458,92</b>	<b>-661.779,84</b>	<b>-1.026.830,51</b>	<b>365.050,67</b>
<b>1.31.3116</b>	<b>Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.</b>						
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	2.571.932,79	24.687.122,71	21.158.078,42	3.529.044,29	3.486.470,72	42.573,57
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.486.040,15	2.404.275,55	8.390.562,09	-5.986.286,54	-5.865.481,98	-120.804,56
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.914.107,36</b>	<b>27.091.398,26</b>	<b>29.548.640,51</b>	<b>-2.457.242,25</b>	<b>-2.379.011,26</b>	<b>-78.230,99</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3117</b>	<b>Zahlungen Quotales System</b>						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	41.899.742,38	43.183.000,00	34.261,57	43.148.738,43	44.854.735,88	-1.705.997,45
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>41.899.742,38</b>	<b>43.183.000,00</b>	<b>34.261,57</b>	<b>43.148.738,43</b>	<b>44.854.735,88</b>	<b>-1.705.997,45</b>
<b>1.31.3119</b>	<b>Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)</b>						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-165.727,23	4.800,63	191.941,33	-187.140,70	-198.993,85	11.853,15
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-26.141,40	0,00	26.624,00	-26.624,00	-27.611,32	987,32
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-191.868,63</b>	<b>4.800,63</b>	<b>218.565,33</b>	<b>-213.764,70</b>	<b>-226.605,17</b>	<b>12.840,47</b>
<b>1.31.3121</b>	<b>Leistungen für Unterkunft und Heizung</b>						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-30.579.201,68	22.298.943,61	52.064.809,79	-29.765.866,18	-31.147.066,03	1.381.199,85
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-30.579.201,68</b>	<b>22.298.943,61</b>	<b>52.064.809,79</b>	<b>-29.765.866,18</b>	<b>-31.147.066,03</b>	<b>1.381.199,85</b>
<b>1.31.3122</b>	<b>Eingliederungsleistungen</b>						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-268.922,84	0,00	340.936,12	-340.936,12	-384.533,20	43.597,08
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-268.922,84</b>	<b>0,00</b>	<b>340.936,12</b>	<b>-340.936,12</b>	<b>-384.533,20</b>	<b>43.597,08</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.31.3123</b>	<b>Einmalige Leistungen</b>						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-477.561,69	0,00	483.759,30	-483.759,30	-450.712,00	-33.047,30
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-477.561,69</b>	<b>0,00</b>	<b>483.759,30</b>	<b>-483.759,30</b>	<b>-450.712,00</b>	<b>-33.047,30</b>
<b>1.31.3126</b>	<b>Bildungs- und Teilhabepaket SGB II</b>						
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	-1.169.103,38	1.334.053,23	1.335.476,31	-1.423,08	0,00	-1.423,08
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-1.169.103,38</b>	<b>1.334.053,23</b>	<b>1.335.476,31</b>	<b>-1.423,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.423,08</b>
<b>1.31.3129</b>	<b>Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende</b>						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-4.232.711,09	5.465.953,06	8.249.237,02	-2.783.283,96	-3.075.320,44	292.036,48
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-4.232.711,09</b>	<b>5.465.953,06</b>	<b>8.249.237,02</b>	<b>-2.783.283,96</b>	<b>-3.075.320,44</b>	<b>292.036,48</b>
<b>1.31.3130</b>	<b>Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz</b>						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-134.562,92	471.653,21	538.876,21	-67.223,00	-156.299,81	89.076,81
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-134.562,92</b>	<b>471.653,21</b>	<b>538.876,21</b>	<b>-67.223,00</b>	<b>-156.299,81</b>	<b>89.076,81</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3151</b>	<b>Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)</b>						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-334.313,44	2.829,01	351.654,35	-348.825,34	-325.221,52	-23.603,82
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.101.176,69	123,46	1.151.381,85	-1.151.258,39	-1.174.692,23	23.433,84
1.31.3151.30	Altenpflege	-352.841,62	59,62	337.823,20	-337.763,58	-333.046,05	-4.717,53
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-151.399,95	474,31	142.111,19	-141.636,88	-145.043,34	3.406,46
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-1.939.731,70</b>	<b>3.486,40</b>	<b>1.982.970,59</b>	<b>-1.979.484,19</b>	<b>-1.978.003,14</b>	<b>-1.481,05</b>
<b>1.31.3152</b>	<b>Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen</b>						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	-31.198,06	210.947,06	175.988,82	34.958,24	-7.831,80	42.790,04
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-29.575,75	50.017,64	93.836,70	-43.819,06	-28.549,45	-15.269,61
1.31.3152.30	Sozialstationen	-144.844,60	620.065,41	778.168,10	-158.102,69	-149.395,40	-8.707,29
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-205.618,41</b>	<b>881.030,11</b>	<b>1.047.993,62</b>	<b>-166.963,51</b>	<b>-185.776,65</b>	<b>18.813,14</b>
<b>1.31.3153</b>	<b>Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.</b>						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-82.110,40	5.000,00	86.300,00	-81.300,00	-88.071,88	6.771,88
	<b>Summe Produktgruppe</b>	<b>-82.110,40</b>	<b>5.000,00</b>	<b>86.300,00</b>	<b>-81.300,00</b>	<b>-88.071,88</b>	<b>6.771,88</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3154</b>	<b>Soz. Einricht. f. Wohnungslose</b>						
1.31.3154.10	Unterbringung	-884.575,80	678.684,99	1.640.357,95	-961.672,96	-901.913,21	-59.759,75
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-365.158,83	40,74	295.627,33	-295.586,59	-303.396,96	7.810,37
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.249.734,63</b>	<b>678.725,73</b>	<b>1.935.985,28</b>	<b>-1.257.259,55</b>	<b>-1.205.310,17</b>	<b>-51.949,38</b>
<b>1.31.3155</b>	<b>Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer</b>						
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-118.088,81	52.271,70	168.936,76	-116.665,06	-113.723,11	-2.941,95
1.31.3155.20	Soz. Einr. f. Flüchtlinge und Asylbew.	0,00	0,00	58.814,51	-58.814,51	0,00	-58.814,51
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-118.088,81</b>	<b>52.271,70</b>	<b>227.751,27</b>	<b>-175.479,57</b>	<b>-113.723,11</b>	<b>-61.756,46</b>
<b>1.31.3156</b>	<b>Andere soziale Einrichtungen</b>						
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	-642.846,24	88.399,52	257.818,74	-169.419,22	-391.144,57	221.725,35
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-642.846,24</b>	<b>88.399,52</b>	<b>257.818,74</b>	<b>-169.419,22</b>	<b>-391.144,57</b>	<b>221.725,35</b>
<b>1.31.3157</b>	<b>Frauenhäuser</b>						
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-411.632,35	129.402,34	498.981,56	-369.579,22	-416.939,64	47.360,42
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-411.632,35</b>	<b>129.402,34</b>	<b>498.981,56</b>	<b>-369.579,22</b>	<b>-416.939,64</b>	<b>47.360,42</b>



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3159</b>	<b>sonstige soziale Einrichtungen</b>						
1.31.3159.10	Anlauf-/Beratungsstelle f. ehem. Heimki.	-51.125,76	0,00	53.399,88	-53.399,88	-53.398,62	-1,26
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-51.125,76</b>	<b>0,00</b>	<b>53.399,88</b>	<b>-53.399,88</b>	<b>-53.398,62</b>	<b>-1,26</b>
<b>1.31.3210</b>	<b>Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz</b>						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-82.356,42	37.877,56	105.974,16	-68.096,60	-37.245,56	-30.851,04
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-162.557,74	1.217.832,29	1.329.164,43	-111.332,14	-55.648,47	-55.683,67
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-46.603,04	6.753,08	42.311,74	-35.558,66	-17.970,42	-17.588,24
1.31.3210.40	Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich	-3.004,21	1.229,59	2.652,67	-1.423,08	-1.159,42	-263,66
1.31.3210.50	Kriegsopferfürsorge - SVG ohne SF üö	18.696,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3210.70	OEG	3.547,76	143.006,63	173.780,11	-30.773,48	-4.637,42	-26.136,06
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-272.276,90</b>	<b>1.406.699,15</b>	<b>1.653.883,11</b>	<b>-247.183,96</b>	<b>-116.661,29</b>	<b>-130.522,67</b>
<b>1.31.3430</b>	<b>Betreuungsleistungen</b>						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-681.379,69	7.370,05	637.572,33	-630.202,28	-604.528,68	-25.673,60
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-681.379,69</b>	<b>7.370,05</b>	<b>637.572,33</b>	<b>-630.202,28</b>	<b>-604.528,68</b>	<b>-25.673,60</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31.3440</b>	<b>Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge</b>					
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-56.031,81	208.154,03	252.613,15	-44.459,12	904,41
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-56.031,81</b>	<b>208.154,03</b>	<b>252.613,15</b>	<b>-44.459,12</b>	<b>904,41</b>
<b>1.31.3450</b>	<b>Landesblindengeld</b>					
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-37.563,68	721.205,00	755.834,68	-34.629,68	-5.327,10
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-37.563,68</b>	<b>721.205,00</b>	<b>755.834,68</b>	<b>-34.629,68</b>	<b>-5.327,10</b>
<b>1.31.3460</b>	<b>Wohngeld</b>					
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.382.342,35	2.662.742,27	3.791.685,69	-1.128.943,42	-22.375,25
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.382.342,35</b>	<b>2.662.742,27</b>	<b>3.791.685,69</b>	<b>-1.128.943,42</b>	<b>-22.375,25</b>
<b>1.31.3470</b>	<b>Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG</b>					
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-1.390.083,86	479.921,49	1.058.654,11	-578.732,62	93.985,83
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.390.083,86</b>	<b>479.921,49</b>	<b>1.058.654,11</b>	<b>-578.732,62</b>	<b>93.985,83</b>
<b>1.31.3511</b>	<b>Krankenversorgung nach dem LAG örtl.</b>					
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-26.869,78	0,00	10.282,33	-10.282,33	14.936,08
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-26.869,78</b>	<b>0,00</b>	<b>10.282,33</b>	<b>-10.282,33</b>	<b>14.936,08</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.31.3517</b>	<b>Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich</b>						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-979.423,25	0,00	1.001.622,36	-1.001.622,36	-1.040.039,10	38.416,74
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-979.423,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.001.622,36</b>	<b>-1.001.622,36</b>	<b>-1.040.039,10</b>	<b>38.416,74</b>
<b>1.31.3518</b>	<b>Versicherungsangelegenheiten</b>						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-409.304,01	120,85	372.292,57	-372.171,72	-382.373,21	10.201,49
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-409.304,01</b>	<b>120,85</b>	<b>372.292,57</b>	<b>-372.171,72</b>	<b>-382.373,21</b>	<b>10.201,49</b>
<b>1.31.3519</b>	<b>Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.</b>						
1.31.3519.10	Leistungen des Ausgleichsamtes	-6.963,92	0,00	1.414,83	-1.414,83	0,00	-1.414,83
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.963,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1.414,83</b>	<b>-1.414,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.414,83</b>
<b>1.36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>						
<b>1.36.3651</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder FB 50</b>						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-75.601,38	0,00	81.110,28	-81.110,28	-80.000,00	-1.110,28
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-75.601,38</b>	<b>0,00</b>	<b>81.110,28</b>	<b>-81.110,28</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-1.110,28</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.41</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>						
<b>1.41.4120</b>	<b>Gesundheitseinrichtungen</b>						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-1.719.668,26	3.660,99	1.879.590,62	-1.875.929,63	-1.940.544,91	64.615,28
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.719.668,26</b>	<b>3.660,99</b>	<b>1.879.590,62</b>	<b>-1.875.929,63</b>	<b>-1.940.544,91</b>	<b>64.615,28</b>
<b>1.41.4140</b>	<b>Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>						
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-576.848,90	1.952.776,24	1.944.799,88	7.976,36	-709.634,28	717.610,64
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-262.012,31	265.488,16	596.236,01	-330.747,85	-331.455,65	707,80
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.090.319,73	332.073,60	1.467.579,76	-1.135.506,16	-1.276.471,62	140.965,46
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-847.807,42	181.622,82	1.006.670,40	-825.047,58	-792.059,37	-32.988,21
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-580.068,62	15.069,94	483.290,41	-468.220,47	-463.755,71	-4.464,76
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-143.121,17	11.392,75	153.553,39	-142.160,64	-130.223,71	-11.936,93
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-3.500.178,15</b>	<b>2.758.423,51</b>	<b>5.652.129,85</b>	<b>-2.893.706,34</b>	<b>-3.703.600,34</b>	<b>809.894,00</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						
<b>1.52.5221</b>	<b>Wohnbauförderung</b>						
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-327.197,94	181.932,02	408.254,39	-226.322,37	-220.095,92	-6.226,45
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-327.197,94</b>	<b>181.932,02</b>	<b>408.254,39</b>	<b>-226.322,37</b>	<b>-220.095,92</b>	<b>-6.226,45</b>
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.5000</b>	<b>Vorleistungen FB 50</b>						
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	6.546,55	41.645,08	36.242,32	5.402,76	6.381,52	-978,76
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>6.546,55</b>	<b>41.645,08</b>	<b>36.242,32</b>	<b>5.402,76</b>	<b>6.381,52</b>	<b>-978,76</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-77.592.778,59</b>	<b>120.868.441,09</b>	<b>191.680.402,71</b>	<b>-70.811.961,62</b>	<b>-74.350.974,90</b>	<b>3.539.013,28</b>



# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)</b>						
Personen HLU a.v.E		Durchschnitt	482,0	506,0	510,0	-4,0
<b>1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)</b>						
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	217,0	216,0	240,0	-24,0
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	1.048,0	1.042,0	1.040,0	2,0
<b>1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen</b>						
Eingliederungshilfe	Fälle	Durchschnitt	3.114,0	3.152,0	3.150,0	2,0
<b>1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit</b>						
GMG-Fallzahlen		Durchschnitt	306,0	283,0	300,0	-17,0
<b>1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.</b>						
Personen Grundsicherung a.v.E.		Durchschnitt	3.385,0	3.444,0	3.500,0	-56,0
<b>1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung</b>						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	11.947,0	11.494,0	11.800,0	-306,0
<b>1.31.3122 - Eingliederungsleistungen</b>						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	11.947,0	11.494,0	11.800,0	-306,0



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 50 Soziales und Gesundheit**

# **Teilfinanzrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 50 Soziales und Gesundheit**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.986.231,36	120.652.563,33	122.319.900,00	- 1.667.336,67	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.172.012,80	191.986.283,67	193.229.500,00	- 1.243.216,33	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 69.185.781,44</u>	<u>- 71.333.720,34</u>	<u>- 70.909.600,00</u>	<u>- 424.120,34</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	949,00	0,00	+ 949,00	-
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 949,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	63.844,63	195.239,68	92.400,00	+ 102.839,68	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	- 3.786,58	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.058,05</b>	<b>195.239,68</b>	<b>92.400,00</b>	<b>+ 102.839,68</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 60.058,05</u>	<u>- 194.290,68</u>	<u>- 92.400,00</u>	<u>- 101.890,68</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 69.245.839,49</b>	<b>- 71.528.011,02</b>	<b>- 71.002.000,00</b>	<b>- 526.011,02</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.986.231,36	122.319.900,00	550.200,00	- 1.431.786,01	540.758,39	121.979.072,38	120.652.563,33	- 1.326.509,05
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.172.012,80	193.229.500,00	1.715.130,00	70.803,82	752.976,46	195.768.410,28	191.986.283,67	- 3.782.126,61
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 69.185.781,44</u>	<u>- 70.909.600,00</u>	<u>- 1.164.930,00</u>	<u>- 1.502.589,83</u>	<u>- 212.218,07</u>	<u>- 73.789.337,90</u>	<u>- 71.333.720,34</u>	<u>+ 2.455.617,56</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949,00	+ 949,00
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>949,00</b>	<b>+ 949,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	63.844,63	92.400,00	240.000,00	141.187,27	0,00	473.587,27	195.239,68	- 278.347,59
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	- 3.786,58	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.058,05</b>	<b>92.400,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>141.187,27</b>	<b>0,00</b>	<b>473.587,27</b>	<b>195.239,68</b>	<b>- 278.347,59</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 60.058,05</u>	<u>- 92.400,00</u>	<u>- 240.000,00</u>	<u>- 141.187,27</u>	<u>0,00</u>	<u>- 473.587,27</u>	<u>- 194.290,68</u>	<u>+ 279.296,59</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 69.245.839,49</b>	<b>- 71.002.000,00</b>	<b>- 1.404.930,00</b>	<b>- 1.643.777,10</b>	<b>- 212.218,07</b>	<b>- 74.262.925,17</b>	<b>- 71.528.011,02</b>	<b>+ 2.734.914,15</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 51

*Kinder, Jugend und Familie*



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

# Teilergebnisrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.681.191,01	11.490.856,13	9.789.800,00	+ 1.701.056,13	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	165.307,00	164.077,96	158.537,00	+ 5.540,96	-
4 Sonstige Transfererträge	2.431.709,48	2.377.664,36	1.822.400,00	+ 555.264,36	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.576.632,59	5.481.896,62	3.351.900,00	+ 2.129.996,62	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.234.518,43	1.239.463,15	1.274.800,00	- 35.336,85	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.126.338,47	6.633.646,68	5.429.100,00	+ 1.204.546,68	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	88,65	- 48,57	0,00	- 48,57	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.215.785,63</b>	<b>27.387.556,33</b>	<b>21.826.537,00</b>	<b>+ 5.561.019,33</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	35.860.555,23	35.851.530,96	35.901.629,00	- 50.098,04	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	953.115,24	1.015.822,18	1.032.200,00	- 16.377,82	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430.749,24	2.708.664,59	2.501.700,00	+ 206.964,59	0,00
16 Abschreibungen	1.015.017,14	1.012.632,05	849.566,78	+ 163.065,27	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	75.829.125,58	83.858.362,67	79.930.300,00	+ 3.928.062,67	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.193.833,92	9.484.009,46	9.240.700,00	+ 243.309,46	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.282.396,35</b>	<b>133.931.021,91</b>	<b>129.456.095,78</b>	<b>+ 4.474.926,13</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 104.066.610,72</b>	<b>- 106.543.465,58</b>	<b>- 107.629.558,78</b>	<b>+ 1.086.093,20</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	23.902,11	28.899,11	200,00	+ 28.699,11	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	49.506,66	22.273,65	0,00	+ 22.273,65	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 25.604,55</b>	<b>6.625,46</b>	<b>200,00</b>	<b>+ 6.425,46</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 104.092.215,27</b>	<b>- 106.536.840,12</b>	<b>- 107.629.358,78</b>	<b>+ 1.092.518,66</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	3.596.788,64	3.522.994,79	3.434.381,66	+ 88.613,13	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 3.596.788,64</b>	<b>- 3.522.994,79</b>	<b>- 3.434.381,66</b>	<b>- 88.613,13</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 107.689.003,91</b>	<b>- 110.059.834,91</b>	<b>- 111.063.740,44</b>	<b>+ 1.003.905,53</b>	<b>-</b>

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	8.681.191,01	9.789.800,00	0,00	0,00	1.707.477,57	11.497.277,57	11.490.856,13	- 6.421,44
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	165.307,00	158.537,00	0,00	0,00	0,00	158.537,00	164.077,96	+ 5.540,96
4 Sonstige Transfererträge	2.431.709,48	1.822.400,00	0,00	0,00	0,00	1.822.400,00	2.377.664,36	+ 555.264,36
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.576.632,59	3.351.900,00	0,00	0,00	1.964.886,52	5.316.786,52	5.481.896,62	+ 165.110,10
6 Privatrechtliche Entgelte	1.234.518,43	1.274.800,00	0,00	0,00	2.051,00	1.276.851,00	1.239.463,15	- 37.387,85
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.126.338,47	5.429.100,00	0,00	0,00	1.185.000,00	6.614.100,00	6.633.646,68	+ 19.546,68
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	88,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 48,57	- 48,57
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.215.785,63</b>	<b>21.826.537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.859.415,09</b>	<b>26.685.952,09</b>	<b>27.387.556,33</b>	<b>+ 701.604,24</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	35.860.555,23	35.901.629,00	0,00	39.000,00	242.261,00	36.182.890,00	35.851.530,96	- 331.359,04
14 Aufwendungen für Versorgung	953.115,24	1.032.200,00	0,00	0,00	0,00	1.032.200,00	1.015.822,18	- 16.377,82
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430.749,24	2.501.700,00	84.000,00	196.076,66	254.035,29	3.035.811,95	2.708.664,59	- 327.147,36
16 Abschreibungen	1.015.017,14	849.566,78	0,00	0,00	0,00	849.566,78	1.012.632,05	+ 163.065,27
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	75.829.125,58	79.930.300,00	- 101.400,00	456.581,43	3.886.700,99	84.172.182,42	83.858.362,67	- 313.819,75
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.193.833,92	9.240.700,00	0,00	163.716,12	270.958,14	9.675.374,26	9.484.009,46	- 191.364,80
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.282.396,35</b>	<b>129.456.095,78</b>	<b>- 17.400,00</b>	<b>855.374,21</b>	<b>4.653.955,42</b>	<b>134.948.025,41</b>	<b>133.931.021,91</b>	<b>- 1.017.003,50</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 104.066.610,72</b>	<b>- 107.629.558,78</b>	<b>17.400,00</b>	<b>- 855.374,21</b>	<b>205.459,67</b>	<b>- 108.262.073,32</b>	<b>- 106.543.465,58</b>	<b>+ 1.718.607,74</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	23.902,11	200,00	0,00	0,00	22.273,65	22.473,65	28.899,11	+ 6.425,46
23 Außerordentliche Aufwendungen	49.506,66	0,00	0,00	0,00	22.273,65	22.273,65	22.273,65	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 25.604,55</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>6.625,46</b>	<b>+ 6.425,46</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 104.092.215,27</b>	<b>- 107.629.358,78</b>	<b>17.400,00</b>	<b>- 855.374,21</b>	<b>205.459,67</b>	<b>- 108.261.873,32</b>	<b>- 106.536.840,12</b>	<b>+ 1.725.033,20</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	3.596.788,64	3.434.381,66	0,00	0,00	0,00	3.434.381,66	3.522.994,79	+ 88.613,13
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 3.596.788,64</b>	<b>- 3.434.381,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.434.381,66</b>	<b>- 3.522.994,79</b>	<b>- 88.613,13</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 107.689.003,91</b>	<b>- 111.063.740,44</b>	<b>17.400,00</b>	<b>- 855.374,21</b>	<b>205.459,67</b>	<b>- 111.696.254,98</b>	<b>- 110.059.834,91</b>	<b>+ 1.636.420,07</b>





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

# Produktübersicht

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>						
<b>1.31.3410</b>	<b>Unterhaltsvorschussleistungen</b>						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-439.706,60	3.385.510,77	3.281.623,52	103.887,25	-818.555,91	922.443,16
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-439.706,60</b>	<b>3.385.510,77</b>	<b>3.281.623,52</b>	<b>103.887,25</b>	<b>-818.555,91</b>	<b>922.443,16</b>
<b>1.36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>						
<b>1.36.3610</b>	<b>Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen</b>						
1.36.3610.01	Tagespflege als Hilfe zur Erziehung	-64.044,69	0,00	40.581,55	-40.581,55	-55.022,44	14.440,89
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-64.044,69</b>	<b>0,00</b>	<b>40.581,55</b>	<b>-40.581,55</b>	<b>-55.022,44</b>	<b>14.440,89</b>
<b>1.36.3620</b>	<b>Jugendarbeit</b>						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-944.160,62	283.921,67	1.185.340,14	-901.418,47	-767.075,61	-134.342,86
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-901.349,58	4.178,52	921.398,31	-917.219,79	-908.525,11	-8.694,68
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.845.510,20</b>	<b>288.100,19</b>	<b>2.106.738,45</b>	<b>-1.818.638,26</b>	<b>-1.675.600,72</b>	<b>-143.037,54</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.36.3630</b>	<b>Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien</b>						
1.36.3630.02	Serviceleistungen	8.901,24	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-191.317,06	0,02	170.272,56	-170.272,54	-221.250,00	50.977,46
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-1.813.918,82	260.354,28	2.330.251,08	-2.069.896,80	-1.864.168,74	-205.728,06
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-185.758,48	690,88	242.690,42	-241.999,54	-175.522,46	-66.477,08
1.36.3630.06	Beratung	-3.651.882,26	1.630,62	3.779.714,91	-3.778.084,29	-3.861.880,67	83.796,38
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-6.504.646,69	291.100,43	6.381.612,88	-6.090.512,45	-6.429.622,40	339.109,95
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-3.188.107,32	561.765,41	3.645.900,87	-3.084.135,46	-3.186.706,12	102.570,66
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-11.728.460,68	1.974.212,16	13.453.183,39	-11.478.971,23	-10.781.960,93	-697.010,30
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-1.029.701,52	22.356,34	1.267.104,47	-1.244.748,13	-1.394.304,85	149.556,72
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-2.212.069,18	2.337.814,69	7.617.158,92	-5.279.344,23	-1.571.257,14	-3.708.087,09
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-561.155,88	503,82	583.012,28	-582.508,46	-601.768,01	19.259,55
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-426.372,27	41.142,38	473.188,85	-432.046,47	-458.684,21	26.637,74
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-1.368.428,83	2.050,52	1.001.073,78	-999.023,26	-1.264.453,91	265.430,65
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-403.429,60	349.419,97	567.361,42	-217.941,45	-205.388,84	-12.552,61
1.36.3630.16	Frühe Hilfen	-841.073,88	140.495,36	1.121.151,83	-980.656,47	-1.182.548,00	201.891,53
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-34.097.421,23</b>	<b>5.983.536,88</b>	<b>42.633.677,66</b>	<b>-36.650.140,78</b>	<b>-33.197.516,28</b>	<b>-3.452.624,50</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.36.3650</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>						
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-12.612.559,59	4.515.559,02	19.021.738,04	-14.506.179,02	-13.357.903,43	-1.148.275,59
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-41.755.925,09	8.454.473,39	48.356.456,09	-39.901.982,70	-43.699.322,17	3.797.339,47
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-10.342.785,86	475.036,53	12.092.923,83	-11.617.887,30	-11.649.779,21	31.891,91
1.36.3650.04	Essensversorgung	-132.870,41	1.201.891,57	1.423.116,55	-221.224,98	-125.290,56	-95.934,42
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-64.844.140,95</b>	<b>14.646.960,51</b>	<b>80.894.234,51</b>	<b>-66.247.274,00</b>	<b>-68.832.295,37</b>	<b>2.585.021,37</b>
<b>1.36.3660</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>						
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-5.998.587,25	125.006,55	5.915.842,99	-5.790.836,44	-5.984.662,51	193.826,07
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-215.659,79	400.602,62	671.396,19	-270.793,57	-261.384,53	-9.409,04
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-6.214.247,04</b>	<b>525.609,17</b>	<b>6.587.239,18</b>	<b>-6.061.630,01</b>	<b>-6.246.047,04</b>	<b>184.417,03</b>
<b>1.36.3670</b>	<b>Sonstige Einrichtungen</b>						
1.36.3670.01	Einrichtungen z. Inobhutnahme Ki./Ju.	-183.933,20	2.586.737,92	1.932.195,48	654.542,44	-238.702,68	893.245,12
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-183.933,20</b>	<b>2.586.737,92</b>	<b>1.932.195,48</b>	<b>654.542,44</b>	<b>-238.702,68</b>	<b>893.245,12</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>					
<b>1.99.5100</b>	<b>Vorleistungen FB 51</b>					
1.99.5100.01	Vorleistungen FB 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-107.689.003,91</b>	<b>27.416.455,44</b>	<b>137.476.290,35</b>	<b>-110.059.834,91</b>	<b>-111.063.740,44</b>
						<b>1.003.905,53</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**





Jahresabschluss 2015

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.36.3630.06 - Beratung</b>						
Beratungsfälle		Summe	972,0	1.475,0	1.260,0	215,0
Beratungskontakte		Summe	5.311,0	4.018,0	7.960,0	-3.942,0
<b>1.36.3630.07 - Betreuung/ambulante Erziehungshilfe</b>						
lfd. Fälle		Durchschnitt	433,0	450,0	427,0	23,0
<b>1.36.3630.11 - Inobhutnahme/Notaufnahme</b>						
Fälle gesamt Inobhutnahme		Summe	417,0	316,0	400,0 *	-84,0
davon Fälle umF		Summe	145,0	101,0		
Unterbringungstage gesamt Inobhutnahme		Summe	15.544,0	32.004,0	8.600,0 *	23.404,0
davon Unterbringungstage umF		Summe	4.007,0	17.231,0		
<b>1.36.3630.XX - Stationäre Hilfen</b>						
Fälle		Durchschnitt	273,0	339,0	247,0	92,0
davon Fälle umF		Durchschnitt	33,0	98,0	0,0	98,0
<b>1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren</b>						
Kindertagespflege		Endstand	934,0	953,0	813,0	140,0
Krippenbetreuung		Endstand	1.631,0	1.658,0	1.668,0	-10,0
<b>1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung</b>						
Kindergartenbetreuung		Endstand	6.467,0	6.428,0	6.566,0	-138,0

\*) Zum Zeitpunkt der Planung 2015 war die steigende Bedeutung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (umF) noch nicht absehbar. In den Planwerten für die Gesamt-Fälle und Gesamt-Unterbringungstage waren sie daher noch nicht berücksichtigt.



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.570.672,77	25.580.909,17	21.668.200,00	+ 3.912.709,17	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.137.492,70	132.578.557,93	128.375.800,00	+ 4.202.757,93	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 101.566.819,93</u>	<u>- 106.997.648,76</u>	<u>- 106.707.600,00</u>	<u>- 290.048,76</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.125,00	8.000,00	0,00	+ 8.000,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.125,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 8.000,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	18.716,58	0,00	+ 18.716,58	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	108.590,90	236.590,25	128.800,00	+ 107.790,25	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.321.451,25	763.532,06	35.000,00	+ 728.532,06	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.430.042,15</b>	<b>1.018.838,89</b>	<b>163.800,00</b>	<b>+ 855.038,89</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.389.917,15</u>	<u>- 1.010.838,89</u>	<u>- 163.800,00</u>	<u>- 847.038,89</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 102.956.737,08</b>	<b>- 108.008.487,65</b>	<b>- 106.871.400,00</b>	<b>- 1.137.087,65</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.570.672,77	21.668.200,00	0,00	- 19.337,81	4.879.916,74	26.528.778,93	25.580.909,17	- 947.869,76
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.137.492,70	128.375.800,00	- 17.400,00	2.583.575,20	4.559.396,07	135.501.371,27	132.578.557,93	- 2.922.813,34
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 101.566.819,93</u>	<u>- 106.707.600,00</u>	<u>17.400,00</u>	<u>- 2.602.913,01</u>	<u>320.520,67</u>	<u>- 108.972.592,34</u>	<u>- 106.997.648,76</u>	<u>+ 1.974.943,58</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.125,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	18.716,58	18.716,58	18.716,58	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	108.590,90	128.800,00	92.000,00	124.310,23	938,42	346.048,65	236.590,25	- 109.458,40
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.321.451,25	35.000,00	0,00	751.297,40	- 8.539,94	777.757,46	763.532,06	- 14.225,40
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.430.042,15</b>	<b>163.800,00</b>	<b>92.000,00</b>	<b>875.607,63</b>	<b>11.115,06</b>	<b>1.142.522,69</b>	<b>1.018.838,89</b>	<b>- 123.683,80</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.389.917,15</u>	<u>- 163.800,00</u>	<u>- 92.000,00</u>	<u>- 875.607,63</u>	<u>- 3.115,06</u>	<u>- 1.134.522,69</u>	<u>- 1.010.838,89</u>	<u>+ 123.683,80</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 102.956.737,08</b>	<b>- 106.871.400,00</b>	<b>- 74.600,00</b>	<b>- 3.478.520,64</b>	<b>317.405,61</b>	<b>- 110.107.115,03</b>	<b>- 108.008.487,65</b>	<b>+ 2.098.627,38</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Referat 0600

*Baureferat*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0600 Baureferat**

# **Teilergebnisrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	100,00	0,00	+ 100,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.669,50	6.724,29	8.000,00	- 1.275,71	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.533,45	18.845,34	27.500,00	- 8.654,66	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>37.327,95</b>	<b>25.794,63</b>	<b>35.500,00</b>	<b>- 9.705,37</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	503.189,66	479.183,32	461.675,00	+ 17.508,32	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	66.547,86	89.000,66	70.400,00	+ 18.600,66	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.666,64	60.407,04	78.100,00	- 17.692,96	0,00
16 Abschreibungen	2.257,77	6.051,83	2.153,00	+ 3.898,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.150,26	186.064,34	143.900,00	+ 42.164,34	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>758.812,19</b>	<b>820.707,19</b>	<b>756.228,00</b>	<b>+ 64.479,19</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 721.484,24</b>	<b>- 794.912,56</b>	<b>- 720.728,00</b>	<b>- 74.184,56</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 721.484,24</b>	<b>- 794.912,56</b>	<b>- 720.728,00</b>	<b>- 74.184,56</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	59.060,48	70.729,65	65.318,53	+ 5.411,12	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 59.060,48</b>	<b>- 70.729,65</b>	<b>- 65.318,53</b>	<b>- 5.411,12</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 780.544,72</b>	<b>- 865.642,21</b>	<b>- 786.046,53</b>	<b>- 79.595,68</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	100,00	+ 100,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.669,50	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	6.724,29	- 1.275,71
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.533,45	27.500,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	18.845,34	- 8.654,66
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>37.327,95</b>	<b>35.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.500,00</b>	<b>25.794,63</b>	<b>- 9.705,37</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	503.189,66	461.675,00	0,00	0,00	20.464,91	482.139,91	479.183,32	- 2.956,59
14 Aufwendungen für Versorgung	66.547,86	70.400,00	0,00	0,00	18.600,66	89.000,66	89.000,66	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.666,64	78.100,00	0,00	31.329,64	- 10.512,94	98.916,70	60.407,04	- 38.509,66
16 Abschreibungen	2.257,77	2.153,00	0,00	0,00	0,00	2.153,00	6.051,83	+ 3.898,83
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	141.150,26	143.900,00	0,00	46.418,95	11.209,94	201.528,89	186.064,34	- 15.464,55
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>758.812,19</b>	<b>756.228,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.748,59</b>	<b>39.762,57</b>	<b>873.739,16</b>	<b>820.707,19</b>	<b>- 53.031,97</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 721.484,24</b>	<b>- 720.728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 77.748,59</b>	<b>- 39.762,57</b>	<b>- 838.239,16</b>	<b>- 794.912,56</b>	<b>+ 43.326,60</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 721.484,24</b>	<b>- 720.728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 77.748,59</b>	<b>- 39.762,57</b>	<b>- 838.239,16</b>	<b>- 794.912,56</b>	<b>+ 43.326,60</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	59.060,48	65.318,53	0,00	0,00	0,00	65.318,53	70.729,65	+ 5.411,12
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 59.060,48</b>	<b>- 65.318,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 65.318,53</b>	<b>- 70.729,65</b>	<b>- 5.411,12</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 780.544,72</b>	<b>- 786.046,53</b>	<b>0,00</b>	<b>- 77.748,59</b>	<b>- 39.762,57</b>	<b>- 903.557,69</b>	<b>- 865.642,21</b>	<b>+ 37.915,48</b>





**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1117</b>	<b>Verwaltungsführung Dez. III</b>						
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-307.209,57	6.724,54	370.756,54	-364.032,00	-326.261,92	-37.770,08
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-116.127,32	18.845,09	148.964,04	-130.118,95	-186.425,33	56.306,38
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-95.726,69	0,00	86.035,71	-86.035,71	0,00	-86.035,71
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-519.063,58</b>	<b>25.569,63</b>	<b>605.756,29</b>	<b>-580.186,66</b>	<b>-512.687,25</b>	<b>-67.499,41</b>
<b>1.52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						
<b>1.52.5232</b>	<b>Denkmalschutz und Pflege</b>						
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-135.461,09	225,00	195.125,21	-194.900,21	-186.289,42	-8.610,79
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-135.461,09</b>	<b>225,00</b>	<b>195.125,21</b>	<b>-194.900,21</b>	<b>-186.289,42</b>	<b>-8.610,79</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014	2015		2015	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>					
<b>1.99.0600</b>	<b>Vorleistungen Ref. 0600</b>					
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-126.020,05	0,00	90.555,34	-90.555,34	-87.069,86
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-126.020,05</b>	<b>0,00</b>	<b>90.555,34</b>	<b>-90.555,34</b>	<b>-87.069,86</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-780.544,72</b>	<b>25.794,63</b>	<b>891.436,84</b>	<b>-865.642,21</b>	<b>-786.046,53</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0600 Baureferat**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.360,43	24.414,15	35.500,00	- 11.085,85	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	637.421,81	779.647,12	724.600,00	+ 55.047,12	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 600.061,38</u>	<u>- 755.232,97</u>	<u>- 689.100,00</u>	<u>- 66.132,97</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	18.944,19	0,00	10.000,00	- 10.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	939,00	4.360,83	500,00	+ 3.860,83	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.883,19</b>	<b>4.360,83</b>	<b>10.500,00</b>	<b>- 6.139,17</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 19.883,19</u>	<u>- 4.360,83</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>+ 6.139,17</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 619.944,57</b>	<b>- 759.593,80</b>	<b>- 699.600,00</b>	<b>- 59.993,80</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.360,43	35.500,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	24.414,15	- 11.085,85
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	637.421,81	724.600,00	0,00	77.748,59	39.762,57	842.111,16	779.647,12	- 62.464,04
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 600.061,38</u>	<u>- 689.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 77.748,59</u>	<u>- 39.762,57</u>	<u>- 806.611,16</u>	<u>- 755.232,97</u>	<u>+ 51.378,19</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	18.944,19	10.000,00	0,00	4.805,00	- 2.660,83	12.144,17	0,00	- 12.144,17
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	939,00	500,00	0,00	1.200,00	2.660,83	4.360,83	4.360,83	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.883,19</b>	<b>10.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.505,00</b>	<b>4.360,83</b>	<b>- 12.144,17</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 19.883,19</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.005,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 16.505,00</u>	<u>- 4.360,83</u>	<u>+ 12.144,17</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 619.944,57</b>	<b>- 699.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 83.753,59</b>	<b>- 39.762,57</b>	<b>- 823.116,16</b>	<b>- 759.593,80</b>	<b>+ 63.522,36</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Referat 0610

*Stadtbild und Denkmalpflege*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.638,00	38.348,00	185.500,00	- 147.152,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	120,00	160,07	120,00	+ 40,07	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.034,00	5.017,45	4.000,00	+ 1.017,45	-
6 Privatrechtliche Entgelte	15,79	114,96	0,00	+ 114,96	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.884,00	25.615,95	36.400,00	- 10.784,05	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>68.691,79</b>	<b>69.256,43</b>	<b>226.020,00</b>	<b>- 156.763,57</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	361.053,48	392.991,72	376.018,00	+ 16.973,72	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	8.197,99	8.925,16	8.500,00	+ 425,16	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.118,94	43.446,10	102.500,00	- 59.053,90	0,00
16 Abschreibungen	3.649,00	3.494,21	3.397,00	+ 97,21	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	93.868,95	84.803,76	319.800,00	- 234.996,24	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.374,86	40.499,16	56.700,00	- 16.200,84	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>560.263,22</b>	<b>574.160,11</b>	<b>866.915,00</b>	<b>- 292.754,89</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 491.571,43</b>	<b>- 504.903,68</b>	<b>- 640.895,00</b>	<b>+ 135.991,32</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	6,02	0,00	+ 6,02	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 1.251,00</b>	<b>6,02</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 6,02</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 492.822,43</b>	<b>- 504.897,66</b>	<b>- 640.895,00</b>	<b>+ 135.997,34</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	31.356,79	31.556,80	36.487,52	- 4.930,72	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 31.356,79</b>	<b>- 31.556,80</b>	<b>- 36.487,52</b>	<b>+ 4.930,72</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 524.179,22</b>	<b>- 536.454,46</b>	<b>- 677.382,52</b>	<b>+ 140.928,06</b>	<b>-</b>

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	36.638,00	185.500,00	0,00	0,00	6.885,00	192.385,00	38.348,00	- 154.037,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	120,00	160,07	+ 40,07
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.034,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	5.017,45	+ 1.017,45
6 Privatrechtliche Entgelte	15,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,96	+ 114,96
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.884,00	36.400,00	0,00	0,00	0,00	36.400,00	25.615,95	- 10.784,05
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>68.691,79</b>	<b>226.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.885,00</b>	<b>232.905,00</b>	<b>69.256,43</b>	<b>- 163.648,57</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	361.053,48	376.018,00	0,00	0,00	16.973,72	392.991,72	392.991,72	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	8.197,99	8.500,00	0,00	0,00	425,16	8.925,16	8.925,16	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.118,94	102.500,00	- 100,00	63.755,60	- 1.324,68	164.830,92	43.446,10	- 121.384,82
16 Abschreibungen	3.649,00	3.397,00	0,00	0,00	0,00	3.397,00	3.494,21	+ 97,21
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	93.868,95	319.800,00	- 240.000,00	3.839,05	6.885,00	90.524,05	84.803,76	- 5.720,29
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.374,86	56.700,00	0,00	0,00	- 15.005,64	41.694,36	40.499,16	- 1.195,20
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>560.263,22</b>	<b>866.915,00</b>	<b>- 240.100,00</b>	<b>67.594,65</b>	<b>7.953,56</b>	<b>702.363,21</b>	<b>574.160,11</b>	<b>- 128.203,10</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 491.571,43</b>	<b>- 640.895,00</b>	<b>240.100,00</b>	<b>- 67.594,65</b>	<b>- 1.068,56</b>	<b>- 469.458,21</b>	<b>- 504.903,68</b>	<b>- 35.445,47</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,02	+ 6,02
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 1.251,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,02</b>	<b>+ 6,02</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 492.822,43</b>	<b>- 640.895,00</b>	<b>240.100,00</b>	<b>- 67.594,65</b>	<b>- 1.068,56</b>	<b>- 469.458,21</b>	<b>- 504.897,66</b>	<b>- 35.439,45</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	31.356,79	36.487,52	0,00	0,00	0,00	36.487,52	31.556,80	- 4.930,72
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 31.356,79</b>	<b>- 36.487,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 36.487,52</b>	<b>- 31.556,80</b>	<b>+ 4.930,72</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 524.179,22</b>	<b>- 677.382,52</b>	<b>240.100,00</b>	<b>- 67.594,65</b>	<b>- 1.068,56</b>	<b>- 505.945,73</b>	<b>- 536.454,46</b>	<b>- 30.508,73</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege**

# **Produktübersicht**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>						
<b>1.51.5118</b>	<b>Stadtbildgestaltung</b>						
1.51.5118.01	Stadtbildgestaltung	-97.407,28	9.792,81	76.683,66	-66.890,85	-139.719,23	72.828,38
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-97.407,28</b>	<b>9.792,81</b>	<b>76.683,66</b>	<b>-66.890,85</b>	<b>-139.719,23</b>	<b>72.828,38</b>
<b>1.52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						
<b>1.52.5231</b>	<b>Denkmalschutz/-pflege</b>						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-350.745,36	56.478,28	375.244,87	-318.766,59	-257.696,18	-61.070,41
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-25.935,64	2.974,31	28.954,29	-25.979,98	-158.816,87	132.836,89
1.52.5231.07	Sonderaufgaben	-50.090,94	17,05	124.834,09	-124.817,04	-121.150,24	-3.666,80
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-426.771,94</b>	<b>59.469,64</b>	<b>529.033,25</b>	<b>-469.563,61</b>	<b>-537.663,29</b>	<b>68.099,68</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-524.179,22</b>	<b>69.262,45</b>	<b>605.716,91</b>	<b>-536.454,46</b>	<b>-677.382,52</b>	<b>140.928,06</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

# Teilfinanzrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.337,67	69.504,59	225.900,00	- 156.395,41	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	497.345,72	561.836,21	862.300,00	- 300.463,79	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 429.008,05</u>	<u>- 492.331,62</u>	<u>- 636.400,00</u>	<u>+ 144.068,38</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	339,15	0,00	+ 339,15	-
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>339,15</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 339,15</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	1.638,81	7.541,28	1.900,00	+ 5.641,28	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.638,81</b>	<b>7.541,28</b>	<b>1.900,00</b>	<b>+ 5.641,28</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.638,81</u>	<u>- 7.202,13</u>	<u>- 1.900,00</u>	<u>- 5.302,13</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 430.646,86</b>	<b>- 499.533,75</b>	<b>- 638.300,00</b>	<b>+ 138.766,25</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.337,67	225.900,00	0,00	0,00	6.885,00	232.785,00	69.504,59	- 163.280,41
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	497.345,72	862.300,00	- 240.100,00	78.597,89	1.514,55	702.312,44	561.836,21	- 140.476,23
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 429.008,05</u>	<u>- 636.400,00</u>	<u>240.100,00</u>	<u>- 78.597,89</u>	<u>5.370,45</u>	<u>- 469.527,44</u>	<u>- 492.331,62</u>	<u>- 22.804,18</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,15	+ 339,15
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339,15</b>	<b>+ 339,15</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	1.638,81	1.900,00	1.700,00	5.642,07	0,00	9.242,07	7.541,28	- 1.700,79
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.638,81</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>5.642,07</b>	<b>0,00</b>	<b>9.242,07</b>	<b>7.541,28</b>	<b>- 1.700,79</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.638,81</u>	<u>- 1.900,00</u>	<u>- 1.700,00</u>	<u>- 5.642,07</u>	<u>0,00</u>	<u>- 9.242,07</u>	<u>- 7.202,13</u>	<u>+ 2.039,94</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 430.646,86</b>	<b>- 638.300,00</b>	<b>238.400,00</b>	<b>- 84.239,96</b>	<b>5.370,45</b>	<b>- 478.769,51</b>	<b>- 499.533,75</b>	<b>- 20.764,24</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**

**Referat 0630**

***Bauordnung***



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0630 Bauordnung**

# **Teilergebnisrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.546,64	0,00	+ 7.546,64	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	249,73	121,00	121,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.874.280,16	2.133.883,51	1.742.000,00	+ 391.883,51	-
6 Privatrechtliche Entgelte	435,97	881,66	5.000,00	- 4.118,34	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.225.552,65	1.403.937,13	1.667.000,00	- 263.062,87	-
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	18.779,18	18.325,86	10.000,00	+ 8.325,86	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.119.297,69</b>	<b>3.564.695,80</b>	<b>3.424.121,00</b>	<b>+ 140.574,80</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.659.138,18	2.470.346,43	2.504.187,00	- 33.840,57	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	221.059,52	231.842,67	246.500,00	- 14.657,33	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.275.864,14	1.883.751,69	1.695.500,00	+ 188.251,69	0,00
16 Abschreibungen	10.380,55	15.982,67	5.606,00	+ 10.376,67	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	232,42	0,00	+ 232,42	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.449,30	519.689,23	374.300,00	+ 145.389,23	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.550.891,69</b>	<b>5.121.845,11</b>	<b>4.826.093,00</b>	<b>+ 295.752,11</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.431.594,00</b>	<b>- 1.557.149,31</b>	<b>- 1.401.972,00</b>	<b>- 155.177,31</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	77,50	1.066,64	0,00	+ 1.066,64	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>77,50</b>	<b>1.066,64</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 1.066,64</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 1.431.516,50</b>	<b>- 1.556.082,67</b>	<b>- 1.401.972,00</b>	<b>- 154.110,67</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	2.715,36	2.190,61	1.800,00	+ 390,61	-
27 Aufwendungen aus ILV	306.071,20	295.200,14	293.365,90	+ 1.834,24	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 303.355,84</b>	<b>- 293.009,53</b>	<b>- 291.565,90</b>	<b>- 1.443,63</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.734.872,34</b>	<b>- 1.849.092,20</b>	<b>- 1.693.537,90</b>	<b>- 155.554,30</b>	<b>-</b>

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	6.130,88	6.130,88	7.546,64	+ 1.415,76
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	249,73	121,00	0,00	0,00	0,00	121,00	121,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.874.280,16	1.742.000,00	8.500,00	0,00	200.000,00	1.950.500,00	2.133.883,51	+ 183.383,51
6 Privatrechtliche Entgelte	435,97	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	881,66	- 4.118,34
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.225.552,65	1.667.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.717.000,00	1.403.937,13	- 313.062,87
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	18.779,18	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	18.325,86	+ 8.325,86
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.119.297,69</b>	<b>3.424.121,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256.130,88</b>	<b>3.688.751,88</b>	<b>3.564.695,80</b>	<b>- 124.056,08</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.659.138,18	2.504.187,00	0,00	0,00	0,00	2.504.187,00	2.470.346,43	- 33.840,57
14 Aufwendungen für Versorgung	221.059,52	246.500,00	0,00	0,00	0,00	246.500,00	231.842,67	- 14.657,33
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.275.864,14	1.695.500,00	18.100,00	302.202,59	204.833,04	2.220.635,63	1.883.751,69	- 336.883,94
16 Abschreibungen	10.380,55	5.606,00	0,00	0,00	0,00	5.606,00	15.982,67	+ 10.376,67
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	232,42	232,42	232,42	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.449,30	374.300,00	0,00	9.468,75	204.614,99	588.383,74	519.689,23	- 68.694,51
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.550.891,69</b>	<b>4.826.093,00</b>	<b>18.100,00</b>	<b>311.671,34</b>	<b>409.680,45</b>	<b>5.565.544,79</b>	<b>5.121.845,11</b>	<b>- 443.699,68</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 1.431.594,00</b>	<b>- 1.401.972,00</b>	<b>- 9.600,00</b>	<b>- 311.671,34</b>	<b>- 153.549,57</b>	<b>- 1.876.792,91</b>	<b>- 1.557.149,31</b>	<b>+ 319.643,60</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	77,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066,64	+ 1.066,64
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>77,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.066,64</b>	<b>+ 1.066,64</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 1.431.516,50</b>	<b>- 1.401.972,00</b>	<b>- 9.600,00</b>	<b>- 311.671,34</b>	<b>- 153.549,57</b>	<b>- 1.876.792,91</b>	<b>- 1.556.082,67</b>	<b>+ 320.710,24</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	2.715,36	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	2.190,61	+ 390,61
27 Aufwendungen aus ILV	306.071,20	293.365,90	0,00	0,00	0,00	293.365,90	295.200,14	+ 1.834,24
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 303.355,84</b>	<b>- 291.565,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 291.565,90</b>	<b>- 293.009,53</b>	<b>- 1.443,63</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 1.734.872,34</b>	<b>- 1.693.537,90</b>	<b>- 9.600,00</b>	<b>- 311.671,34</b>	<b>- 153.549,57</b>	<b>- 2.168.358,81</b>	<b>- 1.849.092,20</b>	<b>+ 319.266,61</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

# Produktübersicht



**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
Ref. 0630 Bauordnung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						
<b>1.52.5210</b>	<b>Baurecht</b>						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-377.797,42	63.858,93	454.960,73	-391.101,80	-344.494,63	-46.607,17
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-99.329,65	10.130,11	549.522,16	-539.392,05	-95.656,05	-443.736,00
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-50.106,44	31.850,04	66.577,15	-34.727,11	-40.451,32	5.724,21
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	-133.315,18	1.864.490,35	1.702.002,89	162.487,46	-206.327,76	368.815,22
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-204.531,66	1.308.834,55	1.610.895,39	-302.060,84	-168.378,14	-133.682,70
1.52.5210.06	Baulasten	-121.747,29	119.820,09	194.552,38	-74.732,29	-113.609,36	38.877,07
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	17.296,85	63.465,46	20.251,15	43.214,31	7.726,24	35.488,07
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-89.292,40	64.774,68	169.209,74	-104.435,06	-128.606,25	24.171,19
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-459.289,57	40.399,07	443.131,39	-402.732,32	-410.471,06	7.738,74
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren (Bauaufsicht)	-104.818,77	-841,50	95.471,54	-96.313,04	-93.779,85	-2.533,19
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-111.940,81	1.171,27	110.470,73	-109.299,46	-99.489,72	-9.809,74
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.734.872,34</b>	<b>3.567.953,05</b>	<b>5.417.045,25</b>	<b>-1.849.092,20</b>	<b>-1.693.537,90</b>	<b>-155.554,30</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-1.734.872,34</b>	<b>3.567.953,05</b>	<b>5.417.045,25</b>	<b>-1.849.092,20</b>	<b>-1.693.537,90</b>	<b>-155.554,30</b>





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Ref. 0630 Bauordnung**

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Ref. 0630 Baurecht

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung</b>						
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	1.664,0	1.380,0	1.600,0	-220,0
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratung	Anzahl	Summe	3.402,0	3.696,0	3.000,0	696,0
<b>1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren</b>						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.176,0	1.159,0	1.250,0	-91,0



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.084.894,44	3.622.156,15	3.425.800,00	+ 196.356,15	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.197.766,07	4.514.830,28	4.725.400,00	- 210.569,72	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.112.871,63</u>	<u>- 892.674,13</u>	<u>- 1.299.600,00</u>	<u>+ 406.925,87</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	606,73	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>606,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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	2.110,19	15.576,06	13.300,00	+ 2.276,06	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.110,19</b>	<b>15.576,06</b>	<b>13.300,00</b>	<b>+ 2.276,06</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.503,46</u>	<u>- 15.576,06</u>	<u>- 13.300,00</u>	<u>- 2.276,06</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.114.375,09</b>	<b>- 908.250,19</b>	<b>- 1.312.900,00</b>	<b>+ 404.649,81</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.084.894,44	3.425.800,00	8.500,00	0,00	256.130,88	3.690.430,88	3.622.156,15	- 68.274,73
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.197.766,07	4.725.400,00	18.100,00	352.835,34	409.680,45	5.506.015,79	4.514.830,28	- 991.185,51
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.112.871,63</u>	<u>- 1.299.600,00</u>	<u>- 9.600,00</u>	<u>- 352.835,34</u>	<u>- 153.549,57</u>	<u>- 1.815.584,91</u>	<u>- 892.674,13</u>	<u>+ 922.910,78</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	606,73	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>606,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	2.110,19	13.300,00	2.200,00	1.589,98	0,00	17.089,98	15.576,06	- 1.513,92
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.110,19</b>	<b>13.300,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>1.589,98</b>	<b>0,00</b>	<b>17.089,98</b>	<b>15.576,06</b>	<b>- 1.513,92</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.503,46</u>	<u>- 13.300,00</u>	<u>- 2.200,00</u>	<u>- 1.589,98</u>	<u>0,00</u>	<u>- 17.089,98</u>	<u>- 15.576,06</u>	<u>+ 1.513,92</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 1.114.375,09</b>	<b>- 1.312.900,00</b>	<b>- 11.800,00</b>	<b>- 354.425,32</b>	<b>- 153.549,57</b>	<b>- 1.832.674,89</b>	<b>- 908.250,19</b>	<b>+ 924.424,70</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 61

*Stadtplanung und Umweltschutz*



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.674,35	406.478,51	561.400,00	- 154.921,49	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	60.572,03	67.828,36	186.930,07	- 119.101,71	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.929,53	100.015,91	61.500,00	+ 38.515,91	-
6 Privatrechtliche Entgelte	152.835,40	21.365,03	176.500,00	- 155.134,97	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	628.318,33	690.227,95	470.600,00	+ 219.627,95	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.401,07	726,24	0,00	+ 726,24	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	140.690,65	111.444,64	145.316,14	- 33.871,50	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	378.585,27	606.185,66	536.000,00	+ 70.185,66	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.688.006,63</b>	<b>2.004.272,30</b>	<b>2.138.246,21</b>	<b>- 133.973,91</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.192.566,91	8.678.151,75	8.728.734,00	- 50.582,25	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	679.909,04	737.318,07	719.200,00	+ 18.118,07	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.177.084,74	2.855.001,82	5.320.400,00	- 2.465.398,18	0,00
16 Abschreibungen	199.840,48	219.740,93	803.284,54	- 583.543,61	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158,69	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.908.804,73	2.113.831,31	2.764.100,00	- 650.268,69	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.602.113,65	1.413.972,90	1.966.200,00	- 552.227,10	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.760.478,24</b>	<b>16.018.016,78</b>	<b>20.301.918,54</b>	<b>- 4.283.901,76</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 14.072.471,61</b>	<b>- 14.013.744,48</b>	<b>- 18.163.672,33</b>	<b>+ 4.149.927,85</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	42.622,05	2.567,90	0,00	+ 2.567,90	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.852,69	15.691,81	0,00	+ 15.691,81	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>37.769,36</b>	<b>- 13.123,91</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.123,91</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 14.034.702,25</b>	<b>- 14.026.868,39</b>	<b>- 18.163.672,33</b>	<b>+ 4.136.803,94</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	1.622.925,15	1.638.464,74	1.373.500,00	+ 264.964,74	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.334.543,18	1.351.605,43	1.331.911,37	+ 19.694,06	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>288.381,97</b>	<b>286.859,31</b>	<b>41.588,63</b>	<b>+ 245.270,68</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 13.746.320,28</b>	<b>- 13.740.009,08</b>	<b>- 18.122.083,70</b>	<b>+ 4.382.074,62</b>	<b>-</b>

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: -134.545,45 €

Aufwand: -287.487,73 €

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	222.674,35	561.400,00	0,00	0,00	0,00	561.400,00	406.478,51	- 154.921,49
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	60.572,03	186.930,07	0,00	0,00	0,00	186.930,07	67.828,36	- 119.101,71
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.929,53	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00	100.015,91	+ 38.515,91
6 Privatrechtliche Entgelte	152.835,40	176.500,00	0,00	0,00	0,00	176.500,00	21.365,03	- 155.134,97
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	628.318,33	470.600,00	0,00	0,00	0,00	470.600,00	690.227,95	+ 219.627,95
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.401,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,24	+ 726,24
9 Aktivierte Eigenleistungen	140.690,65	145.316,14	0,00	0,00	0,00	145.316,14	111.444,64	- 33.871,50
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	378.585,27	536.000,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00	606.185,66	+ 70.185,66
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.688.006,63</b>	<b>2.138.246,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.138.246,21</b>	<b>2.004.272,30</b>	<b>- 133.973,91</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.192.566,91	8.728.734,00	0,00	0,00	- 9.200,59	8.719.533,41	8.678.151,75	- 41.381,66
14 Aufwendungen für Versorgung	679.909,04	719.200,00	0,00	0,00	18.118,07	737.318,07	737.318,07	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.177.084,74	5.320.400,00	48.500,00	966.171,84	307.469,20	6.642.541,04	2.855.001,82	- 3.787.539,22
16 Abschreibungen	199.840,48	803.284,54	0,00	0,00	0,00	803.284,54	219.740,93	- 583.543,61
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.908.804,73	2.764.100,00	- 54.000,00	216.731,28	- 616.304,12	2.310.527,16	2.113.831,31	- 196.695,85
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.602.113,65	1.966.200,00	- 22.100,00	1.567.222,38	71.394,99	3.582.717,37	1.413.972,90	- 2.168.744,47
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.760.478,24</b>	<b>20.301.918,54</b>	<b>- 27.600,00</b>	<b>2.750.125,50</b>	<b>- 228.522,45</b>	<b>22.795.921,59</b>	<b>16.018.016,78</b>	<b>- 6.777.904,81</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>- 14.072.471,61</b>	<b>- 18.163.672,33</b>	<b>27.600,00</b>	<b>- 2.750.125,50</b>	<b>228.522,45</b>	<b>- 20.657.675,38</b>	<b>- 14.013.744,48</b>	<b>+ 6.643.930,90</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	42.622,05	0,00	0,00	0,00	859,10	859,10	2.567,90	+ 1.708,80
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.852,69	0,00	0,00	0,00	2.018,16	2.018,16	15.691,81	+ 13.673,65
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>37.769,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.159,06</b>	<b>- 1.159,06</b>	<b>- 13.123,91</b>	<b>- 11.964,85</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 14.034.702,25</b>	<b>- 18.163.672,33</b>	<b>27.600,00</b>	<b>- 2.750.125,50</b>	<b>227.363,39</b>	<b>- 20.658.834,44</b>	<b>- 14.026.868,39</b>	<b>+ 6.631.966,05</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	1.622.925,15	1.373.500,00	0,00	0,00	0,00	1.373.500,00	1.638.464,74	+ 264.964,74
27 Aufwendungen aus ILV	1.334.543,18	1.331.911,37	0,00	0,00	0,00	1.331.911,37	1.351.605,43	+ 19.694,06
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>288.381,97</b>	<b>41.588,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.588,63</b>	<b>286.859,31</b>	<b>+ 245.270,68</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 13.746.320,28</b>	<b>- 18.122.083,70</b>	<b>27.600,00</b>	<b>- 2.750.125,50</b>	<b>227.363,39</b>	<b>- 20.617.245,81</b>	<b>- 13.740.009,08</b>	<b>+ 6.877.236,73</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

# Produktübersicht

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>						
<b>1.11.1170</b>	<b>Graphik-Service-Center</b>						
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	-37.869,06	490.345,55	476.616,52	13.729,03	-51.726,16	65.455,19
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-37.869,06</b>	<b>490.345,55</b>	<b>476.616,52</b>	<b>13.729,03</b>	<b>-51.726,16</b>	<b>65.455,19</b>
<b>1.25</b>	<b>Kultur</b>						
<b>1.25.2812</b>	<b>Heimatspfleger</b>						
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatspfleger	-22.382,43	0,00	22.389,85	-22.389,85	-23.130,88	741,03
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-22.382,43</b>	<b>0,00</b>	<b>22.389,85</b>	<b>-22.389,85</b>	<b>-23.130,88</b>	<b>741,03</b>
<b>1.51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>						
<b>1.51.5111</b>	<b>Stadtplanung</b>						
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-226.367,69	16.494,18	189.556,24	-173.062,06	-193.293,54	20.231,48
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-1.206.875,57	5.613,65	1.095.822,72	-1.090.209,07	-1.214.671,70	124.462,63
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-102.974,80	173.644,29	248.152,39	-74.508,10	-138.614,67	64.106,57
1.51.5111.06	Bodenordnung und städtebauliche Verträge	-217.851,33	159.347,63	419.184,25	-259.836,62	-338.889,27	79.052,65

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-518.427,76	6.458,20	461.896,13	-455.437,93	-471.595,94	16.158,01
1.51.5111.09	Fachspezifische Ausbildung 61.1	-47.547,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.51.5111.10	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1	217,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.319.826,75</b>	<b>361.557,95</b>	<b>2.414.611,73</b>	<b>-2.053.053,78</b>	<b>-2.357.065,12</b>	<b>304.011,34</b>
<b>1.51.5112</b>	<b>Geoinformation</b>						
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-324.551,44	349.930,60	551.322,93	-201.392,33	-219.335,48	17.943,15
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	16.179,24	190.353,99	227.531,63	-37.177,64	-115.970,11	78.792,47
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-185.856,07	0,00	200.730,17	-200.730,17	-172.233,29	-28.496,88
1.51.5112.04	Geodatenservice	-479.743,64	363.962,34	988.001,53	-624.039,19	-778.410,47	154.371,28
1.51.5112.06	GDI / GDM	-674.989,66	251.914,08	833.903,56	-581.989,48	-661.863,36	79.873,88
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-29.747,72	0,00	21.998,48	-21.998,48	-47.309,14	25.310,66
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	-19.853,14	3.440,00	22.862,93	-19.422,93	-25.344,21	5.921,28
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.698.562,43</b>	<b>1.159.601,01</b>	<b>2.846.351,23</b>	<b>-1.686.750,22</b>	<b>-2.020.466,06</b>	<b>333.715,84</b>
<b>1.51.5113</b>	<b>Zentraler Bürgerservice</b>						
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-54.996,00	11.810,24	57.295,37	-45.485,13	-58.740,34	13.255,21
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-54.996,00</b>	<b>11.810,24</b>	<b>57.295,37</b>	<b>-45.485,13</b>	<b>-58.740,34</b>	<b>13.255,21</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.51.5116</b>	<b>Sanierungsplanung und -durchführung</b>						
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-1.004.280,03	801.287,31	1.546.444,67	-745.157,36	-2.134.151,74	1.388.994,38
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.004.280,03</b>	<b>801.287,31</b>	<b>1.546.444,67</b>	<b>-745.157,36</b>	<b>-2.134.151,74</b>	<b>1.388.994,38</b>
<b>1.51.5117</b>	<b>Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung</b>						
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-491.071,47	0,00	630.303,25	-630.303,25	-486.075,12	-144.228,13
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-132.870,11	0,00	119.134,99	-119.134,99	-117.888,43	-1.246,56
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	-93.815,90	0,00	88.049,12	-88.049,12	-70.039,49	-18.009,63
1.51.5117.04	Mitgliedschaften Vereine und Verbände	-1.618.283,63	0,00	1.773.958,12	-1.773.958,12	-1.790.336,70	16.378,58
1.51.5117.05	Fachspezifische Ausbildung 61.5	-5.876,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.51.5117.06	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.5	-18.339,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.360.257,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2.611.445,48</b>	<b>-2.611.445,48</b>	<b>-2.464.339,74</b>	<b>-147.105,74</b>
<b>1.51.5119</b>	<b>Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung</b>						
1.51.5119.01	Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung	-609.658,62	0,00	725.049,81	-725.049,81	-369.256,86	-355.792,95
1.51.5119.02	Öffentlichkeitsarbeit	-110.115,87	0,00	47.950,09	-47.950,09	-654.887,41	606.937,32
1.51.5119.03	Objektplanung und Baudurchführung	-2.078,75	0,00	149.190,58	-149.190,58	0,00	-149.190,58
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-721.853,24</b>	<b>0,00</b>	<b>922.190,48</b>	<b>-922.190,48</b>	<b>-1.024.144,27</b>	<b>101.953,79</b>



**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
<u>Produktgruppe</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>Produkt</u>						
<b>1.56</b>	<b><u>Umweltschutz</u></b>					
<b>1.56.5610</b>	<b><u>Umweltschutz</u></b>					
1.56.5610.01	Abfallrecht	-321.260,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-323.995,30	34.107,63	285.325,33	-251.217,70	57.128,69
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-49.542,21	0,00	51.588,88	-51.588,88	-4.588,74
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-1.153.653,66	29.698,27	420.228,42	-390.530,15	-47.759,64
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-506.654,50	172.617,42	1.875.339,23	-1.702.721,81	14.223,87
1.56.5610.06	Artenschutz	-193.090,20	30.466,71	237.804,15	-207.337,44	-47.563,27
1.56.5610.07	Bodenabbau	-44.697,33	3.159,62	46.466,39	-43.306,77	-4.606,10
1.56.5610.08	Wasserrecht	-908.266,18	355.926,67	1.203.609,04	-847.682,37	-5.051,99
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten und Kampfmittel	-1.248.599,59	165.066,02	1.126.777,49	-961.711,47	2.086.436,31
1.56.5610.10	Umweltplanung	-209.926,13	172,50	252.361,27	-252.188,77	-49.471,90
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-249.946,79	0,00	232.980,56	-232.980,56	59,43



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-55.079,37	0,00	78.079,76	-78.079,76	-69.044,82	-9.034,94
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-449,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst. Aufg. 61.4	1.016,41	4.388,33	27.415,48	-23.027,15	-51.400,00	28.372,85
1.56.5610.15	Klimaschutz	-178.354,97	1.152,41	315.675,87	-314.523,46	-336.743,40	22.219,94
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-5.442.500,25</b>	<b>796.755,58</b>	<b>6.153.651,87</b>	<b>-5.356.896,29</b>	<b>-7.397.260,80</b>	<b>2.040.364,51</b>
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.6100</b>	<b>Vorleistungen FB 61</b>						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-216.985,64	0,00	168.739,35	-168.739,35	-190.455,42	21.716,07
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-216.985,64</b>	<b>0,00</b>	<b>168.739,35</b>	<b>-168.739,35</b>	<b>-190.455,42</b>	<b>21.716,07</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-13.928.552,56</b>	<b>3.668.405,75</b>	<b>17.561.357,11</b>	<b>-13.892.951,36</b>	<b>-18.030.757,70</b>	<b>4.137.806,34</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.51.5111.03 - Bebauungsplanung</b>						
Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Endstand	92,0	92,0	80,0	12,0
Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	7,0	7,0	10,0	-3,0
<b>1.51.5112.04 - Geodatenservice</b>						
Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	262,0	220,0	270,0	-50,0
<b>1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung</b>						
Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	94,0	71,0	70,0	1,0
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	Anzahl	Summe	247,0	277,0	260,0	17,0
<b>1.51.5119.01 - Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung</b>						
Planungsverfahren	Bestand	Durchschnitt	19,0	21,0	22,0	-1,0
<b>1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten und Kampfmittel</b>						
Zu bearbeitende Altlastenfälle	Bestand	Durchschnitt	143,0	147,0	150,0	-3,0
<b>1.56.5610.15 - Klimaschutz</b>						
Umsetzung Klimaschutzkonzept	Prozent	Endstand	0,0	21,0	21,0	0,0



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

# Teilfinanzrechnung

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.683.175,82	1.700.545,37	1.838.500,00	- 137.954,63	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.498.367,39	13.921.609,55	19.258.300,00	- 5.336.690,45	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 12.815.191,57</u>	<u>- 12.221.064,18</u>	<u>- 17.419.800,00</u>	<u>+ 5.198.735,82</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	757.467,16	2.013.188,58	1.003.300,00	+ 1.009.888,58	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	17.500,00	0,00	7.800,00	- 7.800,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	68.582,93	109.800,00	0,00	+ 109.800,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>843.550,09</b>	<b>2.122.988,58</b>	<b>1.011.100,00</b>	<b>+ 1.111.888,58</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.586,56	13.710,36	0,00	+ 13.710,36	0,00
26 Baumaßnahmen	3.553.466,91	1.260.977,41	2.251.300,00	- 990.322,59	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.888,69	61.667,08	92.600,00	- 30.932,92	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	140.795,50	924.620,42	181.700,00	+ 742.920,42	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.838.737,66</b>	<b>2.260.975,27</b>	<b>2.525.600,00</b>	<b>- 264.624,73</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.995.187,57</u>	<u>- 137.986,69</u>	<u>- 1.514.500,00</u>	<u>+ 1.376.513,31</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 15.810.379,14</b>	<b>- 12.359.050,87</b>	<b>- 18.934.300,00</b>	<b>+ 6.575.249,13</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.683.175,82	1.838.500,00	0,00	- 39.012,50	859,10	1.800.346,60	1.700.545,37	- 99.801,23
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.498.367,39	19.258.300,00	- 27.600,00	3.326.469,73	- 226.504,29	22.330.665,44	13.921.609,55	- 8.409.055,89
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 12.815.191,57</u>	<u>- 17.419.800,00</u>	<u>27.600,00</u>	<u>- 3.365.482,23</u>	<u>227.363,39</u>	<u>- 20.530.318,84</u>	<u>- 12.221.064,18</u>	<u>+ 8.309.254,66</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	757.467,16	1.003.300,00	0,00	0,00	0,00	1.003.300,00	2.013.188,58	+ 1.009.888,58
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	17.500,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	- 7.800,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	68.582,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.800,00	+ 109.800,00
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>843.550,09</b>	<b>1.011.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.011.100,00</b>	<b>2.122.988,58</b>	<b>+ 1.111.888,58</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.586,56	0,00	0,00	0,00	141.481,26	141.481,26	13.710,36	- 127.770,90
26 Baumaßnahmen	3.553.466,91	2.251.300,00	- 63.400,00	2.002.014,69	- 618.178,92	3.571.735,77	1.260.977,41	- 2.310.758,36
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.888,69	92.600,00	- 3.100,00	55.179,07	4.400,00	149.079,07	61.667,08	- 87.411,99
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	140.795,50	181.700,00	0,00	10.000,00	759.913,81	951.613,81	924.620,42	- 26.993,39
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.838.737,66</b>	<b>2.525.600,00</b>	<b>- 66.500,00</b>	<b>2.067.193,76</b>	<b>287.616,15</b>	<b>4.813.909,91</b>	<b>2.260.975,27</b>	<b>- 2.552.934,64</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.995.187,57</u>	<u>- 1.514.500,00</u>	<u>66.500,00</u>	<u>- 2.067.193,76</u>	<u>- 287.616,15</u>	<u>- 3.802.809,91</u>	<u>- 137.986,69</u>	<u>+ 3.664.823,22</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 15.810.379,14</b>	<b>- 18.934.300,00</b>	<b>94.100,00</b>	<b>- 5.432.675,99</b>	<b>- 60.252,76</b>	<b>- 24.333.128,75</b>	<b>- 12.359.050,87</b>	<b>+ 11.974.077,88</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 66

*Tiefbau und Verkehr*



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 66 Tiefbau und Verkehr**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
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	6.245.801,83	6.266.929,42	6.457.916,50	- 190.987,08	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.958.396,51	3.081.615,27	2.902.000,00	+ 179.615,27	-
6 Privatrechtliche Entgelte	465,40	455,40	0,00	+ 455,40	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.198,07	367.198,91	214.400,00	+ 152.798,91	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.271.580,86	1.227.041,55	1.140.058,64	+ 86.982,91	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.742.442,67</b>	<b>10.943.240,55</b>	<b>10.714.375,14</b>	<b>+ 228.865,41</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.200.044,82	6.776.145,70	6.701.174,00	+ 74.971,70	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	500.639,54	544.181,83	526.600,00	+ 17.581,83	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.852.117,39	5.673.923,56	5.043.800,00	+ 630.123,56	0,00
16 Abschreibungen	9.295.828,95	9.118.257,16	10.225.802,39	- 1.107.545,23	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	92.200,00	94.342,00	92.200,00	+ 2.142,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.473.401,82	17.542.833,64	18.037.200,00	- 494.366,36	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.414.232,52</b>	<b>39.749.683,89</b>	<b>40.626.776,39</b>	<b>- 877.092,50</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 28.671.789,85</b>	<b>- 28.806.443,34</b>	<b>- 29.912.401,25</b>	<b>+ 1.105.957,91</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	25.009,16	24.914,97	25.000,00	- 85,03	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	331.793,41	493.645,42	78.000,00	+ 415.645,42	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 306.784,25</b>	<b>- 468.730,45</b>	<b>- 53.000,00</b>	<b>- 415.730,45</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 28.978.574,10</b>	<b>- 29.275.173,79</b>	<b>- 29.965.401,25</b>	<b>+ 690.227,46</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.073.636,74	1.108.838,30	968.750,96	+ 140.087,34	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.073.636,74</b>	<b>- 1.108.838,30</b>	<b>- 968.750,96</b>	<b>- 140.087,34</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 30.052.210,84</b>	<b>- 30.384.012,09</b>	<b>- 30.934.152,21</b>	<b>+ 550.140,12</b>	-

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: -13.310,03 €

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	6.245.801,83	6.457.916,50	0,00	0,00	0,00	6.457.916,50	6.266.929,42	- 190.987,08
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.958.396,51	2.902.000,00	0,00	0,00	0,00	2.902.000,00	3.081.615,27	+ 179.615,27
6 Privatrechtliche Entgelte	465,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455,40	+ 455,40
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.198,07	214.400,00	0,00	0,00	0,00	214.400,00	367.198,91	+ 152.798,91
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.271.580,86	1.140.058,64	0,00	0,00	0,00	1.140.058,64	1.227.041,55	+ 86.982,91
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.742.442,67</b>	<b>10.714.375,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.714.375,14</b>	<b>10.943.240,55</b>	<b>+ 228.865,41</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.200.044,82	6.701.174,00	0,00	0,00	115.224,76	6.816.398,76	6.776.145,70	- 40.253,06
14 Aufwendungen für Versorgung	500.639,54	526.600,00	0,00	0,00	17.581,83	544.181,83	544.181,83	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.852.117,39	5.043.800,00	- 29.800,00	2.375.655,05	76.582,89	7.466.237,94	5.673.923,56	- 1.792.314,38
16 Abschreibungen	9.295.828,95	10.225.802,39	0,00	0,00	0,00	10.225.802,39	9.118.257,16	- 1.107.545,23
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	92.200,00	92.200,00	0,00	0,00	11.362,00	103.562,00	94.342,00	- 9.220,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.473.401,82	18.037.200,00	0,00	17.600,00	- 48.206,85	18.006.593,15	17.542.833,64	- 463.759,51
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.414.232,52</b>	<b>40.626.776,39</b>	<b>- 29.800,00</b>	<b>2.393.255,05</b>	<b>172.544,63</b>	<b>43.162.776,07</b>	<b>39.749.683,89</b>	<b>- 3.413.092,18</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 28.671.789,85</b>	<b>- 29.912.401,25</b>	<b>29.800,00</b>	<b>- 2.393.255,05</b>	<b>- 172.544,63</b>	<b>- 32.448.400,93</b>	<b>- 28.806.443,34</b>	<b>+ 3.641.957,59</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	25.009,16	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	24.914,97	- 85,03
23 Außerordentliche Aufwendungen	331.793,41	78.000,00	0,00	1.463,56	0,00	79.463,56	493.645,42	+ 414.181,86
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 306.784,25</b>	<b>- 53.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.463,56</b>	<b>0,00</b>	<b>- 54.463,56</b>	<b>- 468.730,45</b>	<b>- 414.266,89</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 28.978.574,10</b>	<b>- 29.965.401,25</b>	<b>29.800,00</b>	<b>- 2.394.718,61</b>	<b>- 172.544,63</b>	<b>- 32.502.864,49</b>	<b>- 29.275.173,79</b>	<b>+ 3.227.690,70</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	1.073.636,74	968.750,96	0,00	0,00	0,00	968.750,96	1.108.838,30	+ 140.087,34
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 1.073.636,74</b>	<b>- 968.750,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 968.750,96</b>	<b>- 1.108.838,30</b>	<b>- 140.087,34</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 30.052.210,84</b>	<b>- 30.934.152,21</b>	<b>29.800,00</b>	<b>- 2.394.718,61</b>	<b>- 172.544,63</b>	<b>- 33.471.615,45</b>	<b>- 30.384.012,09</b>	<b>+ 3.087.603,36</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

# Produktübersicht

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.12</b>	<b><i>Sicherheit und Ordnung</i></b>						
<b>1.12.1223</b>	<b><i>Verkehrsbehörde</i></b>						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-179.704,32	13,39	159.918,45	-159.905,06	-154.100,22	-5.804,84
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-290.228,88	28,20	362.423,55	-362.395,35	-249.015,47	-113.379,88
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	99.765,88	889.018,88	547.069,76	341.949,12	43.541,92	298.407,20
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-370.167,32</b>	<b>889.060,47</b>	<b>1.069.411,76</b>	<b>-180.351,29</b>	<b>-359.573,77</b>	<b>179.222,48</b>
<b>1.51</b>	<b><i>Räumliche Planung und Entwicklung</i></b>						
<b>1.51.5115</b>	<b><i>Verkehrsplanung FB 66</i></b>						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-816.728,26	34,14	777.339,58	-777.305,44	-623.377,42	-153.928,02
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-10.954,55	0,20	2.215,21	-2.215,01	0,00	-2.215,01
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-138.562,81	13,93	181.925,68	-181.911,75	-151.225,39	-30.686,36
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-966.245,62</b>	<b>48,27</b>	<b>961.480,47</b>	<b>-961.432,20</b>	<b>-774.602,81</b>	<b>-186.829,39</b>

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>1.54.5400</b>	<b>Verkehrsflächen</b>						
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-2.325.378,79	20.758,48	2.317.037,82	-2.296.279,34	-2.554.891,43	258.612,09
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-20.187.109,28	6.392.100,77	26.391.513,71	-19.999.412,94	-21.389.444,68	1.390.031,74
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-64.153,23	24.655,85	109.223,33	-84.567,48	-89.133,70	4.566,22
1.54.5400.04	Informationsdienst	-489.630,27	31,46	524.800,80	-524.769,34	-378.159,37	-146.609,97
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-3.696.159,44	60.689,94	4.797.196,19	-4.736.506,25	-4.361.624,38	-374.881,87
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-210.993,12	0,00	289.860,36	-289.860,36	-264.173,66	-25.686,70
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-41.685,68	64.070,46	57.166,14	6.904,32	-59.308,70	66.213,02
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-56.924,02	3,19	76.789,61	-76.786,42	-45.787,13	-30.999,29
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-62.321,44	1,09	20.013,67	-20.012,58	-5.904,99	-14.107,59
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	-55.027,41	141.592,25	174.895,32	-33.303,07	-22.334,83	-10.968,24
1.54.5400.11	Beseitigung illegaler Graffiti	-60.000,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-27.249.382,68</b>	<b>6.703.903,49</b>	<b>34.848.496,95</b>	<b>-28.144.593,46</b>	<b>-29.260.762,87</b>	<b>1.116.169,41</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.54.5460</b>	<b>Parkeinrichtungen</b>						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	-4.714,30	2.147.455,74	1.816.053,91	331.401,83	1.044.887,24	-713.485,41
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-4.714,30</b>	<b>2.147.455,74</b>	<b>1.816.053,91</b>	<b>331.401,83</b>	<b>1.044.887,24</b>	<b>-713.485,41</b>
<b>1.55</b>	<b>Natur-und Landschaftspflege</b>						
<b>1.55.5521</b>	<b>Öffentliche Gewässer / Wasserläufe</b>						
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.468.929,70	646,00	1.442.993,00	-1.442.347,00	-1.434.100,00	-8.247,00
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-1.468.929,70</b>	<b>646,00</b>	<b>1.442.993,00</b>	<b>-1.442.347,00</b>	<b>-1.434.100,00</b>	<b>-8.247,00</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-30.059.439,62</b>	<b>9.741.113,97</b>	<b>40.138.436,09</b>	<b>-30.397.322,12</b>	<b>-30.784.152,21</b>	<b>386.830,09</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 66 Tiefbau und Verkehr**

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen</b>						
Genehmigungen	Anzahl	Summe	6.281,0	5.597,0	5.500,0	97,0
<b>1.51.5115.01 - Verkehrsplanung</b>						
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe	8.857,0	7.170,0	10.900,0	-3.730,0
<b>1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten</b>						
Projekte		Durchschnitt	46,0	47,0	45,0	2,0
<b>1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.</b>						
Erhaltungskosten je km Str.	€	Summe	4.507,54	5.562,54	5.500,0	62,5
Kosten Straßenunterh. Eig. Kolonnen/Std.	€	Summe	58,28	58,14	48,0	10,1
<b>1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken</b>						
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe	1.178,7	1.610,34	1.500,0	110,3



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 66 Tiefbau und Verkehr**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.215.288,70	3.458.952,97	3.141.400,00	+ 317.552,97	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.483.127,62	29.929.174,42	30.281.900,00	- 352.725,58	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.267.838,92</u>	<u>- 26.470.221,45</u>	<u>- 27.140.500,00</u>	<u>+ 670.278,55</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.247.682,39	2.278.876,33	1.178.000,00	+ 1.100.876,33	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.699.062,09	5.547.668,45	3.400.500,00	+ 2.147.168,45	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	4.601,10	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.951.345,58</b>	<b>7.826.544,78</b>	<b>4.578.500,00</b>	<b>+ 3.248.044,78</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	22.637,66	0,00	+ 22.637,66	0,00
26 Baumaßnahmen	14.451.188,46	12.951.754,44	12.408.500,00	+ 543.254,44	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.583,08	131.376,83	47.900,00	+ 83.476,83	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	2.308.110,35	0,00	175.000,00	- 175.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.768.881,89</b>	<b>13.105.768,93</b>	<b>12.631.400,00</b>	<b>+ 474.368,93</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.817.536,31</u>	<u>- 5.279.224,15</u>	<u>- 8.052.900,00</u>	<u>+ 2.773.675,85</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 34.085.375,23</b>	<b>- 31.749.445,60</b>	<b>- 35.193.400,00</b>	<b>+ 3.443.954,40</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.215.288,70	3.141.400,00	0,00	0,00	0,00	3.141.400,00	3.458.952,97	+ 317.552,97
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.483.127,62	30.281.900,00	- 29.800,00	3.235.511,73	172.544,63	33.660.156,36	29.929.174,42	- 3.730.981,94
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.267.838,92</u>	<u>- 27.140.500,00</u>	<u>29.800,00</u>	<u>- 3.235.511,73</u>	<u>- 172.544,63</u>	<u>- 30.518.756,36</u>	<u>- 26.470.221,45</u>	<u>+ 4.048.534,91</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.247.682,39	1.178.000,00	0,00	0,00	0,00	1.178.000,00	2.278.876,33	+ 1.100.876,33
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.699.062,09	3.400.500,00	0,00	0,00	0,00	3.400.500,00	5.547.668,45	+ 2.147.168,45
21 Veräußerung von Sachvermögen	4.601,10	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.951.345,58</b>	<b>4.578.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.578.500,00</b>	<b>7.826.544,78</b>	<b>+ 3.248.044,78</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	22.637,66	22.637,66	22.637,66	0,00
26 Baumaßnahmen	14.451.188,46	12.408.500,00	- 512.412,69	17.657.725,80	- 28.788,08	29.525.025,03	12.951.754,44	- 16.573.270,59
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.583,08	47.900,00	0,00	120.231,46	6.150,42	174.281,88	131.376,83	- 42.905,05
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	2.308.110,35	175.000,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	- 175.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.768.881,89</b>	<b>12.631.400,00</b>	<b>- 512.412,69</b>	<b>17.777.957,26</b>	<b>- 0,00</b>	<b>29.896.944,57</b>	<b>13.105.768,93</b>	<b>- 16.791.175,64</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.817.536,31</u>	<u>- 8.052.900,00</u>	<u>512.412,69</u>	<u>- 17.777.957,26</u>	<u>0,00</u>	<u>- 25.318.444,57</u>	<u>- 5.279.224,15</u>	<u>+ 20.039.220,42</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 34.085.375,23</b>	<b>- 35.193.400,00</b>	<b>542.212,69</b>	<b>- 21.013.468,99</b>	<b>- 172.544,63</b>	<b>- 55.837.200,93</b>	<b>- 31.749.445,60</b>	<b>+ 24.087.755,33</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Fachbereich 67

*Stadtgrün und Sport*



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

# Teilergebnisrechnung

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**FB 67 Stadtgrün und Sport**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.431,40	128.000,00	- 123.568,60	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	250.377,15	299.868,45	237.720,54	+ 62.147,91	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.045.082,09	1.362.205,78	1.618.900,00	- 256.694,22	-
6 Privatrechtliche Entgelte	607.824,49	676.136,30	660.800,00	+ 15.336,30	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	973.259,12	1.085.922,35	1.376.680,00	- 290.757,65	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	163.964,85	179.852,61	153.977,28	+ 25.875,33	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.040.507,70</b>	<b>3.608.416,89</b>	<b>4.176.077,82</b>	<b>- 567.660,93</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.280.975,99	11.119.954,04	10.949.970,00	+ 169.984,04	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	176.791,55	197.234,15	197.300,00	- 65,85	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.910.701,01	4.837.702,80	4.443.300,00	+ 394.402,80	0,00
16 Abschreibungen	4.096.754,41	4.410.410,36	4.980.173,13	- 569.762,77	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.889.256,63	1.921.277,88	2.046.400,00	- 125.122,12	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.806.336,64	3.380.319,98	2.785.700,00	+ 594.619,98	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.160.816,23</b>	<b>25.866.899,21</b>	<b>25.402.843,13</b>	<b>+ 464.056,08</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 21.120.308,53</b>	<b>- 22.258.482,32</b>	<b>- 21.226.765,31</b>	<b>- 1.031.717,01</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	214.049,16	127.361,56	86.000,00	+ 41.361,56	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.126.766,88	316.338,12	86.000,00	+ 230.338,12	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 912.717,72</b>	<b>- 188.976,56</b>	<b>0,00</b>	<b>- 188.976,56</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 22.033.026,25</b>	<b>- 22.447.458,88</b>	<b>- 21.226.765,31</b>	<b>- 1.220.693,57</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	1.784.265,16	1.784.277,46	1.783.800,00	+ 477,46	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.127.422,27	2.009.208,33	1.938.878,29	+ 70.330,04	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 343.157,11</b>	<b>- 224.930,87</b>	<b>- 155.078,29</b>	<b>- 69.852,58</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 22.376.183,36</b>	<b>- 22.672.389,75</b>	<b>- 21.381.843,60</b>	<b>- 1.290.546,15</b>	-

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: -19.416,70 €

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	128.000,00	0,00	0,00	4.431,40	132.431,40	4.431,40	- 128.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	250.377,15	237.720,54	0,00	0,00	0,00	237.720,54	299.868,45	+ 62.147,91
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.045.082,09	1.618.900,00	0,00	0,00	17.049,23	1.635.949,23	1.362.205,78	- 273.743,45
6 Privatrechtliche Entgelte	607.824,49	660.800,00	0,00	0,00	15.336,30	676.136,30	676.136,30	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	973.259,12	1.376.680,00	10.630,76	0,00	34.913,87	1.422.224,63	1.085.922,35	- 336.302,28
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	163.964,85	153.977,28	0,00	0,00	0,00	153.977,28	179.852,61	+ 25.875,33
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.040.507,70</b>	<b>4.176.077,82</b>	<b>10.630,76</b>	<b>0,00</b>	<b>71.730,80</b>	<b>4.258.439,38</b>	<b>3.608.416,89</b>	<b>- 650.022,49</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.280.975,99	10.949.970,00	0,00	0,00	172.643,32	11.122.613,32	11.119.954,04	- 2.659,28
14 Aufwendungen für Versorgung	176.791,55	197.300,00	0,00	0,00	- 65,85	197.234,15	197.234,15	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.910.701,01	4.443.300,00	195.797,82	771.048,50	192.123,55	5.602.269,87	4.837.702,80	- 764.567,07
16 Abschreibungen	4.096.754,41	4.980.173,13	0,00	0,00	0,00	4.980.173,13	4.410.410,36	- 569.762,77
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.889.256,63	2.046.400,00	- 164.290,00	741.689,55	- 153.094,68	2.470.704,87	1.921.277,88	- 549.426,99
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.806.336,64	2.785.700,00	- 32.348,16	244.452,14	554.178,89	3.551.982,87	3.380.319,98	- 171.662,89
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.160.816,23</b>	<b>25.402.843,13</b>	<b>- 840,34</b>	<b>1.757.190,19</b>	<b>765.785,23</b>	<b>27.924.978,21</b>	<b>25.866.899,21</b>	<b>- 2.058.079,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 21.120.308,53</b>	<b>- 21.226.765,31</b>	<b>11.471,10</b>	<b>- 1.757.190,19</b>	<b>- 694.054,43</b>	<b>- 23.666.538,83</b>	<b>- 22.258.482,32</b>	<b>+ 1.408.056,51</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	214.049,16	86.000,00	0,00	0,00	39.415,95	125.415,95	127.361,56	+ 1.945,61
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.126.766,88	86.000,00	37.518,14	15.250,00	39.415,95	178.184,09	316.338,12	+ 138.154,03
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>- 912.717,72</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.518,14</b>	<b>- 15.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 52.768,14</b>	<b>- 188.976,56</b>	<b>- 136.208,42</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>- 22.033.026,25</b>	<b>- 21.226.765,31</b>	<b>- 26.047,04</b>	<b>- 1.772.440,19</b>	<b>- 694.054,43</b>	<b>- 23.719.306,97</b>	<b>- 22.447.458,88</b>	<b>+ 1.271.848,09</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	1.784.265,16	1.783.800,00	0,00	0,00	0,00	1.783.800,00	1.784.277,46	+ 477,46
27 Aufwendungen aus ILV	2.127.422,27	1.938.878,29	0,00	0,00	0,00	1.938.878,29	2.009.208,33	+ 70.330,04
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 343.157,11</b>	<b>- 155.078,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 155.078,29</b>	<b>- 224.930,87</b>	<b>- 69.852,58</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 22.376.183,36</b>	<b>- 21.381.843,60</b>	<b>- 26.047,04</b>	<b>- 1.772.440,19</b>	<b>- 694.054,43</b>	<b>- 23.874.385,26</b>	<b>- 22.672.389,75</b>	<b>+ 1.201.995,51</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 67 Stadtgrün und Sport**

# **Produktübersicht**

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.42</b>	<b>Sportförderung</b>						
<b>1.42.4210</b>	<b>Förderung des Sports</b>						
1.42.4210.01	Sportförderung	-2.260.415,70	16,13	2.274.912,29	-2.274.896,16	-2.322.592,15	47.695,99
1.42.4210.02	Repräsentation	-50.460,64	0,78	22.575,14	-22.574,36	-42.638,86	20.064,50
1.42.4210.04	Beratung Sport	-66.142,33	1.098,66	57.660,29	-56.561,63	-161.374,82	104.813,19
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.377.018,67</b>	<b>1.115,57</b>	<b>2.355.147,72</b>	<b>-2.354.032,15</b>	<b>-2.526.605,83</b>	<b>172.573,68</b>
<b>1.42.4241</b>	<b>Betrieb v. Sportstätten</b>						
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-81.564,82	0,44	136.991,73	-136.991,29	-153.681,51	16.690,22
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	-2.522.554,34	496.840,82	3.776.885,08	-3.280.044,26	-3.165.727,77	-114.316,49
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	-1.894.723,55	529.059,66	2.724.610,28	-2.195.550,62	-1.731.079,51	-464.471,11
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-4.498.842,71</b>	<b>1.025.900,92</b>	<b>6.638.487,09</b>	<b>-5.612.586,17</b>	<b>-5.050.488,79</b>	<b>-562.097,38</b>
<b>1.55</b>	<b>Natur-und Landschaftspflege</b>						
<b>1.55.5510</b>	<b>Öffentliches Grün / Landschaftspflege</b>						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.362.247,53	12.373,51	1.554.903,27	-1.542.529,76	-1.450.324,35	-92.205,41
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-339.350,84	1.545.034,12	1.975.713,61	-430.679,49	-247.501,74	-183.177,75

**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5510.03	Sportflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-3.236.184,23	47.457,60	3.328.434,98	-3.280.977,38	-3.243.426,85	-37.550,53
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-72.168,88	392,86	113.721,18	-113.328,32	-92.433,26	-20.895,06
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-3.942.337,34	296.932,66	4.234.779,28	-3.937.846,62	-3.253.004,11	-684.842,51
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-15.266,53	33,35	31.611,23	-31.577,88	-27.592,40	-3.985,48
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-6.688,28	842,94	32.609,64	-31.766,70	-11.231,60	-20.535,10
1.55.5510.09	Revierreinigung	-713.069,08	8.743,29	680.136,66	-671.393,37	-788.702,73	117.309,36
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-116.786,53	370.574,63	358.633,75	11.940,88	-14.068,20	26.009,08
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-209.262,94	9.194,39	183.968,64	-174.774,25	-167.643,04	-7.131,21
1.55.5510.12	Kleingärten	173.434,79	556.785,42	343.322,18	213.463,24	282.992,34	-69.529,10
1.55.5510.13	Landsch., Freiraum-, Grünordnungsplanung	-55.393,20	123,80	32.226,01	-32.102,21	0,00	-32.102,21
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-332.421,47	1.062,68	323.191,63	-322.128,95	-257.612,31	-64.516,64
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-357.658,55	33,63	320.222,96	-320.189,33	-261.958,64	-58.230,69
1.55.5510.16	Winterdienst	-143.004,48	139.733,85	270.282,94	-130.549,09	-569.532,46	438.983,37
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-2.035.511,92	204.501,45	2.370.254,98	-2.165.753,53	-2.442.470,60	276.717,07
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-12.763.917,01</b>	<b>3.193.820,18</b>	<b>16.154.012,94</b>	<b>-12.960.192,76</b>	<b>-12.544.509,95</b>	<b>-415.682,81</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2014	2015		2015	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<b>1.55.5530</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen *)</b>						
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-31.143,15	0,00	22.776,41	-22.776,41	-33.251,38	10.474,97
1.55.5530.02	Krematorium	-1.516.378,49	1.159,05	141.779,03	-140.619,98	-15.500,00	-125.119,98
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	427.974,57	410.797,28	104.891,79	305.905,49	449.138,02	-143.232,53
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	317.615,52	268.972,51	36.464,85	232.507,66	353.425,49	-120.917,83
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-71.196,64	103.962,64	232.597,46	-128.634,82	-46.243,55	-82.391,27
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-86.960,18	123.363,04	267.433,85	-144.070,81	-133.282,24	-10.788,57
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	8.345,61	27.935,61	17.548,28	10.387,33	6.411,56	3.975,77
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-1.169.334,27	7.013,34	1.238.766,16	-1.231.752,82	-1.206.735,49	-25.017,33
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-63.911,34	76.376,13	102.808,79	-26.432,66	-56.591,66	30.159,00
1.55.5530.10	Abräumungen	-36.741,09	78.596,54	108.582,46	-29.985,92	-44.809,53	14.823,61
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-56.994,52	0,33	45.057,88	-45.057,55	-51.778,64	6.721,09
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-8.086,93	4.224,00	11.799,79	-7.575,79	-6.900,00	-675,79
1.55.5530.13	Bereitstellung rituelles Waschhaus	-199,00	739,40	5.978,35	-5.238,95	0,00	-5.238,95
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-2.287.009,91</b>	<b>1.103.139,87</b>	<b>2.336.485,10</b>	<b>-1.233.345,23</b>	<b>-786.117,42</b>	<b>-447.227,81</b>

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

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe	Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.55.5540</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-184.659,81	8.697,86	288.349,78	-279.651,92	-196.433,69	-83.218,23
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-65.763,51	3.546,23	87.915,37	-84.369,14	-124.146,11	39.776,97
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-17.743,08	207,82	20.076,95	-19.869,13	-21.110,67	1.241,54
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-28.407,04	501,66	25.674,83	-25.173,17	-21.736,33	-3.436,84
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-7.447,84	18,81	6.427,29	-6.408,48	-17.338,32	10.929,84
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-45.658,51	283,85	35.072,49	-34.788,64	-27.990,86	-6.797,78
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-35.052,36	264,44	41.624,22	-41.359,78	-27.267,07	-14.092,71
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-384.732,15</b>	<b>13.520,67</b>	<b>505.140,93</b>	<b>-491.620,26</b>	<b>-436.023,05</b>	<b>-55.597,21</b>
<b>1.55.5550</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft</b>						
1.55.5550.01	Stadtwald	-23.720,46	2.706,09	22.602,12	-19.896,03	-25.654,36	5.758,33
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-23.720,46</b>	<b>2.706,09</b>	<b>22.602,12</b>	<b>-19.896,03</b>	<b>-25.654,36</b>	<b>5.758,33</b>

Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014		Ergebnis 2015		Ansatz 2015	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
<b>1.99</b>	<b>Vorleistungen</b>						
<b>1.99.6700</b>	<b>Vorleistungen FB 67</b>						
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-16.867,42	0,00	20.133,85	-20.133,85	-12.444,20	-7.689,65
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-16.867,42</b>	<b>0,00</b>	<b>20.133,85</b>	<b>-20.133,85</b>	<b>-12.444,20</b>	<b>-7.689,65</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-22.352.108,33</b>	<b>5.340.203,30</b>	<b>28.032.009,75</b>	<b>-22.691.806,45</b>	<b>-21.381.843,60</b>	<b>-1.309.962,85</b>



**Jahresabschluss 2015**

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
FB 67 Stadtgrün

### Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.42.4210.01 - Sportförderung</b>						
Zuschüsse besonderer Erhaltungsaufwand	EUR	Summe	229.882,0	246.048,0	298.000,0	-51.952,0
Zuschüsse Sportbetrieb	EUR	Summe	341.042,0	271.816,0	315.000,0	-43.184,0
Zuschüsse Unterhaltung	EUR	Summe	1.144.290,0	1.182.100,0	1.327.900,0	-145.800,0
<b>1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung</b>						
Sportflächen	m <sup>2</sup>		1.638.706,0	1.638.706,0	1.677.592,0	-38.886,0
Sportflächen pro Einwohner	m <sup>2</sup>		6,57	6,48	6,75	-0,3
<b>1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze</b>						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m <sup>2</sup>	Durchschnitt	21,8	21,9	21,5	0,4
<b>1.55.5510.04 - Begleitendes Grün</b>						
Anzahl Straßenbäume	Stück	Summe	29.021,0	29.066,0	29.050,0	16,0
Anzahl Straßenbäume pro lfd.km-Straße			36,2	36,2	36,2	0,0
<b>1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen</b>						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m <sup>2</sup>	Durchschnitt	29,63	29,66	29,2	0,5
<b>1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung</b>						
Fahrzeug- /Arbeitsmaschinenbeschaffungen			27,0	9,0	9,0	0,0
<b>1.55.5530.XX - Bestattungswesen</b>						
Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe		Summe	263,0	169,0	250,0	-81,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhö		Summe	856,0	689,0	880,0	-191,0



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**FB 67 Stadtgrün und Sport**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.105.084,93	3.466.782,17	4.136.680,00	- 669.897,83	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.245.355,50	21.471.195,81	20.761.300,00	+ 709.895,81	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.140.270,57</u>	<u>- 18.004.413,64</u>	<u>- 16.624.620,00</u>	<u>- 1.379.793,64</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	83.219,29	70.500,00	25.000,00	+ 45.500,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	41.178,88	1,00	75.000,00	- 74.999,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>124.398,17</b>	<b>70.501,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>- 29.499,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	46.400,00	- 46.400,00	0,00
26 Baumaßnahmen	4.615.304,03	3.530.246,24	3.004.000,00	+ 526.246,24	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.073.422,74	1.434.984,15	1.188.100,00	+ 246.884,15	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	439.274,33	188.452,51	60.000,00	+ 128.452,51	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.128.001,10</b>	<b>5.153.682,90</b>	<b>4.298.500,00</b>	<b>+ 855.182,90</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.003.602,93</u>	<u>- 5.083.181,90</u>	<u>- 4.198.500,00</u>	<u>- 884.681,90</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 24.143.873,50</b>	<b>- 23.087.595,54</b>	<b>- 20.823.120,00</b>	<b>- 2.264.475,54</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.105.084,93	4.136.680,00	10.630,76	- 3.519,00	111.146,75	4.254.938,51	3.466.782,17	- 788.156,34
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.245.355,50	20.761.300,00	36.677,80	2.334.836,97	805.201,18	23.938.015,95	21.471.195,81	- 2.466.820,14
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 17.140.270,57</u>	<u>- 16.624.620,00</u>	<u>- 26.047,04</u>	<u>- 2.338.355,97</u>	<u>- 694.054,43</u>	<u>- 19.683.077,44</u>	<u>- 18.004.413,64</u>	<u>+ 1.678.663,80</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	83.219,29	25.000,00	0,00	0,00	20.500,00	45.500,00	70.500,00	+ 25.000,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	41.178,88	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	1,00	- 74.999,00
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>124.398,17</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>70.501,00</b>	<b>- 49.999,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	46.400,00	0,00	0,00	0,00	46.400,00	0,00	- 46.400,00
26 Baumaßnahmen	4.615.304,03	3.004.000,00	2.700,00	2.967.704,47	38.427,32	6.012.831,79	3.530.246,24	- 2.482.585,55
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.073.422,74	1.188.100,00	10.630,76	531.305,86	- 6.127,32	1.723.909,30	1.434.984,15	- 288.925,15
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	439.274,33	60.000,00	0,00	168.243,80	27.058,13	255.301,93	188.452,51	- 66.849,42
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.128.001,10</b>	<b>4.298.500,00</b>	<b>13.330,76</b>	<b>3.667.254,13</b>	<b>59.358,13</b>	<b>8.038.443,02</b>	<b>5.153.682,90</b>	<b>- 2.884.760,12</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 7.003.602,93</u>	<u>- 4.198.500,00</u>	<u>- 13.330,76</u>	<u>- 3.667.254,13</u>	<u>- 38.858,13</u>	<u>- 7.917.943,02</u>	<u>- 5.083.181,90</u>	<u>+ 2.834.761,12</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 24.143.873,50</b>	<b>- 20.823.120,00</b>	<b>- 39.377,80</b>	<b>- 6.005.610,10</b>	<b>- 732.912,56</b>	<b>- 27.601.020,46</b>	<b>- 23.087.595,54</b>	<b>+ 4.513.424,92</b>







Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Stabsstelle 0800

*Wirtschaftsdezernat*



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.000,00	- 7.000,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	18.635,00	- 18.635,00	-
4 Sonstige Transfererträge	187.091,95	304.827,31	0,00	+ 304.827,31	-
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	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>187.091,95</b>	<b>304.827,31</b>	<b>25.635,00</b>	<b>+ 279.192,31</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13 Aufwendungen für aktives Personal	199.629,91	147.489,69	147.579,00	- 89,31	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	44.234,39	47.082,05	45.500,00	+ 1.582,05	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.479,26	207.522,24	134.700,00	+ 72.822,24	0,00
16 Abschreibungen	0,00	0,00	56.092,00	- 56.092,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	198.489,77	211.786,31	440.000,00	- 228.213,69	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.488,42	29.500,01	38.900,00	- 9.399,99	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>598.321,75</b>	<b>643.380,30</b>	<b>862.771,00</b>	<b>- 219.390,70</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 411.229,80</b>	<b>- 338.552,99</b>	<b>- 837.136,00</b>	<b>+ 498.583,01</b>	<b>-</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 411.229,80</b>	<b>- 338.552,99</b>	<b>- 837.136,00</b>	<b>+ 498.583,01</b>	-
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	33.611,74	35.627,93	36.989,64	- 1.361,71	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 33.611,74</b>	<b>- 35.627,93</b>	<b>- 36.989,64</b>	<b>+ 1.361,71</b>	-
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 444.841,54</b>	<b>- 374.180,92</b>	<b>- 874.125,64</b>	<b>+ 499.944,72</b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
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	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	- 7.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	18.635,00	0,00	0,00	0,00	18.635,00	0,00	- 18.635,00
4 Sonstige Transfererträge	187.091,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.827,31	+ 304.827,31
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
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>187.091,95</b>	<b>25.635,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.635,00</b>	<b>304.827,31</b>	<b>+ 279.192,31</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
13 Aufwendungen für aktives Personal	199.629,91	147.579,00	0,00	0,00	5.965,72	153.544,72	147.489,69	- 6.055,03
14 Aufwendungen für Versorgung	44.234,39	45.500,00	0,00	0,00	1.582,05	47.082,05	47.082,05	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.479,26	134.700,00	169.487,31	126.440,39	- 202.277,57	228.350,13	207.522,24	- 20.827,89
16 Abschreibungen	0,00	56.092,00	0,00	0,00	0,00	56.092,00	0,00	- 56.092,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	198.489,77	440.000,00	- 223.487,31	219.487,31	0,00	436.000,00	211.786,31	- 224.213,69
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.488,42	38.900,00	0,00	0,00	- 5.347,71	33.552,29	29.500,01	- 4.052,28
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>598.321,75</b>	<b>862.771,00</b>	<b>- 54.000,00</b>	<b>345.927,70</b>	<b>- 200.077,51</b>	<b>954.621,19</b>	<b>643.380,30</b>	<b>- 311.240,89</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>- 411.229,80</b>	<b>- 837.136,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>- 345.927,70</b>	<b>200.077,51</b>	<b>- 928.986,19</b>	<b>- 338.552,99</b>	<b>+ 590.433,20</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
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
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>- 411.229,80</b>	<b>- 837.136,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>- 345.927,70</b>	<b>200.077,51</b>	<b>- 928.986,19</b>	<b>- 338.552,99</b>	<b>+ 590.433,20</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	33.611,74	36.989,64	0,00	0,00	0,00	36.989,64	35.627,93	- 1.361,71
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>- 33.611,74</b>	<b>- 36.989,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 36.989,64</b>	<b>- 35.627,93</b>	<b>+ 1.361,71</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>- 444.841,54</b>	<b>- 874.125,64</b>	<b>54.000,00</b>	<b>- 345.927,70</b>	<b>200.077,51</b>	<b>- 965.975,83</b>	<b>- 374.180,92</b>	<b>+ 591.794,91</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat**

# **Produktübersicht**



**Jahresabschluss 2015**  
Stadt Braunschweig

**Teilhaushalt**  
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.57</b>	<b><i>Wirtschaftsförderung und Tourismus</i></b>						
<b>1.57.5711</b>	<b><i>Wirtschaftsförderung</i></b>						
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-444.841,54	304.827,31	679.008,23	-374.180,92	-874.125,64	499.944,72
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>-444.841,54</b>	<b>304.827,31</b>	<b>679.008,23</b>	<b>-374.180,92</b>	<b>-874.125,64</b>	<b>499.944,72</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>-444.841,54</b>	<b>304.827,31</b>	<b>679.008,23</b>	<b>-374.180,92</b>	<b>-874.125,64</b>	<b>499.944,72</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	187.091,95	304.827,31	7.000,00	+ 297.827,31	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.041.614,35	790.501,18	786.500,00	+ 4.001,18	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 854.522,40</u>	<u>- 485.673,87</u>	<u>- 779.500,00</u>	<u>+ 293.826,13</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	262.928,42	372.700,00	- 109.771,58	-
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>262.928,42</b>	<b>372.700,00</b>	<b>- 109.771,58</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	896.643,00	125.000,00	+ 771.643,00	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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>896.643,00</b>	<b>125.200,00</b>	<b>+ 771.443,00</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 633.714,58</u>	<u>247.500,00</u>	<u>- 881.214,58</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 854.522,40</b>	<b>- 1.119.388,45</b>	<b>- 532.000,00</b>	<b>- 587.388,45</b>	-



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	187.091,95	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	304.827,31	+ 297.827,31
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.041.614,35	786.500,00	- 54.000,00	635.038,43	- 200.077,51	1.167.460,92	790.501,18	- 376.959,74
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 854.522,40</u>	<u>- 779.500,00</u>	<u>54.000,00</u>	<u>- 635.038,43</u>	<u>200.077,51</u>	<u>- 1.160.460,92</u>	<u>- 485.673,87</u>	<u>+ 674.787,05</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	372.700,00	0,00	0,00	0,00	372.700,00	262.928,42	- 109.771,58
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	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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>372.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.700,00</b>	<b>262.928,42</b>	<b>- 109.771,58</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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	125.000,00	282.412,69	475.000,00	242.277,57	1.124.690,26	896.643,00	- 228.047,26
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	40.000,00	- 40.000,00	200,00	0,00	- 200,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>125.200,00</b>	<b>282.412,69</b>	<b>515.000,00</b>	<b>202.277,57</b>	<b>1.124.890,26</b>	<b>896.643,00</b>	<b>- 228.247,26</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>247.500,00</u>	<u>- 282.412,69</u>	<u>- 515.000,00</u>	<u>- 202.277,57</u>	<u>- 752.190,26</u>	<u>- 633.714,58</u>	<u>+ 118.475,68</u>
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>- 854.522,40</b>	<b>- 532.000,00</b>	<b>- 228.412,69</b>	<b>- 1.150.038,43</b>	<b>- 2.200,06</b>	<b>- 1.912.651,18</b>	<b>- 1.119.388,45</b>	<b>+ 793.262,73</b>





Jahresabschluss 2015

Stadt Braunschweig

# Teilhaushalt

## Allgemeine Finanzwirtschaft



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

# **Teilergebnisrechnung**

**Jahresabschluss 2015**  
**Stadt Braunschweig**
**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	331.539.979,81	322.038.996,92	351.507.000,00	- 29.468.003,08	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.480.328,00	103.717.936,00	100.987.000,00	+ 2.730.936,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.726,00	5.626.726,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.459,98	50.012,46	40.200,00	+ 9.812,46	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.466.253,61	2.158.564,27	8.880.000,00	- 6.721.435,73	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	540.258,50	3.932.069,82	55.000,00	+ 3.877.069,82	-
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>431.695.006,90</b>	<b>437.524.305,47</b>	<b>467.095.926,00</b>	<b>- 29.571.620,53</b>	<b>-</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
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	47.102,23	14.800.643,90	57.400,00	+ 14.743.243,90	0,00
16 Abschreibungen	2.375.317,87	1.125.112,40	0,00	+ 1.125.112,40	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.244.629,26	5.372.301,69	5.592.200,00	- 219.898,31	0,00
18 Transferaufwendungen	24.802.038,00	23.920.567,01	27.470.000,00	- 3.549.432,99	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.796,42	2.049.279,60	1.787.300,00	+ 261.979,60	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.501.883,78</b>	<b>47.267.904,60</b>	<b>34.906.900,00</b>	<b>+ 12.361.004,60</b>	<b>0,00</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>399.193.123,12</b>	<b>390.256.400,87</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>- 41.932.625,13</b>	<b>-</b>



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>					
22 Außerordentliche Erträge	12.025.658,00	5.475.951,74	0,00	+ 5.475.951,74	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	11.962,82	129.955,75	0,00	+ 129.955,75	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>12.013.695,18</b>	<b>5.345.995,99</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 5.345.995,99</b>	<b>-</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>411.206.818,30</b>	<b>395.602.396,86</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>- 36.586.629,14</b>	<b>-</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>411.206.818,30</b>	<b>395.602.396,86</b>	<b>+ 432.189.026,00</b>	<b>- 36.586.629,14</b>	<b>-</b>

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ordentliche Erträge</b>								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	331.539.979,81	351.507.000,00	338.000,00	0,00	0,00	351.845.000,00	322.038.996,92	- 29.806.003,08
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.480.328,00	100.987.000,00	2.763.597,83	0,00	0,00	103.750.597,83	103.717.936,00	- 32.661,83
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.726,00	0,00	0,00	0,00	5.626.726,00	5.626.726,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.459,98	40.200,00	0,00	0,00	0,00	40.200,00	50.012,46	+ 9.812,46
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.466.253,61	8.880.000,00	0,00	0,00	0,00	8.880.000,00	2.158.564,27	- 6.721.435,73
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	540.258,50	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	3.932.069,82	+ 3.877.069,82
<b>12 Summe ordentliche Erträge</b>	<b>431.695.006,90</b>	<b>467.095.926,00</b>	<b>3.101.597,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.197.523,83</b>	<b>437.524.305,47</b>	<b>- 32.673.218,36</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>								
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	47.102,23	57.400,00	6.515.100,00	0,00	8.233.887,69	14.806.387,69	14.800.643,90	- 5.743,79
16 Abschreibungen	2.375.317,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.125.112,40	+ 1.125.112,40
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.244.629,26	5.592.200,00	0,00	0,00	- 219.438,31	5.372.761,69	5.372.301,69	- 460,00
18 Transferaufwendungen	24.802.038,00	27.470.000,00	0,00	0,00	- 3.549.432,99	23.920.567,01	23.920.567,01	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.796,42	1.787.300,00	- 619.000,00	0,00	880.979,60	2.049.279,60	2.049.279,60	0,00
<b>20 Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.501.883,78</b>	<b>34.906.900,00</b>	<b>5.896.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.345.995,99</b>	<b>46.148.995,99</b>	<b>47.267.904,60</b>	<b>+ 1.118.908,61</b>
<b>21 Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	<b>399.193.123,12</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>- 2.794.502,17</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.345.995,99</b>	<b>424.048.527,84</b>	<b>390.256.400,87</b>	<b>- 33.792.126,97</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>								
22 Außerordentliche Erträge	12.025.658,00	0,00	0,00	0,00	5.475.951,74	5.475.951,74	5.475.951,74	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	11.962,82	0,00	0,00	0,00	129.955,75	129.955,75	129.955,75	0,00
<b>24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)</b>	<b>12.013.695,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.345.995,99</b>	<b>5.345.995,99</b>	<b>5.345.995,99</b>	<b>0,00</b>
<b>25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)</b> Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	<b>411.206.818,30</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>- 2.794.502,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429.394.523,83</b>	<b>395.602.396,86</b>	<b>- 33.792.126,97</b>
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -</b>								
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
<b>28 Saldo aus ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)</b>	<b>411.206.818,30</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>- 2.794.502,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429.394.523,83</b>	<b>395.602.396,86</b>	<b>- 33.792.126,97</b>



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

# **Produktübersicht**



Jahresabschluss 2015  
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt  
Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2014	2015		2015		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<b>1.61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
<b>1.61.6110</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	403.799.783,90	436.519.321,44	25.139.683,34	411.379.638,10	437.685.726,00	-26.306.087,90
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>403.799.783,90</b>	<b>436.519.321,44</b>	<b>25.139.683,34</b>	<b>411.379.638,10</b>	<b>437.685.726,00</b>	<b>-26.306.087,90</b>
<b>1.61.6120</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7.407.034,40	6.480.935,77	22.258.177,01	-15.777.241,24	-5.496.700,00	-10.280.541,24
<b>Summe Produktgruppe</b>		<b>7.407.034,40</b>	<b>6.480.935,77</b>	<b>22.258.177,01</b>	<b>-15.777.241,24</b>	<b>-5.496.700,00</b>	<b>-10.280.541,24</b>
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>411.206.818,30</b>	<b>443.000.257,21</b>	<b>47.397.860,35</b>	<b>395.602.396,86</b>	<b>432.189.026,00</b>	<b>-36.586.629,14</b>





**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

# **Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten**



## Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2014	Ist 2015	Plan 2015	mehr (+) / weniger (-)
<b>1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	T€	Summe	77.643,0	91.452,0	88.800,0	2.652,0
Forderungen (ohne Cashpool)	T€	Summe	33.656,0	34.466,0	26.000,0	8.466,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	104.913,0	113.277,0	112.000,0	1.277,0
Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	160.745,0	141.392,0	170.000,0	-28.608,0
Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0



**Jahresabschluss 2015**

**Stadt Braunschweig**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

# **Teilfinanzrechnung**

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	423.592.178,33	435.947.073,51	461.469.200,00	- 25.522.126,49	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.083.405,66	27.889.239,42	36.856.900,00	- 8.967.660,58	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>393.508.772,67</u>	<u>408.057.834,09</u>	<u>424.612.300,00</u>	<u>- 16.554.465,91</u>	-
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>393.508.772,67</b>	<b>408.057.834,09</b>	<b>424.612.300,00</b>	<b>- 16.554.465,91</b>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	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
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.965.048,75	17.076.139,11	21.167.800,00	- 4.091.660,89	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	18.511.915,12	25.434.568,76	29.477.400,00	- 4.042.831,24	0,00
36	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b><u>- 16.546.866,37</u></b>	<b><u>- 8.358.429,65</u></b>	<b><u>- 8.309.600,00</u></b>	<b><u>- 48.829,65</u></b>	-

## Jahresabschluss 2015

## Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	423.592.178,33	461.469.200,00	3.101.597,83	- 836.421,00	2.677,13	463.737.053,96	435.947.073,51	- 27.789.980,45
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.083.405,66	36.856.900,00	5.896.100,00	383.442,00	2.677,13	43.139.119,13	27.889.239,42	- 15.249.879,71
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>393.508.772,67</u>	<u>424.612.300,00</u>	<u>- 2.794.502,17</u>	<u>- 1.219.863,00</u>	<u>0,00</u>	<u>420.597.934,83</u>	<u>408.057.834,09</u>	<u>- 12.540.100,74</u>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
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 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 + 32)	<b>393.508.772,67</b>	<b>424.612.300,00</b>	<b>- 2.794.502,17</b>	<b>- 1.219.863,00</b>	<b>0,00</b>	<b>420.597.934,83</b>	<b>408.057.834,09</b>	<b>- 12.540.100,74</b>



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ansätze 2015	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2015 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2015	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.965.048,75	21.167.800,00	0,00	0,00	0,00	21.167.800,00	17.076.139,11	- 4.091.660,89
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	18.511.915,12	29.477.400,00	0,00	0,00	0,00	29.477.400,00	25.434.568,76	- 4.042.831,24
36	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<b>- 16.546.866,37</b>	<b>- 8.309.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 8.309.600,00</b>	<b>- 8.358.429,65</b>	<b>- 48.829,65</b>



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

## VI. Anhang

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
1. Allgemeine Erläuterungen	618
2. Gliederungsgrundsätze	618
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	618
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	619
4.1. Immaterielles Vermögen	619
4.2. Sachvermögen	620
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	621
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	622
4.2.3. Infrastrukturvermögen	623
4.2.4. Kunstgegenstände	625
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	625
4.3. Finanzvermögen	625
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	626
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	626
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	626
4.3.4. Ausleihungen	626
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	626
4.4. Liquide Mittel	627
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	628
4.6. Nettosition	628
4.6.1. Reinvermögen	628
4.6.2. Rücklagen	628
4.6.3. Jahresergebnis	629
4.6.4. Sonderposten	629
4.7. Schulden	629
4.8. Rückstellungen	632
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	634
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	634

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	634
6.1. Jahresergebnis	635
6.2. Ordentliches Ergebnis	635
6.2.1. Ordentliche Erträge	635
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	639
6.3. Außerordentliches Ergebnis	644
6.3.1. Außerordentliche Erträge	644
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	645
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	646
7.1. Finanzmittelbestand	646
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	646
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	646
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	649
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	649
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	650
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	651

## ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2015 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2015

### 1. Allgemeine Erläuterungen

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

Die gemäß § 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 gemäß §§ 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 gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG in Verbindung mit §§ 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: 1. Mai 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.

Der FB „Kinder, Jugend und Familie“ hat abweichend von der Abschreibungstabelle des Landes für einen Multivan (Anlage 30032724) keine Nutzungsdauer von 10 Jahren sondern eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vorgesehen. Begründet wird diese abweichende Handhabung mit der überdurchschnittlichen Kilometerleistung innerhalb von wenigen Jahren.

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

##### 4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 2,7 Prozent (Vorjahr 2,5 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Konzessionen	0	0,0	3	0,0	3	-
Lizenzen	742	1,6	794	1,6	52	7,0
Ähnliche Rechte	119	0,3	110	0,2	-9	-7,6
Geleistete Investitionszuweisungen	45.657	98,1	50.132	97,9	4.475	9,8
Sonstiges immaterielles Vermögen	0	0,0	162	0,3	162	-
<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>46.518</b>	<b>100,0</b>	<b>51.201</b>	<b>100,0</b>	<b>4.683</b>	<b>10,1</b>

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.670 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	19 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	2.269 TEUR
Abschreibungen	-	<u>3.237 TEUR</u>
Veränderung	+	4.683 TEUR

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

Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2015 beinhalten insbesondere die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rund 3.929 TEUR sowie einen Teil des Zuschusses an das Deutsche Jugendherbergswerk zum Bau der Jugendherberge am Geirshagen in Höhe von 750 TEUR. Weiterhin zu nennen sind die Investitionszuschüsse an die Kirche in Höhe von rund 179 TEUR (Saalanbau Hugo-Luther-Straße) im Rahmen des Projektes "Soziale Stadt", der Zuschuss für die Schaffung der Infrastruktur für die E-Mobilität in Höhe von rund 164 TEUR und der Zuschuss an den Polzeisportverein Braunschweig e. V. 1921 in Höhe von rund 101 TEUR sowie weitere kleinere Zuschüsse an andere Sportvereine etc..

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 den Zuschuss, der an das Deutsche Jugendherbergswerk in Höhe von insgesamt 2.250 TEUR zur Erstellung der neuen Jugendherberge Braunschweig in den Vorjahren ausgezahlt worden ist.

## 4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rund 1.367.841 TEUR und damit 73 Prozent (Vorjahr 72 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	229.063	17,0	229.032	16,6	-31	0,0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	608.607	45,2	627.908	46,0	19.301	3,2
Infrastrukturvermögen	389.284	28,9	399.769	29,2	10.485	2,7
Bauten auf fremden Grundstücken	5.671	0,4	18.876	1,4	13.205	über 100 %
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	762	0,1	948	0,1	186	24,4
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	15.271	1,1	15.756	1,2	485	3,2
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	31.947	2,4	33.374	2,4	1.427	4,5
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	66.314	4,9	42.178	3,1	-24.136	-36,4
<b>Sachvermögen</b>	<b>1.346.919</b>	<b>100,0</b>	<b>1.367.841</b>	<b>100,0</b>	<b>20.922</b>	<b>1,6</b>

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden. In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rund 562.614 TEUR (Vorjahr rund 563.426 TEUR) enthalten. Das entspricht rund 30 Prozent (Vorjahr rund 30 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 <sup>2</sup>
	Zone 1: Stadtkern innerhalb der Okerumflutung
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	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	163.482	71,3	163.736	71,5	254	0,2
Grünflächen - Außenanlagen	16.083	7,0	15.402	6,7	-681	-4,2
Grünflächen - Bäume	16.187	7,1	16.187	7,1	0	0,0
Ackerland	21.299	9,3	21.855	9,5	556	2,6
Wald, Forsten	3.565	1,6	3.571	1,6	6	0,2
Sonstige unbebaute Grundstücke	8.447	3,7	8.281	3,6	-166	-2,0
<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken</b>	<b>229.063</b>	<b>100,0</b>	<b>229.032</b>	<b>100,0</b>	<b>-31</b>	<b>0,0</b>

Die Bewertung von Grund und Boden der Grünflächen vor dem 1. Januar 2008 erfolgte mit 30 Prozent des gebietstypischen Wertes, mindestens mit 8 EUR/m<sup>2</sup>, 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	+	1.000 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	487 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	316 TEUR
Abschreibungen	-	858 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	2 TEUR
Veränderung	-	31 TEUR

Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Bestand der Grundstücke resultieren aus An- beziehungsweise Verkäufen in verschiedenen Bereichen sowie der Umsetzung von Grundstücksfortführungen nach einer Vermessung beziehungsweise einer Anpassung der tatsächlichen Nutzung (TN) gemäß dem Liegenschaftskataster des Landes Niedersachsen.

Die Vermögenswerte der unbebauten Grundstücke / grundstücksgleichen Rechte sind im Verhältnis zum Vorjahr geringer ausgefallen (rund -31 TEUR).

Zugänge /Umbuchungen haben im Wesentlichen bei den Ackerflächen durch einen Grundstückstausch mit der Grundstücksgesellschaft mbH (rund +532 TEUR) und beim Grund und Boden für Grünflächen durch Fortschreibungen beispielsweise in der Gemarkung Altwiek stattgefunden.

Auch bei den Aufbauten von Grünanlagen waren Zugänge / Umbuchungen in Höhe von 409 TEUR zu verzeichnen (beispielsweise Hermann-Löns-Park, Prinz-Albrecht-Park), die Abschreibungen für Grünanlagen etc. sind jedoch höher als die Zugänge ausgefallen.

Abgänge haben sich insbesondere bei den „sonstigen unbebauten Grundstücken“ in Höhe von rund 364 TEUR aus dem Verkauf von Grundstücken beispielsweise im Bereich des Westbahnhofes (unter anderem Kletterzentrum) ergeben.

Auf die bei den Ackerlandflächen vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rund 2 TEUR wird unter Punkt 6.3.2 eingegangen.

#### 4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei diesem Posten, der nahezu 34 Prozent (Vorjahr nahezu 33 Prozent) der Bilanzsumme umfasst, handelt es sich um den größten Einzelposten der Aktivseite der Bilanz. Folgende Vermögenswerte sind darin enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	13.606	2,2	13.494	2,1	-112	-0,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	304	0,0	296	0,0	-8	-2,6
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	13.895	2,3	13.759	2,2	-136	-1,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	48.854	8,0	50.264	8,0	1.410	2,9
Schulen						
Grund und Boden	63.219	10,4	63.578	10,1	359	0,6
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	211.904	34,8	228.356	36,4	16.452	7,8
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.958	12,0	72.162	11,5	-796	-1,1
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	69.984	11,5	72.233	11,5	2.249	3,2
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	78.310	12,9	77.070	12,3	-1.240	-1,6
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	35.573	5,8	36.696	5,8	1.123	3,2
<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken</b>	<b>608.607</b>	<b>100,0</b>	<b>627.908</b>	<b>100,0</b>	<b>19.301</b>	<b>3,2</b>

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	+	14.384 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	8.545 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	21.583 TEUR
Abschreibungen	-	6.733 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	1.388 TEUR
Veränderung	+	19.301 TEUR

Die Anlagenzugänge aus Zahlungen des Jahres 2015 sowie aus Umbuchungen resultieren hauptsächlich aus der Fertigstellung diverser Baumaßnahmen im Bereich der Schulen (rund +24,5 Mio. EUR) und im Sport- und Kulturbereich (rund +6,2 Mio. EUR).

Bei den Zugängen / Umbuchungen im Schulbereich handelt es sich unter anderem um die Einrichtung der 4. IGS Volkmarode und die Einrichtung der 5. IGS Heidberg. Weiterhin sind Teilfertigstellungen der Sanierungen der GS / HS Rünigen und des Gymnasiums Martino-Katharineum erfolgt. Im Sportbereich haben Fertigstellungen von Bauten auf der Sportanlage Rote Wiese und auf der Sportanlage Kennel stattgefunden.

Anlagenabgänge resultieren aus dem Abbruch der Gebäude Alsterplatz 1 sowie eines Pavillons Bunsenstraße 22 (GS Lindenbergsiedlung).

Weitere Anlagenabgänge haben sich durch den Verkauf städtischen Grundvermögens wie beispielsweise aus dem Verkauf von Wohnbauflächen in Lamme und Ölper sowie aus der Vermarktung von Grundstücken im Gewerbegebiet Rautheim-Nord und Gewerbegrundstücken am Westbahnhof, an der Helmstedter beziehungsweise an der Donaustraße ergeben. Weiterhin waren nach erfolgter Vermessung noch die restlichen Grundstücke und Gebäude (unter anderem „Grüner Jäger“ sowie Ebertallee 44A und B) im Zusammenhang mit der vertraglich vereinbarten Übertragung der Baulast der Klosterkirche und der Frauenkapelle auf die Stiftung Braunschweiger Kulturbesitz zu übertragen.

Zusätzlich waren im Schulbereich Aufbauten des Grundstücks St.-Ingbert-Straße (Sporthalle Lehdorf) aufgrund eines aufgetretenen Brandschadens außerplanmäßig abzuschreiben (rund 1 Mio. EUR). Eine außerplanmäßige Abschreibung wurde ebenfalls bei den Aufbauten des Städtischen Stadions zur Angleichung an die Steuerbilanz vorgenommen (rund 0,3 Mio. EUR). Die außerplanmäßigen Abschreibungen bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Höhe von insgesamt rund 1.388 TEUR werden unter Punkt 6.3.2 näher erläutert.

#### 4.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	126.243	32,4	126.684	31,7	441	0,3
Brücken und Tunnel	33.935	8,7	36.720	9,2	2.785	8,2
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10	0,0	10	0,0	0	0,0
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	221.727	57,1	228.600	57,1	6.873	3,1
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	109	0,0	691	0,2	582	-
Wasserbauliche Anlagen	3.288	0,8	3.193	0,8	-95	-2,9
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	3.969	1,0	3.869	1,0	-100	-2,5
Sonstige Bauten	3	0,0	2	0,0	-1	-33,3
<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>389.284</b>	<b>100,0</b>	<b>399.769</b>	<b>100,0</b>	<b>10.485</b>	<b>2,7</b>

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 ein Festwert in Höhe von rund 18.593 TEUR (Vorjahr rund 18.897 TEUR) für Straßenbeleuchtung und Parkscheinautomaten enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Festwerte von Einzelbäumen im Umfang von rund 8.706 TEUR.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	11.599 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- /Herstellungswerten)	-	7.721 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	7.692 TEUR
Abschreibungen	-	1.085 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	<u>0 TEUR</u>
Veränderung	+	10.485 TEUR

Die Zugänge aus Zahlungen des Jahres 2015 sowie die Zugänge durch Umbuchungen resultieren insbesondere aus der Fertigstellung von Straßenbaumaßnahmen (rund +14.143 TEUR), wie beispielsweise Hamburger Str., Lammer Busch, Hintern Brüdern, Leonhardstraße, Geiershagen, John-F.-Kennedy-Platz, Büldenweg, Ernst-Amme-Straße sowie Helmstedter Straße und diverser „Tweteten“ im Innenstadtbereich.

Weiterhin konnten diverse Baumaßnahmen an Brücken und Lärmschutzwänden (rund +3.580 TEUR) in 2015 beendet werden (beispielsweise Fertigstellung Brücke Berkenbuschstraße/Rüniger Weg und Springbachbrücke sowie Restarbeiten an der Gausstrücke und der Brücke Richmondweg).

Die Vermögenssteigerung im Bereich der „Strom-, Gas- Wasserleitungen und zugehörigen Anlagen“ hat sich vor allem durch die im Rahmen der Förderung der E-Mobilität vorgenommenen Aufstellung von Schnellladesäulen (+ 555 TEUR) ergeben.

Der im Jahr 2015 vorgenommene Verkauf des Krematoriums hat in 2015 dagegen zu den erhöhten Abgängen (rund -5.369 TEUR) geführt.

#### 4.2.4 Kunstgegenstände

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rund 558 TEUR (Vorjahr rund 540 TEUR).

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

Die Zugänge im Jahr 2015 in Höhe von rund 18 TEUR beinhalten insbesondere Anschaffungen beziehungsweise Schenkungen verschiedener Gemälde, Radierungen usw. für das Städtische Museum.

#### 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, das Schulmobiliar, die Ausstattung von Kindertagesstätten, die Musikinstrumente, die Sportgeräte, die Einzelbäume und für bestimmte Grünanlagen (Naturschutzgebiet Riddagshausen) sowie für ausgesuchte Ausstattungsgegenstände der Feuerwehr, wie beispielsweise Feuerwehrschräuche und Atemschutzmasken, zur Anwendung gebracht.

Der Bestand an Anlagen im Bau hat sich von 2014 auf 2015 um rund 24.136 TEUR reduziert (von 2013 auf 2014 – Erhöhung um rund 2.521 TEUR).

Größere Vorhaben, die bereits vor Jahren begonnen worden sind, konnten in 2015 fertiggestellt beziehungsweise mindestens teilsfertiggestellt werden. Hierzu gehörten unter anderem die Einrichtung der 4. IGS in Volkmarode, die Baumaßnahmen am Lessinggymnasium (Aula Anbau, Sanierung und Einrichtung Ganztagsbetrieb) sowie die Sanierung des Gymnasiums Martino-Katharineum (1. Bauabschnitt). Im Tiefbaubereich sind die Baumaßnahmen "Neubau der Brücke Berkenbuschstraße/Rüniger Weg" und "Straßenerneuerung Hamburger Straße" als abgeschlossen gemeldet worden.

#### 4.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rund 13 Prozent (Vorjahr 14 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und gliedert sich wie folgt:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	131.526	51,4	131.526	54,6	0	0,0
Beteiligungen	5	0,0	5	0,0	0	0,0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	35.578	13,9	41.359	17,2	5.781	16,2
Ausleihungen	13.222	5,2	12.881	5,4	-341	-2,6
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	75.004	29,3	54.678	22,7	-20.326	-27,1
Sonstige Vermögensgegenstände	493	0,2	160	0,1	-333	-67,5
<b>Finanzvermögen</b>	<b>255.857</b>	<b>100,0</b>	<b>240.638</b>	<b>100,0</b>	<b>-15.219</b>	<b>-5,9</b>

#### 4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

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

#### 4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

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

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

#### 4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Neben dem Pensionsfonds (rund 33.851 TEUR; Vorjahr rund 28.692 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2015 rund 5.247 TEUR (Vorjahr rund 4.304 TEUR) aus dem städtischen Haushalt zugeführt worden (einschl. Zuführungen in Höhe von rund 767 TEUR nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für 9 neu zu berücksichtigende Beamte). Entnahmen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag erfolgten in Höhe von rund 89 TEUR für 6 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 (rund 12.881 TEUR; Vorjahr rund 13.222 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert. Durch erhaltene Rückzahlungen von gewährten Baudarlehen (hauptsächlich ordentliche Tilgung; in Einzelfällen auch vorzeitige Ablösung) haben sich die Ausleihungen um rund 735 TEUR im Jahr 2015 reduziert. Demgegenüber steht ein Zugang an Ausleihungen durch die jährliche Vergabe eines Mieterdarlehens in Höhe von jährlich rund 394 TEUR an die Nibelungen Wohnbau GmbH.

#### 4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2015 wurden gemäß § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen

(beispielsweise aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.454 TEUR	(Vorjahr 18.818 TEUR)
Forderungen aus Transferleistungen *)	7.831 TEUR	(Vorjahr 6.913 TEUR)
Privatrechtliche Forderungen	38.393 TEUR	(Vorjahr 49.273 TEUR)
<b>Forderungen gesamt</b>	<b>54.678 TEUR</b>	<b>(Vorjahr 75.004 TEUR)</b>

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

In den öffentlich-rechtlichen Forderungen des Vorjahres sind die Erstattungsansprüche gegenüber der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH (rund 11.246 TEUR) und anderen Dienstherren (rund 821 TEUR) für Pensions- / Beihilferückstellungen enthalten. Aufgrund der Bemerkung des Rechnungsprüfungsamtes unter Punkt 10.2.2.3 im Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2014 (Seite 59) wurden diese Forderungen im Haushaltsjahr 2015 umgebucht und zum 31. Dezember 2015 unter den privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Die Veränderung bei den privatrechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen auf die oben genannte Umbuchung sowie auf die Forderungen aus dem Cashpool zurückzuführen.

Folgende Cashpoolkonten hatten am Jahresende eine Unterdeckung: SBBG in Höhe von rund 18.716 TEUR (Vorjahr rund 27.600 TEUR), Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH in Höhe von rund 0 TEUR (Vorjahr rund 3.950 TEUR) und der Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit GmbH in Höhe von rund 1.500 TEUR (Vorjahr 9.799 EUR). Diese Unterdeckungen wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 auf den Konten „Forderungen Cashpool“ in Höhe von rund 20.216 TEUR (Vorjahr rund 41.349 TEUR) ausgewiesen. Die Konten sind der Bilanzposition Privatrechtliche Forderungen zugeordnet.

#### 4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rund 10 Prozent (Vorjahr 11 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2015 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rund 184.271 TEUR (Vorjahr rund 197.508 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst rund 77.191 TEUR (Vorjahr rund 118.074 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 rund 301 TEUR (Vorjahr rund 365 TEUR) auf dem separaten Tagesgeldkonto liquide Mittel für Instandhaltungen im Rahmen des PPP-Projekts enthalten. Auf dieses Konto werden die monatlich zu zahlenden Instandhaltungspauschalen eingezahlt, die nach Durchführung der Instandsetzung an HOCHTIEF ausgezahlt werden.

In Höhe von rund 106.972 TEUR (Vorjahr rund 79.322 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge wieder an die beziehungsweise von den Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in Höhe von rund 127.189 TEUR (Vorjahr rund 120.671 TEUR) und Forderungen in Höhe von rund 20.216 TEUR (Vorjahr rund 41.349 TEUR). Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten beziehungsweise auf der Aktivseite unter den Privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt

die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rund 108 TEUR (Vorjahr rund 111 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 zählen die Beträge für Januar 2016, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wurden, beispielsweise Beamtenbesoldung von rund 3,6 Mio. EUR und Sozialhilfe von rund 6,7 Mio. EUR, sowie die Zahläufe für diverse Kreditorenrechnungen in Höhe von rund 7,2 Mio. EUR (Debitorische Kreditoren).

#### 4.6 Nettosition

Die Nettosition umfasst mit rund 1.014.691 TEUR (Vorjahr rund 1.041.756 TEUR) 54 Prozent (Vorjahr 56 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettosition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	494.471	47,6	494.471	48,7	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	154.383	14,8	125.091	12,3	-29.292	-19,0
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	73.415	7,0	83.158	8,2	9.743	13,3
Jahresergebnis	-19.548	-1,9	-22.537	-2,2	-2.989	15,3
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	242.096	23,2	234.433	23,1	-7.663	-3,2
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	88.935	8,5	91.909	9,1	2.974	3,3
Sonstige Sonderposten	8.004	0,8	8.166	0,8	162	2,0
<b>Sonderposten</b>	<b>1.041.756</b>	<b>100,0</b>	<b>1.014.691</b>	<b>100,0</b>	<b>-27.065</b>	<b>-2,6</b>

##### 4.6.1 Reinvermögen

In 2015 hat es keine Veränderung des Reinvermögens gegeben. Die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO (Ergänzung unterlassener Ansätze sowie Berichtigung unzutreffender Werte) war nach den gesetzlichen Regelungen letztmalig im Jahresabschluss 2011 möglich.

##### 4.6.2 Rücklagen

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2014 in Höhe von rund 29.292 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2015 vorgetragen und dann gemäß § 24 Abs. 1 GemHKVO durch die vorhandene Überschussrücklage gedeckt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 125.091 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2014 in Höhe von rund 9.743 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2015 vorgetragen und dann gemäß § 110 Abs. 7 NKomVG der gemäß § 123 Abs. 1 Ziffer 2 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 83.158 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sit-



zung am 3. Mai 2016 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2014 beschlossen worden.

#### 4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rund 22.537 TEUR ab.

#### 4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rund 334.507 TEUR (Vorjahr rund 339.035 TEUR) und damit rund 18 Prozent (Vorjahr rund 18 Prozent) der Bilanzsumme.

Der Ansatz wird zum Nennwert der empfangenen Investitionszuwendungen gemäß § 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	+	6.712 TEUR
Zugänge (+) / Abgänge (-) Verrechnungskonten (AIB)	+	3.760 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>15.000 TEUR</u>
Veränderung	-	4.528 TEUR

Die Sonderposten haben sich in 2015 um rund 4.528 TEUR verringert. Zusätzliche Einzahlungen mussten auf den Verrechnungskonten in Höhe von rund 3.760 TEUR verbleiben, da noch keine Zuordnung zu fertigen Anlagen erfolgen konnte. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Einzahlungen für die Erschließung von Wohnbaugebieten (beispielsweise Lammer Busch-Ost, Roselies-Süd, Am Pfarrgarten), wo noch die Fertigstellungsmeldungen ausstehen. Rund 6.712 TEUR konnten jedoch passiviert und damit anteilig entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden, da die bezuschussten Anlagen entsprechend fertiggestellt worden sind und die Zuordnungen zum Vermögen möglich waren.

Im Umfang der aufgelösten Sonderposten konnten jedoch keine neuen Zuwendungen etc. eingebracht werden, so dass es zu einer Verminderung der Sonderposten gekommen ist.

#### 4.7 Schulden

Die Schulden umfassen mit rund 331.964 TEUR (Vorjahr rund 319.209 TEUR) 18 Prozent (Vorjahr 17 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 rund 127.189 TEUR (Vorjahr rund 120.671 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt Braunschweig handelt es sich hierbei nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag sowie die Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat (rund 108 TEUR; Vorjahr rund 111 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rund 204.667 TEUR (Vorjahr rund 198.428 TEUR). Davon entfallen auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen rund 70.000 TEUR (Vorjahr rund 78.288 TEUR) sowie auf Verbindlichkeiten für kreditähnliche Rechtsgeschäfte rund 89.873 TEUR (Vorjahr rund 85.568 TEUR).

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	78.288	24,5	70.000	21,1	-8.288	-10,6
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	85.568	26,8	89.873	27,1	4.305	5,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.344	0,4	8.119	2,4	6.775	über 100%
Transferverbindlichkeiten	0	0,0	1	0,0	1	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	154.009	48,3	163.971	49,4	9.962	6,5
<b>Schulden</b>	<b>319.209</b>	<b>100,0</b>	<b>331.964</b>	<b>100,0</b>	<b>12.755</b>	<b>4,0</b>

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 bestanden keine Swaps ohne Grundgeschäft.

Derivate Finanzinstrumente:

Zur Absicherung von Zinsrisiken von 14 bestehenden Investitionskrediten mit einem Restschuldvolumen zum 31. Dezember 2015 in Höhe von rd. 47,8 Mio. EUR wurden 14 Zinssicherungsinstrumente in Form von Doppel-Swaps abgeschlossen. Für jedes Darlehen und das dazugehörige Swap-Geschäft wurden Bewertungseinheiten in Anlehnung an § 254 HGB gebildet. Zwischen den Kredit- und den Swap-Geschäften besteht jeweils sowohl eine Laufzeit- als auch eine Volumenkonexität, d. h. die entsprechenden Zahlungsströme gleichen sich über die gesamte Laufzeit aus. Die Laufzeiten der Geschäfte enden in den Jahren 2017 bis 2035. Als Folge hieraus bestehen keine offenen Positionen. Die Bildung von Drohverlustrückstellungen ist daher nicht erforderlich. Der beizulegende Zeitwert aller Swap-Geschäfte zum 31. Dezember 2015 beträgt rd. -17,5 Mio. EUR und entspricht den Marktwerten zum genannten Stichtag. Die Marktwerte wurden von den Kreditinstituten nach marktüblichen Verfahren ermittelt. Die Abbildung des wirksamen Teils der Bewertungseinheit erfolgt nach der Einfrierungsmethode.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen in Höhe von rund 355 TEUR (Vorjahr rund 433 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums, in Höhe von rund 85.993 TEUR (Vorjahr: rund 83.385 TEUR) auf die Forfaitierung von abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts, in Höhe von rund 1.556 TEUR (Vorjahr: 1.751 TEUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie in Höhe von rund 1.969 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR) auf die Vorfinanzierung der Ersatzbeschaffungen zur Ausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule durch die Nibelungen Wohnbau GmbH.

In 2015 wurde im Rahmen des PPP-Projektes mit der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH das letzte Objekt "Einrichtung der 5. IGS Heidberg" abgeschlossen (Zugang kreditähnliches Rechtsgeschäft rund 5,1 Mio. EUR). 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	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	120.671	78,4	127.188	77,5	6.517	5,4
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	6.770	4,4	3.640	2,2	-3.130	-46,2
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	210	0,1	111	0,1	-99	-47,1
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	672	0,4	542	0,3	-130	-19,3
Überleitung der kameralen zweckgebundenen Rücklage	0	0,0	0	0,0	0	-
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	2.777	1,8	4.966	3,0	2.189	78,8
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	8.875	5,8	7.950	4,8	-925	-10,4
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	3.024	2,0	4.020	2,5	996	32,9
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.703	1,1	1.723	1,1	20	1,2
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften	5.695	3,7	2.759	1,7	-2.936	-51,6
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	3.612	2,3	11.072	6,8	7.460	über 100%
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>154.009</b>	<b>100,0</b>	<b>163.971</b>	<b>100,0</b>	<b>9.962</b>	<b>6,5</b>

Die Veränderungen bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ergeben sich überwiegend durch die Bilanzwerte „Verbindlichkeiten aus Cashpool“, „Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement“, „Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen“, „Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich“ und „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“.

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

Der Saldo aus „Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement“ hat sich von 2014 auf 2015 um rund 3.130 TEUR verringert. Bei den Ende 2015 bestehenden Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Verbindlichkeiten aus laufenden Gebäudebetriebskosten und aus der Einzelbeauftragung von Investitionen. In 2015 wurden fehlerhaft die Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement auch bei der Bilanzposition "Verbindlichkeiten für noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen" gebucht. Diese Position mit eingerechnet haben sich die Verbindlichkeiten aus der Einzelbeauftragung sogar erhöht.

Der Saldo aus Verbindlichkeiten für noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen hat sich von 2014 auf 2015 um rund 2.189 TEUR erhöht. Insbesondere hat sich im Verhältnis zum Vorjahr ein höherer Aufbau von aktuellen Verbindlichkeiten ergeben (2014: 1.970 TEUR; 2015: 4.146 TEUR). Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass hier fehlerhaft auch Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau- und Gebäudemanagement zugeordnet worden sind.

Die Veränderung der „Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich“ ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass der aus dem Haushaltsjahr 2014 noch verbliebene Verlustausgleich der SBBG in Höhe von rund 4,7 Mio. EUR in 2015 an die SBBG ausgezahlt wurde. Im Haushalt 2015 standen für den Verlustausgleich an die SBBG Mittel in Höhe von 23.273 TEUR zur Verfügung. Der tatsächliche Jahresabschluss 2015 der SBBG weist einen Zuschussbedarf in Höhe von 25.486 TEUR aus (siehe hierzu Vorlage zum Jahresabschluss 2015 der SBBG, Drucksache 16-02267 vom 18. Mai 2016). Der den Haushaltsansatz überschreitende Verlustausgleich wurde mit Drucksache 16-01863 vom 6. April 2016 als überplanmäßiger Aufwand in Höhe von rund 2.213 TEUR beantragt. Dieser Aufwand wurde zum Bilanzstichtag als Verbindlichkeit gegenüber der SBBG in der Bilanz ausgewiesen.

Bei der Position „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“ ist die Veränderung zum Vorjahr im Wesentlichen höhere Bilanzwerte für die Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen (rund 5.730 TEUR) und für die Kreditorischen Debitoren (rund 2.090 TEUR) begründet. Die Veränderung bei den Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen ist durch den gegenüber dem Vorjahr höheren Bestand an Einzahlungen vor ihrer Fälligkeit entstanden.

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

#### 4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit rund 516.461 TEUR (Vorjahr rund 502.071 TEUR) 28 Prozent (Vorjahr 27 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2014		31.12.2015		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	397.321	79,1	402.306	77,9	4.985	1,3
Beihilfen	49.578	9,9	50.272	9,7	694	1,4
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	7.653	1,5	6.609	1,3	-1.044	-13,6
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	3.016	0,6	1.160	0,2	-1.856	-61,5
Rückstellung für Sanierung von Altlasten	0	0,0	2.000	0,4	2.000	-
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.983	0,8	1.495	0,3	-2.488	-62,5
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	3.270	0,7	3.429	0,7	159	4,9
Andere Rückstellungen	37.250	7,4	49.190	9,5	11.940	32,1
<b>Rückstellungen</b>	<b>502.071</b>	<b>100,0</b>	<b>516.461</b>	<b>100,0</b>	<b>14.390</b>	<b>2,9</b>

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

Der Anstieg der Pensionsrückstellungen in Höhe von rund 4.985 TEUR und der Beihilferückstellung in Höhe von rund 694 TEUR beinhalten keine Besoldungsanpassungen. Diese wurden bereits in 2014 beschlossen, verkündet und im Jahresabschluss 2014 berücksichtigt.

Bei den Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen hat sich der Bestand an Rückstellungen für Altersteilzeitmaßnahmen um rund 715 TEUR und für nicht genommenen Urlaub um rund 515 TEUR verringert. Dagegen haben sich die Bestände der Rückstellungen für Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rund 186 TEUR erhöht.

Bei den „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 ein Rückgang zu verzeichnen. Dieser ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass zum Jahresabschluss 2015 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung in einem Volumen von nur rund 12 TEUR zugeführt worden sind und eine Reduzierung (beispielsweise durch Verbrauch und Auflösung) der alten Rückstellungen aber in Höhe von rund 1.868 TEUR stattgefunden hat. Seit Jahren werden weitaus weniger Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet, da nach einer intensiven Überprüfung der Sachverhalte sich herausgestellt hat, dass nur wenige Sachverhalte die Kriterien für die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung erfüllen.

Zur Abdeckung von Risiken bei den Altlastensanierungen wurde eine Rückstellung in Höhe von 2 Mio. EUR gebildet.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Verbrauch von bereits in 2014 gebildeten Rückstellungen für die Rückzahlung von Gewerbesteuern höher war, als das Volumen für die in diesem Bereich neu zu bildenden Rückstellungen.

Der Anstieg der Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren ist durch weitere Klagen in Zusammenhang mit der Vergnügungssteuer entstanden.

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

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

Die Veränderung beim Bestand der „Anderen Rückstellungen“ ist im Wesentlichen dadurch bedingt, dass in 2015 eine Rückstellung für die Ertüchtigung / Sanierung von Unterdecken in Höhe von rund 12,4 Mio. EUR (Vorlage in der Ratssitzung am 6. Dezember 2016, Drucksache 16-03188-01) und die vorhandene Brandschutzrückstellung um 3,1 Mio. EUR erhöht wurden. Der für den Abrechnungszeitraum 2014/2015 neu gebildeten Rückstellung für die Betriebskosten in Höhe von rund 2,1 Mio. EUR stehen die Verbräuche der Rückstellungen für den Abrechnungszeitraum 2012/2013 in Höhe von rund 2,7 Mio. EUR und für den Abrechnungszeitraum 2013/2014 der Verbrauch der Rückstellung in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR sowie die Auflösung des nicht benötigten Restbetrages in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR gegenüber.

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da hier nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf rund 343.400 TEUR (Vorjahr rund 352.900 TEUR).

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

Bilanzwerte	Bestand	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Bestand
	31.12.2014	2015	2015	2015	2015	31.12.2015
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	397.321	0	0	4.985	0	402.306
Beihilfen	49.577	0	0	695	0	50.272
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	7.653	7.091	0	6.047	0	6.609
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	3.016	741	1.127	12	0	1.160
Rückstellung für Sanierung von Altlasten	0	0	0	2.000	0	2.000
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.983	3.807	0	1.319	0	1.495
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	3.271	2	223	383	0	3.429
Andere Rückstellungen	37.250	15.123	3.900	30.963	0	49.190
<b>Rückstellungen</b>	<b>502.071</b>	<b>26.764</b>	<b>5.250</b>	<b>46.404</b>	<b>0</b>	<b>516.461</b>

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

Bilanzwerte	Bestand 31.12.2015	davon mit Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen				
Pensionen	402.306	0	0	402.306
Beihilfen	50.272	0	0	50.272
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	6.609	6.047	0	562
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.160	968	192	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	2.000	0	2.000	0
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.495	1.495	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	3.429	0	3.429	0
Andere Rückstellungen	49.190	13.745	34.180	1.265
<b>Rückstellungen</b>	<b>516.461</b>	<b>22.255</b>	<b>39.801</b>	<b>454.405</b>

#### 4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten umfassen mit rund 2.096 TEUR (Vorjahr rund 1.740 TEUR) Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO. Hierunter fallen erhaltene zweckgebundene Einzahlungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen durch die Zahlungsabgrenzung der 2016er Kostenerstattung nach dem AsylbLG und AufnahmeG in Höhe von 0,5 Mio. EUR entstanden.

#### 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 gemäß § 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 gemäß § 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 2015 ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von rund 22.537 TEUR (Vorjahr: Fehlbetrag rund 19.548 TEUR).

## 6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von rund 25.797 TEUR (Vorjahr: Fehlbetrag rund 29.292 TEUR).

### 6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2015 betragen rund 690.413 TEUR und liegen rund 24.929 TEUR (entspricht 3,5 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	357.626	50,0	328.001	47,5	-29.625	-8,3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.586	18,4	135.786	19,7	4.200	3,2
Auflösungserträge aus Sonderposten	15.198	2,1	15.000	2,2	-198	-1,3
Sonstige Transfererträge	8.854	1,2	10.314	1,5	1.460	16,5
Öffentlich-rechtliche Entgelte	33.142	4,6	37.704	5,5	4.562	13,8
Privatrechtliche Entgelte	8.556	1,2	9.166	1,3	610	7,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.850	18,2	128.364	18,6	-1.486	-1,1
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.772	1,4	2.410	0,3	-7.362	-75,3
Aktivierete Eigenleistungen	1.439	0,2	1.540	0,2	101	7,0
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	19.319	2,7	22.128	3,2	2.809	14,5
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>715.342</b>	<b>100,0</b>	<b>690.413</b>	<b>100,0</b>	<b>-24.929</b>	<b>-3,5</b>

Der aufgeführte Minderertrag in der Zeile „**Steuern und ähnliche Erträge**“ hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer ergeben. Dem gegenüber stehen Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge von rund 32.217 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer 28.608 TEUR). Ursache hierfür war, dass sowohl die Vorauszahlungen auf das laufende Jahr 2015 als auch die Nachzahlungen auf Vorjahre – vor allem bei den großen Gewerbesteuerzahlern – erheblich hinter den Erwartungen zurückgeblieben sind. Für die Darstellung der bereinigten Gewerbesteuer (rund 141,4 Mio. EUR) in der Grafik unter Punkt 3.6 des Rechenschaftsberichtes wurde auch die Bildung von Einzelwertberichtigungen beispielsweise aufgrund von Insolvenzen berücksichtigt. Die Bildung der Einzelwertberichtigung wurde nach den Vorgaben des Kontenplans des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) als Aufwand unter Zeile „Abschreibungen“ gebucht.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hingegen waren Mehrerträge von rund 1.277 TEUR zu verzeichnen. Dies war wie in den Vorjahren auf die weiterhin positive wirtschaftliche Entwicklung im Jahr 2015 zurückzuführen, die zu erheblichen Lohnzuwächsen und geringer Arbeitslosigkeit führte.

Die Mehrerträge in der **Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“** sind durch Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rund 2.652 TEUR entstanden.

Bei den Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich wurden im April 2015 die Finanzausgleichszuweisungen annähernd in Ansatzhöhe beschieden. Durch zwei vom Land Niedersachsen beschlossene Nachtragshaushaltsgesetze, in denen im Jahresverlauf steigende Steuereinnahmen im Landeshaushalt berücksichtigt worden, erhöhte sich die zu verteilende Masse für die Kommunen, was für die Stadt Braunschweig zu den oben genannten positiven Auswirkungen führte.

Die Mehrerträge in der **Zeile „Sonstige Transfererträge“** ergeben sich vor allem in den Teilhaushalten „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 555 TEUR und „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 600 TEUR.

Die Mehrerträge im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ ergeben sich überwiegend bei den Kostenerstattungen außerhalb von Einrichtungen in Höhe von rund 701 TEUR und bei den Kostenbeiträgen in Einrichtungen in Höhe von rund 35 TEUR. Die Abweichung bei den Kostenerstattungen außerhalb von Einrichtungen ergibt sich überwiegend beim Unterhaltsvorschuss. Dem gegenüber stehen Mindererträge im Bereich der Kostenbeiträgen in Einrichtungen in Höhe von rund 166 TEUR für Eingliederungshilfe / Stationäre Unterbringung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF).

Des Weiteren waren Mehrerträge im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von 600 TEUR zu verzeichnen. Im Wesentlichen sind diese beim Sozialhilfeeat entstanden. Die Transfererträge von beziehungsweise für Leistungsbezieher sind im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen, jedoch nicht so stark wie bei der Veranschlagung erwartet. Die das SGB XII betreffenden Mehrerträge führen zu entsprechenden Mindererstattungen beim Quotalen System.

Die Abweichung in der **Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte“** resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von rund 701 TEUR aus höheren Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten im Teilhaushalt Fachbereich Feuerwehr. Die Ertragsplanung für das Jahr 2015 basierte auf den tatsächlichen Einsatzzahlen im Jahr 2013. Demgegenüber gab es ein erhöhtes Einsatzaufkommen im Bereich der Notfallrettung und der Notarzteeinsätze. Die damit verbundenen Erstattungen durch die Kostenträger des Rettungsdienstes führten letztlich zu Mehrerträgen in Höhe von rund 350 TEUR.

Weitere Mehrerträge im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 1.136 TEUR aus Verwaltungsgebühren sind auf Asylbewerberuntersuchungen zurückzuführen.

Die Mehrerträge im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 2.130 TEUR ergeben sich überwiegend durch die Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (rund 1.834 TEUR) und durch die Betreuung von Kindern unter drei Jahren (rund 355 TEUR).

Die Abweichung in der **Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“** resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen für Erstattungen des Landes in Höhe von rund 4.188 TEUR. Davon entfallen rund 3.387 TEUR auf den Teilhaushalt Fachbereich „Soziales und Gesundheit“, die sich überwiegend aus Mindererträgen bei den Erstattungen für die Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung (rund 1,05 Mio. EUR), bei der Erstattung nach dem Quotalen System der Sozialhilfe (rund 1,7 Mio. EUR), beim Wohngeld (rund 830 TEUR) sowie aus unerwarteten Mehrerträgen durch die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerberinnen/-innen (rund 195 TEUR) und Mehrerträge im Zusammenhang mit Maßnahmen der Gesundheitspflege (rund 227 TEUR) zusammensetzen.



Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden in Höhe von rund 1.542 TEUR. Davon sind im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 1.198 TEUR zu verzeichnen. Diese Mindererträge sind überwiegend für allgemeine Heimerziehung (rund 850 TEUR) und für Vollzeitpflege (rund 245 TEUR) entstanden.

Die Mindererträge in der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ergeben sich vor allem aus der geringeren Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen in Höhe von rund 6.984 TEUR und der nicht erfolgten Ausschüttung der Dividende aus dem Jahresabschluss 2014 der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NiWo) in Höhe von rund 644 TEUR.

Die Mindererträge bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen sind darauf zurückzuführen, dass für das Jahr 2015 mit erheblichen Gewerbesteuernachforderungen auf weiter zurückliegende Jahre und entsprechende Zinsforderungen gerechnet wurde. Daraus resultiert die Veranschlagung von Zinserträgen in Höhe von rund 8.880 TEUR. Tatsächlich ergaben sich im Jahresverlauf 2015 weitaus geringere Steuernachforderungen aus weit zurückliegenden Jahren, sodass die entsprechenden Zinserträge hinter den Erwartungen zurückblieben.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen (rund 3.609 TEUR), dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag (rund 467 TEUR), bei den Stundungszinsen (259 TEUR), sowie bei den sonstigen Nebenforderungen (162 TEUR).

Die Zuführungen zum Pensionsfonds in 2015 enthielten rund 767 TEUR, die nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für 9 neu zu berücksichtigende Beamte und Beamtinnen von deren ehemaligen Dienstherrn an die Stadt Braunschweig gezahlt wurden. Daraus entstanden Mehrerträge in Höhe von rund 467 TEUR.

Bei den Stundungszinsen sind durch Aussetzungszinsen von einem Gewerbesteuerzahler Mehrerträgen in Höhe von rund 259 TEUR entstanden.

Die Mehrerträge bei den sonstigen Nebenforderungen in Höhe von 162 TEUR wurden durch erhöhte Anzahl von Vollstreckungsersuchen für den Rundfunkbeitrag erzielt.

Dem gegenüber stehen Mindererträge aus Konzessionsentgelten von BS|Energy in Höhe rund 2.030 TEUR. Das zu leistende Konzessionsentgelt richtet sich nach dem Verbrauch beziehungsweise dem Umsatz der BS|Energy bezüglich Strom, Gas und Trinkwasser.

Beim Vergleich der Ist-Zahlen des laufenden Jahres mit den Ist-Zahlen des Vorjahres ergeben sich bei den ordentlichen Erträgen folgende Abweichungen:

Ergebnisrechnung	Ist 2014		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	337.659	50,3	328.001	47,5	-9.658	-2,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.038	17,3	135.786	19,7	19.748	17,0
Auflösungserträge aus Sonderposten	15.049	2,2	15.000	2,2	-49	-0,3
Sonstige Transfererträge	10.970	1,6	10.314	1,5	-656	-6,0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.065	5,1	37.704	5,5	3.639	10,7
Privatrechtliche Entgelte	9.179	1,4	9.166	1,3	-13	-0,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.849	18,2	128.364	18,6	6.515	5,3
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.633	0,7	2.410	0,3	-2.223	-48,0
Aktivierete Eigenleistungen	1.622	0,2	1.540	0,2	-82	-5,1
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	19.855	3,0	22.128	3,2	2.273	11,4
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>670.919</b>	<b>100,0</b>	<b>690.413</b>	<b>100,0</b>	<b>19.494</b>	<b>2,9</b>

Der Veränderung in der **Zeile „Steuern und ähnliche Erträge“** liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde: Gegenüber dem Vorjahr gab es eine negative Entwicklung bei der Gewerbesteuer in Höhe von rund 21.067 TEUR (rund 19.353 TEUR bereinigt). Nachdem die Gewerbesteuererträge 2014 deutlich hinter der Veranschlagung zurückgeblieben waren, wurde für 2015 mit einer Stabilisierung und somit mit etwas höheren Erträgen gegenüber 2014 gerechnet. Bedingt durch ausbleibende Vorauszahlungen auf das Jahr 2015 vor allem großer Steuerzahler blieb das Ergebnis 2015 entgegen diesen Annahmen letztendlich deutlich hinter dem Ergebnis 2014 zurück. Dem gegenüber steht ein Zuwachs in Höhe von rund 8.364 TEUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und in Höhe von rund 3.743 TEUR beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wirkt sich wie bereits in den vergangenen Jahren die weiterhin positive Wirtschaftslage mit daraus folgenden relativ hohen Tarifsteigerungen und dem hohen Beschäftigungsgrad aus. Eine Erhöhung der gemeindlichen Umsatzsteuer ab 2015 im Rahmen eines Maßnahmenpaketes von Bund und Ländern zur finanziellen Entlastung der Kommunen führte zu den dargestellten Mehrerträgen.

Des Weiteren ist gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs bei der Vergnügungssteuer für Automaten in Höhe von rund 1.375 TEUR zu verzeichnen. Die Veränderung ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass in 2014 die Bildung von Rückstellungen für offene Klagen im Zusammenhang mit der Vergnügungssteuer den Ertrag 2014 um 1.271 TEUR gemindert hat.

In der **Zeile „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“** erhöhten sich die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich bei den Schlüsselzuweisungen um rund 13.809 TEUR. Zum einen führt die gegenüber dem Jahr 2014 angestiegene an die niedersächsischen Kommunen zu verteilende Masse grundsätzlich zu höheren Zuweisungen. Darüber hinaus ist die für den Finanzausgleich 2015 zugrunde zulegende Steuerkraft Braunschweigs gegenüber dem Vorjahr gesunken. Da dies bei der Gesamtheit der niedersächsischen Kommunen nicht beziehungsweise nicht in dem Maß auftrat, ergab sich eine deutliche Steigerung bei den Schlüsselzuweisungen.

Die Erhöhung der Erträge gegenüber 2014 ist des Weiteren im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entstanden. Hier führten bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung Arbeitssuchende Mehrerträge von rund 1.647 TEUR zu der Abweichung.

Die wesentlichen Ursachen für die Mehrerträge sind die prozentuale Erhöhung der Bundesbeteiligung für Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) von 26,4% in 2014 auf 30,1% in 2015 sowie die nach dem BSG-Urteil vom März 2015 erfolgte Auszahlung der zur Durchsetzung einer Spitzabrechnung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für das Jahr 2012 im Jahr 2014 einbehaltenen KdU-Erstattungsbeträge. Bis 2014 waren sowohl die Leistungsbeteiligung an den Aufwendungen für die Kosten Unterkunft und Heizung als auch für das Bildungs- und Teilhabepaket beim Produkt 1.31.3121 - Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung auszuweisen. Aufgrund von geänderten Landesvorgaben zum Haushaltsjahr 2015 verteilen sich Mehrerträge auf die Produkte 1.31.3126 – Bildungs- und Teilhabepaket SGB II mit rund 1.334 TEUR und 1.31.3470 – Bildungs- und Teilhabepaket § 6b BKGG mit 398 TEUR aufgrund der dort entstandenen Zweckausgaben. Beim Produkt 1.31.3121 - Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung ist aus vorgenannten Gründen im Vergleich zum Vorjahr ein Minderertrag von 85 TEUR zu verzeichnen.

Im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ haben sich die Zuweisungen vom Land gegenüber dem Vorjahr um rund 2.433 TEUR erhöht. Die Veränderung ist darauf zurückzuführen, dass die Zuweisungen vom Land für das 3. entgeltfreie Kindergarten-Jahr und die Tagespflege aufgrund von mehreren Personalwechseln in 2014 nicht komplett abgerufen werden konnten. Dies wurde in 2015 nachgeholt.

Die Mehrerträge in der **Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte“**. gegenüber dem Vorjahr sind im Wesentlichen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 1.905 TEUR) auf die Inobhutnahmen von umF zurückzuführen.

Weitere Mehrerträge sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ (rund 1.141 TEUR) für Asylbewerberuntersuchungen entstanden. Die Zahl der täglich vom Gesundheitsamt durchzuführenden Untersuchungen war aufgrund des Anstiegs der Personenzahlen in der Landesaufnahmebehörde (LAB) in einem nicht vorherzusehenden Ausmaß gestiegen. Die Untersuchungszahlen haben sich von 9.635 in 2014 auf 19.949 in 2015 erhöht.

Die gegenüber dem Vorjahr höheren Erträge in der **Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“** sind im Wesentlichen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ (rund 2.943 TEUR) und im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 2.507 TEUR) entstanden.

Im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ sind die Nettoaufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (insbesondere außerhalb von Einrichtungen) sowie die Erträge für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern/-innen gestiegen.

Des Weiteren sind im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ die in 2015 erhöhten Beträge unter anderem auf viele Altfälle zurückzuführen, die bei anderen Gemeinden geltend gemacht wurden.

Die Mindererträge gegenüber dem Vorjahr in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“** sind im Wesentlichen auf die geringeren Erträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuer nachforderungen zurückzuführen. Im Jahresverlauf 2015 ergaben sich weitaus geringere Steuernachforderungen auf zurückliegende Jahre als im Vorjahr.

Weiteren Mehrerträge sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ Bei der **Zeile „Sons-tige ordentliche Erträge“** haben im Wesentlichen die Mehrerträge in 2015 aus der Auflösung oder Herabsetzung von allgemeinen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen um rund 3.019 TEUR zu der Veränderung geführt.

Dem gegenüber stehen Mindererträge gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Konzessionsentgelte. Das zu leistende Konzessionsentgelt richtet sich nach dem Verbrauch beziehungsweise dem Umsatz der BS|Energy bezüglich Strom, Gas und Trinkwasser. Die Berechnung erfolgt dabei nach dem Ergebnis des Vorjahres.

## 6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2015 betragen rund 716.209 TEUR und liegen rund 1.395 TEUR (entspricht 0,2 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Für das Haushaltsjahr 2015 wurde kein Haushaltsresteabbau geplant.

Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	152.840	21,4	150.610	21,0	-2.230	-1,5
Aufwendungen für Versorgung	19.117	2,7	18.753	2,6	-364	-1,9
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	56.010	7,8	62.444	8,7	6.434	11,5
Abschreibungen	30.628	4,3	34.188	4,8	3.560	11,6
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.803	1,2	8.551	1,2	-252	-2,9
Transferaufwendungen	265.050	37,1	261.439	36,5	-3.611	-1,4
Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.367	25,5	180.224	25,2	-2.143	-1,2
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>714.815</b>	<b>100,0</b>	<b>716.209</b>	<b>100,0</b>	<b>1.394</b>	<b>0,2</b>

Die wesentlichsten Minderaufwendungen in der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ergeben sich im Tarifbereich (rund 2,3 Mio. EUR) und im Beamtenbereich (rund 0,7 Mio. EUR). Diese entstanden hauptsächlich aus einer hohen Fluktuation sowie zeitlichen Verzögerungen bei der Umsetzung von Stellenplan- und Personalveränderungen. Des Weiteren sind Minderaufwendungen bei den Zuführungen zu den Personalrückstellungen in Höhe von rund 2,1 Mio. EUR entstanden. Grund hierfür war vor allem eine unerwartet hohe Sterbequote bei den Versorgungsempfängern.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Versorgungslasten aufgrund von Dienstherrnwechseln (rund 0,5 Mio. EUR). Des Weiteren sind Mehraufwendungen aufgrund der leistungsorientierten Bezahlung entstanden. Der Planwert hierfür ist in der Deckungsreserve für Personalaufwendungen in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ berücksichtigt worden.

In der Zeile „Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ setzt sich der wesentlichste Teil der Abweichungen aus Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ (rund 14.743 TEUR), sowie aus Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Finanzen“ (rund 6.347 TEUR) und im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ (rund 2.465 TEUR) zusammen.

Die Bildung einer Rückstellung für die Ertüchtigung / Sanierung von Unterdecken in Höhe von 12,4 Mio. EUR (siehe hierzu auch Beschlussvorlage Drucksache 16-03188-01, Sitzung des Rates am 6. Dezember 2016) sowie die Anpassung der Rückstellung für Brandschutz (Erhöhung des Rückstellungsvolumens um 3,1 Mio. EUR und Verbrauch/Teilauflösung der Rückstellung für in 2015 durchgeführte Maßnahmen in Höhe von 0,8 Mio. EUR) haben zu den Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ geführt.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ resultiert die Abweichung im Wesentlichen aus nicht mehr oder nur teilweise in 2015 umgesetzten Instandhaltungsmaßnahmen. Es sind eine Vielzahl von Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Gebäuden begonnen beziehungsweise fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Baumaßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine Vielzahl von Baumaßnahmen. So konnten beispielsweise diverse Brandschutzmaßnahmen sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht wie geplant umgesetzt werden. Weiterhin ist für Maßnahmen des Schulsanierungsprogramms mit einer höheren Mittelverwendung für Aufwandsmaßnahmen (beispielsweise Festwertaufwand / Interimsaufwand) gerechnet worden. Stattdessen sind eher die Mittel für den investiven Sanierungsanteil an den Schulen abgeflossen.

Darüber hinaus ist hervorzuheben, dass die Ansätze für Instandhaltungen für die Projekte Sanierung des Lessinggymnasiums und Sanierung Nibelungenrealschule / Umbauten für die Oberstufe der IGS Querum nicht wie im geplanten Umfang in 2015 erforderlich waren. Eine

Verzögerung der Bauvorhaben ist hieraus aber nicht entstanden; die Mittel werden im Jahr 2016 umgesetzt.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen, die im Zuge des Projekts „Neubau Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH beim Abriss des alten Schulgebäudes durch Schadstoffbelastungen entstanden sind. Die Mehraufwendungen sind nach dem Einbringungsvertrag durch die Stadt Braunschweig zu tragen. Hierfür wurde eine Rückstellung in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR im Teilhaushalt "Finanzen" gebildet.

Im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ haben sich die Minderaufwendungen im Wesentlichen durch verzögerte Vertragsverhandlungen in Zusammenhang mit der Altlastensanierung Breite Straße / Gördelingerstraße sowie der Altlastensanierung Voigtländer-Gelände ergeben.

Die Abweichungen in der **Zeile „Abschreibungen“** entstehen im Wesentlichen aus Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rund 2.128 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen sowie von befristeten und unbefristeten Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht.

Höhere Abschreibungen als geplant haben sich aber auch für Gebäude ergeben. Es ist mit einer nicht so hohen Fertigstellungsrate von Hochbaumaßnahmen gerechnet worden.

In der **Zeile „Transferaufwendungen“** setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (rund 4.951 TEUR), für Sozialleistungen (4.494 TEUR), für Zuschüsse an übrige Bereiche (rund 1.721 TEUR), für Zuschüsse an private Unternehmen (rund 186 TEUR) und für Zuweisungen an das Land (rund 250 TEUR).

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen in Höhe von rund 3.175 TEUR, sowie für Jugendhilfeleistungen in Höhe von rund 4.914 TEUR.

Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2015 für Braunschweig 69 von 450 Punkten betrug.

Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2015 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend niedrigere Gewerbesteuerumlage. Dies führt zu einer Abweichung in Höhe von rund 4.951 TEUR.

Bei den „Zuschüsse an übrige Bereiche“ sind im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ Minderaufwendungen in Höhe von rund 503 TEUR, im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 520 TEUR und im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 124 TEUR entstanden.

Der größte Teil der Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ ist bei den Jugendhilfeleistungen (rund 5.252 TEUR) entstanden. Diese ergeben sich im Wesentlichen aus Mehraufwendungen (rund 3.057 TEUR) für Inobhutnahmen (rund 326 TEUR), für Inobhutnahmen umF (rund 556 TEUR), für allgemeine Heimerziehung (rund 948 TEUR), für Eingliederungshilfe (rund 127 TEUR), für Kindertagespflege (rund 540 TEUR), für Vollzeitpflege (rund 205 TEUR), für Ambulante Hilfen für seelische Behinderungen (rund 260 TEUR) und für gemeinsame Wohnformen (rund 74 TEUR), sowie aus Minderaufwendungen (rund 536 TEUR) für Erziehungsbeistandschaften (rund 282 TEUR), für intensive Sozialpädagogische Einzelmaßnahmen (rund 205 TEUR) und für Übernahme von Entgelten gemäß § 90 SGB VIII (rund 49 TEUR). Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen bei den sonstigen sozialen Leistungen UVG (rund 466 TEUR) aufgrund von Fallzahlen, die die Planwerte nicht erreicht haben.

Bei den „Sozialleistungen“ sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ weitere Minderaufwendungen in Höhe von rund 4.030 TEUR entstanden. Davon entfallen rund 2.8 Mio. EUR auf den Bereich des SGB XII. Die Transferaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr zwar gestiegen, jedoch nicht so stark wie bei der Veranschlagung erwartet. Die das SGB XII betreffenden Minderaufwendungen führten im Übrigen zu entsprechenden Mindererstattungen beim Quotalen System. Korrespondierend zu den geringeren Erstattungen sind auf die Bereiche Wohngeld in Höhe von rund 830 TEUR, Bildungs- und Teilhabeleistungen BKG in Höhe von rund 450 TEUR zurückzuführen.

Bei den Mehraufwendungen für „Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ in Höhe von rund 1.648 TEUR handelt es sich überwiegend um Betriebsmittelzuschüsse für die städtischen Gesellschaften. Die Vorlage zum Jahresabschluss der SBBG (Drucksache 16-02268) hat einen Mehrbedarf in Höhe von rund 2.213 TEUR ergeben. Dem gegenüber stehen geringere Betriebsmittelzuschüsse beispielsweise bei der VHS GmbH und der Braunschweig Zukunft GmbH. Daneben ist durch die zentrale Bildung von Rückstellungen für höhere Verlustausgleiche an städtische Gesellschaften ein Mehraufwand in Höhe von rund 1.491 TEUR entstanden. Aus den Betriebsprüfungen der Jahre 2012 und 2013 ergeben sich Risiken zur Nachzahlung von Kapitalertragssteuern.

Die Abweichungen in der Zeile „**Sonstige ordentliche Aufwendungen**“ sind auf Minderaufwendungen für die Deckungsreserve in Höhe von rund 1.787 TEUR und für Prüfungs- und Beratungskosten in Höhe von rund 517 TEUR zurückzuführen.

Wie bereits zur Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ erwähnt, erfolgt die Haushaltsplanung der Deckungsreserve in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“. Der Verbrauch der Deckungsreserve (beispielsweise für leistungsorientierte Bezahlung) wird in der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ausgewiesen.

Im Fachbereich „Finanzen“ sind Minderaufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten in Höhe von rund 479 TEUR entstanden. Für die bereits vertraglich vereinbarten Leistungen wurden Haushaltsreste gebildet.

Beim Vergleich der Ist-Zahlen des laufenden Jahres mit den Ist-Zahlen des Vorjahres ergeben sich bei den ordentlichen Aufwendungen folgende Abweichungen:

Ergebnisrechnung	Ist 2014		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	171.602	24,5	150.610	21,0	-20.992	-12,2
Aufwendungen für Versorgung	17.971	2,6	18.753	2,6	782	4,4
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	42.306	6,0	62.444	8,7	20.138	47,6
Abschreibungen	36.730	5,2	34.188	4,8	-2.542	-6,9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.389	1,1	8.551	1,2	1.162	15,7
Transferaufwendungen	247.628	35,4	261.439	36,5	13.811	5,6
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.584	25,2	180.224	25,2	3.640	2,1
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>700.210</b>	<b>100,0</b>	<b>716.209</b>	<b>100,0</b>	<b>15.999</b>	<b>2,3</b>

In der Zeile „**Aufwendungen für aktives Personal**“ ergeben sich gegenüber dem Vorjahr geringere Aufwendungen in Höhe von rund 20.992 TEUR. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass in dem Zuführungsbetrag zu den Pensions- und Beihilferückstellungen im Jahresabschluss 2014 bereits die Besoldungsanpassungen für die Jahre 2015 und 2016 berücksichtigt wurden.

Die Veränderung in der Zeile „**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG**“ in Höhe von rund 20.138 TEUR ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass hier in 2015 eine Rückstellung für die Ertüchtigung / Sanierung von Unterdecken in Höhe von 12,4 Mio. EUR (Vor-

lage in der Ratssitzung am 6. Dezember 2016, Drucksache 16-03188-01) gebildet und die vorhandene Brandschutzrückstellung um 3,1 Mio. EUR erhöht wurde. Des Weiteren sind in 2015 gegenüber dem Vorjahr höhere Aufwendungen für die Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (rund 1.711 TEUR) sowie für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (rund 1.227 TEUR) entstanden.

Die in der **Zeile „Abschreibungen“** im Verhältnis zum Vorjahr dargestellten geringeren Aufwendungen resultieren insbesondere aus geringeren Wertberichtigungen auf Forderungen (rund -1.520 TEUR). Darüber hinaus haben sich in 2015 Minderaufwendungen bei den Abschreibungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben, da die im Vorjahr angefallenen höheren Abschreibungen für die Beschaffung von Mobiliar und Lehrmitteln an Schulen und Kitas im Rahmen des PPP-Projektes mit der Fa. HOCHTIEF nur einmalig waren.

Bei dem Vergleich Ist 2014 zu Ist 2015 ergeben sich die Veränderungen in den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 13.811 TEUR im Wesentlichen durch höhere Zuschüsse an verbundene Unternehmen (rund 6.286 TEUR) und an übrige Bereiche (rund 3.104 TEUR) in der **Zeile „Transferaufwendungen“**. Diese Veränderung bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen ist im Wesentlichen durch den um rund 4.295 TEUR höheren Verlustausgleich an die SBBG sowie durch die Bildung von Rückstellungen in Höhe von rund 1.491 TEUR für höhere Verlustausgleiche an städtische Gesellschaften entstanden.

Weitere Erhöhungen der Aufwendungen für Transferaufwendungen sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 1.895 TEUR entstanden. Die Hauptursache liegt mit rund 2.547 TEUR bei Mehraufwendungen aufgrund weiter gestiegener Fallzahlen in den Bereichen „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen“ (Kap. 4 Sozialgesetzbuch XII), „ambulante Eingliederungshilfe“ (Kap. 6 Sozialgesetzbuch XII) und „Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen“ (Kap. 3 Sozialgesetzbuch XII). Gleichzeitig ergaben sich im Vergleich mit dem Vorjahr Minderaufwendungen von rund 665 TEUR bei für den überörtlichen Träger erbrachten Leistungen – im Wesentlichen beim Wohngeld (rund 636 TEUR). Beim Wohngeld gingen in den letzten Jahren die Fallzahlen und Aufwendungen kontinuierlich zurück, mit der Wohngeldnovelle zum 1. Januar 2016 ist ein Wiederanstieg eingetreten.

Des Weiteren haben sich im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ die Transferaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um rund 8.029 TEUR erhöht. Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen bei den Zuschüssen an übrige Bereiche (rund 2.958 TEUR) und den Jugendhilfeleistungen (rund 5.293 TEUR) entstanden. Im Bereich der Zuschüsse an übrige Bereiche sind Mehraufwendungen für PSP 1.36.3650.02.05 KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern (rund 1.381 TEUR); PSP 1.36.3650.01.05 Krippenbetreuung bei übrigen Kita-Trägern (rund 619 TEUR), PSP 1.36.3650.03.08 Schulkinderbetreuung (Schuki). Schulen/OGS, Freie Träger (rund 868 TEUR). Die Mehraufwendungen begründen sich mit der Angebotserweiterung bei der Krippenbetreuung (40% Ausbau) und KiTa-Betreuung sowie der Schaffung neuer Plätze im Bereich Schuki-/OGS-Ausbau (rund 250 neue Plätze bei OGS und rund 100 Plätze bei Schuki). Des Weiteren sind auch im Jahr 2015 Tarif- und Sachkostensteigerungen zu verzeichnen. Im Bereich der Jugendhilfeleistungen sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 5.293 TEUR im Bereich PSP 1.36.3630.11.02 (rund 3.967 TEUR), PSP 1.36.3630.09.02 Eingliederungshilfe (rund 532 TEUR), PSP 1.36.3650.01.06 Kindertagespflege (rund 305 TEUR) sowie PSP 1.36.3620.11.01 Inobhutnahme/Notaufnahme (rund 308 TEUR) entstanden. Die Mehraufwendungen sind hier hauptsächlich in der ansteigenden umF-Betreuungssituation ab Herbst 2015 begründet. Aber auch in den anderen Bereichen übersteigen die Fallzahlen die Planung. Des Weiteren sind auch im Jahr 2015 Personal- und Sachkostensteigerungen zu verzeichnen.

Den vorgenannten Sachverhalten zu Mehraufwendungen im Vergleich des Haushaltsjahres 2014 mit 2015 stehen Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.366 TEUR bei der Gewerbesteuerumlage gegenüber. Diese Veränderung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass das Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen im Jahr 2015 geringer war als im Jahr 2014.

### 6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rund 7.207 TEUR (Vorjahr rund 15.580 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 3.948 TEUR (Vorjahr rund 5.837 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rund 3.259 TEUR (Vorjahr rund 9.743 TEUR).

#### 6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2015 betragen rund 7.207 TEUR (Ansatz 2015 rund 1.880 TEUR – Abweichung rund 5.327 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rund 5.322 TEUR), sowie aus Mehrerträgen aus der Auflösung von passiven Abgrenzungsposten (rund 152 TEUR), aus empfangenen Schadensersatzleistungen (rund 156 TEUR) und für Spenden für Kinderarmut (rund 213 TEUR). Dem gegenüber stehen Mindererträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 738 TEUR).

Die Abweichung bei der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen ist im Wesentlichen dadurch bedingt, dass diese in 2015 nicht oder nicht mehr in vollem Umfang benötigt wurden.

Beispielsweise wurde der Restbetrag der zum Jahresabschluss 2012 gebildeten Rückstellung für die Instandhaltung des Krematoriums in Höhe von rund 1.159 EUR aufgelöst, da durch die Privatisierung des Krematoriums zum 1. Januar 2015 keine Instandhaltungen mehr anfallen.

Durch die Abgabe der Instandhaltungsverpflichtung für die Klosterkirche Riddagshausen an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz wurde die dafür vorhandene restliche Rückstellung in Höhe von rund 952 TEUR aufgelöst.

Ebenfalls aufgelöst wurde ein Teil der zum Jahresabschluss 2014 für die Betriebskostenabrechnung 2013/2014 gebildeten Rückstellung in Höhe von 2,0 Mio. EUR. Die tatsächliche Abrechnung der Sonderrechnung Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement ergab jedoch nur eine Zahlung in Höhe von rund 1.657 TEUR, so dass der Restbetrag in Höhe von rund 343 TEUR aufgelöst worden ist.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde zudem festgestellt, dass es sich bei den an den Feuerwehrhäusern in 2015 durchgeführten Maßnahmen hauptsächlich um Investitionen handelte. Die vorhandene Rückstellung war daher um einen Betrag in Höhe von rund 192 TEUR abzusenken.

Zum Jahresabschluss 2014 wurde außerdem eine Rückstellung in Höhe von rund 300 TEUR für noch ausstehende Rechnungen Dritter für Schülerbeförderungsleistungen sowie Erstattungsanträge von Eltern anspruchsberechtigter Schülerinnen und Schülern gebildet. Insbesondere, weil im Verlauf des Jahres 2015 deutlich weniger Erstattungsanträge eingegangen sind als bei Bildung der Rückstellung angenommen, konnte ein Betrag in Höhe von rund 259 TEUR aufgelöst werden.

Darüber hinaus hat sich aus den gesetzlichen Regelungen heraus die Notwendigkeit für die Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in Höhe von rund 931 TEUR ergeben. Es handelt sich hierbei um geplante Instandhaltungsmaßnahmen aus dem Jahre 2012, die in den drei darauffolgenden Jahren nicht nachgeholt werden konnten.



In 2015 wurde mit höheren Erträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen in Höhe von 738 TEUR gerechnet. Die Mindererträge sind insbesondere beim Verkauf von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rund 818 TEUR entstanden. Die für 2015 erzielten Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden stehen im Wesentlichen in Zusammenhang mit dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken in Lamme. Für den Verkauf von beweglichem Vermögen waren keine Erträge geplant. Hier sind beispielsweise durch den Verkauf von Fahrzeugen etc. Mehrerträge in Höhe von rund 80 TEUR entstanden.

In 2014 betragen die außerordentlichen Erträge rund 15.580 TEUR. Die Veränderung zwischen 2014 und 2015 in Höhe von rund -8.373 TEUR ist im Wesentlichen durch niedrigere Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rund 6.484 TEUR), aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 1.201 TEUR), aus empfangenen Schadensersatzleistungen (rund 524 TEUR) und aus sonstigen periodenfremden Erträgen (240 TEUR) begründet. Dem gegenüber stehen höhere Erträge aus Spenden für Kinderarmut (rund 120 TEUR).

### 6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2015 betragen rund 3.948 TEUR (Planansatz 2015 rund 1.870 TEUR – Abweichung rund 2.078 TEUR). Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus Mehraufwendungen für außerplanmäßige Abschreibungen (rund 1.468 TEUR), für Aufwendungen für Kinderarmut (rund 213 TEUR), für sonstige periodenfremde beziehungsweise außergewöhnliche Aufwendungen (rund 454 TEUR) sowie für nicht zu aktivierende Anlagen im Bau (rund 377 TEUR). Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 474 TEUR).

Die im Jahr 2015 vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen haben eine Höhe von insgesamt rund 1.468 TEUR. Nachstehend werden die wesentlichen Positionen im Einzelnen erläutert.

Eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rund 1.175 TEUR (Gebäude / Außenanlagen rund 1.033 TEUR und rund 42 TEUR Ausstattung) ist durch den entstandenen Wertverlust aufgrund eines Brandschadens an dem städtischen Bauwerk „Sporthalle St.-Ingbert-Straße“ einschl. Einrichtung begründet.

Weitere außerplanmäßige Abschreibungen mit einem Gesamtbetrag von rund 278 TEUR betreffen bauliche beziehungsweise technische Anlagen sowie sonstige Ausstattungen des städtischen Stadions nach erfolgtem Ausbau der Westtribüne. Zur Angleichung der Werte des Städtischen Stadions an die Steuerbilanz waren entsprechende außerplanmäßige Abschreibungen erforderlich geworden.

Nach einem durch einen Unfall an einem Rettungsdienstfahrzeug eingetretenen Kasko-Schaden ist im Gutachten eines Ingenieurbüros als Grundlage für die Erstattung der Versicherungsleistung der Wiederbeschaffungswert des Fahrzeugs ermittelt worden. Aufgrund eines zwischen Buchwert und dem in dem Gutachten ermittelten Wert verbleibenden Differenzbetrages hat sich die Notwendigkeit zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von rund 8 TEUR ergeben.

Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen waren bereits 2015 mit rund 1.700 TEUR eingeplant. Tatsächlich entstanden sind lediglich Verluste in Höhe von rund 1.226 TEUR. Damit ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von 474 TEUR, die sich überwiegend auf Abgänge im Bereich der Grundstücke und Gebäude beziehen.

Bei den Abgängen von Grundstücken und Gebäuden in 2015 handelt es sich insbesondere um die abschließend umgesetzte unentgeltliche Übertragung der restlichen nach Abschluss der Vermessung entstandenen Grundstücke einschl. Gebäuden (z B. „Grüner Jäger“ und

Ebertallee 44A und B) auf die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz. Durch Übergabe des Krematoriums an einen privaten Betreiber haben sich weitere Aufwendungen aus Anlagenabgängen ergeben. Weiterhin zu nennen ist der ersatzlose Abbau des Verkehrsrechners Süd, der zu Aufwendungen aus Anlagenabgängen geführt hat.

Den entstandenen außerordentlichen Aufwendungen aus Verkäufen etc. stehen auch Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen gegenüber.

In 2014 betragen die außerordentlichen Aufwendungen rund 5.837 TEUR. Die Verringerung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rund 1.888 TEUR ist im Wesentlichen durch geringere außerplanmäßige Abschreibungen (rund 2.434 TEUR) entstanden. Dem gegenüber stehen unter anderem höhere Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 208 TEUR), für Kinderarmut (rund 120 TEUR), für sonstige periodenfremde Aufwendungen (rund 108 TEUR) sowie für nicht zu aktivierende Anlagen im Bau (rund 98 TEUR) und in Zusammenhang mit Katastrophen (rund 28 TEUR).

## **7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung werden gemäß § 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 2015 hat sich der Finanzmittelbestand um rund 40.884 TEUR verringert.

### **7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 677.868 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 663.259 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 14.609 TEUR.

#### **7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 677.868 TEUR und liegen rund 21.963 TEUR (entspricht 3,1 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	357.626	51,1	328.685	48,6	-28.941	-8,1
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	131.586	18,8	135.566	20,0	3.980	3,0
Sonstige Transfereinzahlungen	8.854	1,3	9.468	1,4	614	6,9
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	33.142	4,7	37.388	5,5	4.246	12,8
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	8.675	1,2	9.783	1,4	1.108	12,8
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	129.850	18,6	127.634	18,8	-2.216	-1,7
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.772	1,4	3.470	0,5	-6.302	-64,5
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20.326	2,9	25.874	3,8	5.548	27,3
<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>699.831</b>	<b>100,0</b>	<b>677.868</b>	<b>100,0</b>	<b>-21.963</b>	<b>-3,1</b>

Die Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Wesentlichen durch die **Zeile „Steuern und ähnliche Abgaben“** entstanden. Die Abweichung ist durch Mindereinzahlungen in Höhe von rund 32.265 TEUR für Gewerbesteuer begründet, denen Mehreinzahlungen in Höhe von rund 1.733 TEUR für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und in Höhe von 1.312 TEUR für die Vergnügungssteuer Automaten gegenüberstehen.

Die Mehreinzahlungen in den **Zeilen „Zuwendungen und allgemeine Umlagen ohne Investitionen“, „Sonstige Transfereinzahlungen“, „Öffentlich-rechtliche Entgelte ohne Investitionen“ und „Privatrechtliche Entgelte ohne Investitionen“** korrespondieren mit den Mehrerträgen aus der Ergebnisrechnung.

Die Mindereinzahlungen in der **Zeile Kostenerstattungen und Umlagen** ist im Wesentlichen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ 2.216 TEUR entstanden.

Neben den bereits durch die Mindererträge aus der Ergebnisrechnung erläuterten Mindereinzahlungen konnten Erstattungen vom Land (rund 653 TEUR) noch in 2015 als Ertrag gebucht werden. Die Zahlungen hierfür erfolgten erst Anfang Januar, sodass diese erst in 2016 für die Finanzrechnung kassenwirksam sind.

Der überwiegende Teil der Mindereinzahlungen in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“** korrespondiert mit den Mindererträgen aus der Ergebnisrechnung. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen für offene Forderungen aus Vorjahren für die Verzinsung der Gewerbesteuer (rund 642 TEUR) und die nicht zahlungswirksame Zinsabgrenzungen (rund 335 TEUR).

Die Mehreinzahlungen in der **Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“** sind im Wesentlichen durch in 2015 erhaltene Einzahlungen (rund 5.888 TEUR) begründet, deren Fälligkeit erst in 2016 liegt.

## 7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 663.259 TEUR und liegen rund 16.323 TEUR (entspricht 2,4 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	145.181	21,4	145.147	21,9	-34	0,0
Auszahlungen für Versorgung	19.117	2,8	18.775	2,8	-342	-1,8
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	56.010	8,2	44.587	6,7	-11.423	-20,4
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.803	1,3	8.771	1,3	-32	-0,4
Transferauszahlungen	265.049	39,0	262.748	39,7	-2.301	-0,9
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	185.422	27,3	183.231	27,6	-2.191	-1,2
<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>679.582</b>	<b>100,0</b>	<b>663.259</b>	<b>100,0</b>	<b>-16.323</b>	<b>-2,4</b>

Die Abweichung in der Zeile „**Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG**“ ergeben sich im Wesentlichen durch geringere Auszahlungen für Instandhaltungen von Grundstücken und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens. In der Ergebnisrechnung ist es im Gegensatz zur Finanzrechnung zu einer Überschreitung der Ansätze für Sach- und Dienstleistungen gekommen. Dies liegt an der Bildung der Rückstellungen für Aufwandsmaßnahmen (Ertüchtigung / Sanierung von Unterdecken; Brandschutz), die erst in den Folgejahren zahlungswirksam werden.

Die Minderauszahlungen in der Zeile „**Transferauszahlungen**“ korrespondieren im Wesentlichen mit den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Minder- und Mehraufwendungen. Zusätzlich hat Des Weiteren sind die im Ergebnishaushalt Rückstellungen für Risiken aus den Betriebsprüfungen der Jahre 2012 und 2013 ergeben, die zu höheren Verlustausgleichen aufgrund von Nachzahlungen von Kapitalertragssteuern führen können und bisher noch nicht zahlungswirksam sind. Darüber hinaus wirkt sich im Wesentlichen noch folgender Sachverhalt aus:

Bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen erfolgten in 2015 Auszahlungen für die Verluste der verbundenen Unternehmen in Höhe von rund 5.253 Mio. EUR, die bereits als Aufwand in 2014 erfasst wurden. Dem gegenüber stehen hier Aufwandsbuchungen in 2015 in Höhe von rund 2.365 Mio. EUR für die noch offenen Verlustausgleiche, die sich aus den Jahresabschlüssen 2015 der verbundenen Unternehmen ergeben haben und die erst in 2016 zahlungswirksam werden, wenn die Mittel von den verbundenen Unternehmen abgerufen werden.

Die Abweichung in der Zeile „**Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**“ ergeben sich neben den bereits durch die erläuterten Minderaufwendungen entstandenen Minderauszahlungen im Wesentlichen aus Minderauszahlungen für Deckungsreserve in Höhe von 3.737 TEUR sowie aus Mehrauszahlungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von rund 3.415 TEUR und für Betriebskosten (warm und kalt) in Höhe von rund 1.960 TEUR zusammen.

Von den Minderauszahlungen für die Deckungsreserve waren 1.787 TEUR für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehen. Der Zahlungsmittelabfluss hierfür erfolgt in Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“. Zusätzlich wurde im Finanzhaushalt aufgrund entsprechender Rechtsprechung in anderen Bundesländern ein Betrag in Höhe von 1.950 TEUR für die Auszahlung möglicher Schadensersatzansprüche aufgrund altersdiskriminierender Besoldung veranschlagt. Eine entsprechende Rückstellung wurde bereits in der Ergebnisrechnung 2014 gebildet. Da eine Klärung im niedersächsischen Besoldungsrecht noch nicht herbeigeführt wurde, sind die Mittel nicht in Anspruch genommen worden.

Die Mehrauszahlungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende sind im Wesentlichen dadurch entstanden, dass die KdU Hauptabbuchung der Bundesagentur für Arbeit in Höhe von rund 3.840 TEUR aufgrund dortiger technischer Probleme statt vom 30. Dezember 2014 erst am 2. Januar 2015 erfolgt ist. Dies hat zur Fol-

ge, dass in der Finanzrechnung 2014 nur Zahlungen für 11 Monate und in der Finanzrechnung für 2015 Zahlungen für 13 Monate enthalten sind.

### 7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund 16.047 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rund 62.046 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund -45.999 TEUR.

#### 7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 16.047 TEUR und liegen rund 4.856 TEUR (entspricht rund 43 Prozent) über den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.303	29,4	5.616	34,9	2.313	70,0
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	3.408	30,6	5.529	34,5	2.121	62,2
Veräußerung von Sachvermögen	3.826	34,1	4.077	25,4	251	6,6
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	300	2,7	89	0,6	-211	-70,3
Sonstige Investitionstätigkeit	354	3,2	736	4,6	382	über 100%
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.191</b>	<b>100,0</b>	<b>16.047</b>	<b>100,0</b>	<b>4.856</b>	<b>43,4</b>

Bei den eingeplanten „**Zuwendungen aus Investitionstätigkeit**“ in Höhe von 3.303 TEUR haben sich in 2015 Mehreinzahlungen in Höhe von 2.313 TEUR ergeben. Bereits in den Vorjahren geplante Einzahlungen beziehungsweise nicht geplante Einzahlungen für städtische Baumaßnahmen konnten in 2015 vereinnahmt werden (beispielsweise Zuwendungen für Maßnahmen der Sozialen Stadt in Höhe von 1 Mio. EUR, Zuwendung für Erschließungsgebiete Roselies-Süd und Am Pfarrgarten in Höhe von rund 0,8 Mio. EUR).

Die eingeplanten „**Beiträge und ähnliche Entgelte**“ in Höhe von rund 3.408 TEUR konnten im Ist um insgesamt 2.121 TEUR überschritten werden. Zum Beispiel resultieren Mehreinzahlungen aus Nachholeffekten von bereits in den Vorjahren eingeplanten Einzahlungen für die Baumaßnahmen „Erschließung Wohnbaugebiet Lammer Busch Ost“ (rund 1,3 Mio. EUR) und „Erschließung Wohnbaugebiet Roselies-Süd“ (rund 0,9 Mio. EUR).

#### 7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 62.046 TEUR und liegen rund 6.138 TEUR (entspricht 9 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Das Ist 2015 liegt unter den Haushaltsermächtigungen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2015		Ist 2015		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.609	3,8	612	1,0	-1.997	-76,5
Baumaßnahmen	49.285	72,4	42.387	68,3	-6.898	-14,0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.987	10,2	6.969	11,2	-18	-0,3
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.413	7,9	5.878	9,5	465	8,6
Aktivierbare Zuwendungen	3.890	5,7	5.806	9,4	1.916	49,3
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	394	0,6	394	-
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68.184</b>	<b>100,0</b>	<b>62.046</b>	<b>100,0</b>	<b>-6.138</b>	<b>-9,0</b>

In der Zeile „**Baumaßnahmen**“ sind Minderauszahlungen in Höhe von rund 6.898 TEUR angefallen. Weiterhin ergeben sich Minderauszahlungen in der Zeile „**Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**“ in Höhe von rund 1.997 TEUR. Zusätzliche Auszahlungen sind dagegen in der Zeile „**Aktivierbare Zuwendungen**“ zu verzeichnen (rund 1.916 TEUR). Alle restlichen Investitionsauszahlungen haben zu Mehrauszahlungen in Höhe von rund 841 TEUR geführt.

Insbesondere bei den Hochbaumaßnahmen sind die vorhandenen Haushaltsmittel kassenwirksam um rund 9.580 TEUR nicht ausgeschöpft worden. Die Minderauszahlungen beziehen sich auf diverse Bauprojekte. Dagegen haben bei den Grünbaumaßnahmen als auch den sonstigen Baumaßnahmen erhöhte Auszahlungen in Höhe von 3.126 TEUR stattgefunden.

Hervorzuheben ist bei den Hochbaumaßnahmen die Verschiebung der Neubauten der Berufsfeuerwehr aufgrund eines noch durchzuführenden VOF-Verfahrens sowie die Verschiebung der Sanierung des Rathaus-Neubaus aufgrund noch nicht geklärter Rahmenbedingungen bei der Baumaßnahme (beispielsweise Interimslösungen).

Nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen wurden auch die Mittelansätze für die Schulsanierungen des Pakete 1 (Sanierung GS / HS Rüningen, HS Sophienstraße, IGS Franzisches Feld, GY Hoffmann-von-Fallersleben). Zwar konnten die Mittel nicht kassenwirksam ausgegeben werden, ein Großteil der Mittel ist jedoch durch Aufträge gebunden.

Der Ansatz für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ist im Wesentlichen im Teilhaushalt „Finanzen“ nicht ausgeschöpft worden. Durch die abnehmende Verkaufsbereitschaft der Eigentümer von landwirtschaftlich genutzten Flächen konnten nicht alle geplanten Grundstücksankäufe für den „Flächenpool“ etc. realisiert werden.

Bei den Mehrauszahlungen der aktivierbaren Zuwendungen handelt es sich um nicht geplante Auszahlungen für 2015 (beispielsweise für die Krankenhausumlage, für die Einrichtung der Jugendherberge und für Zuschüsse des Sanierungsprojektes "Stadtumbau Weststadt").

#### 7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 17.076 TEUR (Ansatz rund 21.168 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rund 25.434 TEUR (Ansatz rund 29.477 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rund -8.358 TEUR (Ansatz rund -8.309 TEUR).

Die Abweichungen zwischen den Ein- und Auszahlungen 2015 und dem jeweiligen Ansatz ergeben sich daraus, dass ein Kredit, dessen Zinsbindung in 2015 endete, nicht umgeschuldet wurde. Der Kredit wurde bei der darlehensvergebenden Bank verlängert. Da im Rahmen der Haushaltsplanung eine Umschuldung einkalkuliert wurde, tritt sowohl bei der Ein- als auch bei der Auszahlung eine entsprechende Differenz auf.

## 7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden gemäß § 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 für das Haushaltsjahr 2015 beläuft sich auf -1.135.728,89 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 23 TEUR (Vorjahr 6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.





## **VII. Anlagen zum Anhang**

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



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

## 1. Anlagenübersicht



Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2015	Stand am 31. Dez 2014	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2015	Stand am 31. Dez 2015	Stand am 31. Dez 2014
	- 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	60.301.184,76	5.669.897,62	19.367,87	2.269.168,04	68.220.882,55	13.782.889,35	3.252.022,18	15.255,87	0,00	17.019.655,66	51.201.226,89	46.518.295,41
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände) <sup>1)</sup>	1.776.470.250,05	55.165.612,66	21.250.018,39	-2.269.168,04	1.808.116.676,28	434.145.531,05	28.270.694,11	18.225.142,43	0,00	444.191.082,73	1.363.925.593,55	1.342.324.719,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	181.860.212,19	6.264.323,42	824.584,48	0,00	187.299.951,13	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	185.799.951,13	180.360.212,19
<b>Insgesamt</b>	<b>2.018.631.647,00</b>	<b>67.099.833,70</b>	<b>22.093.970,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2.063.637.509,96</b>	<b>449.428.420,40</b>	<b>31.522.716,29</b>	<b>18.240.398,30</b>	<b>0,00</b>	<b>462.710.738,39</b>	<b>1.600.926.771,57</b>	<b>1.569.203.226,60</b>

<sup>1)</sup> Die Werte Stand 31. Dezember 2014 stimmen nicht mit der Anlagenübersicht aus dem Jahresabschluss 2014 überein, da in der Vergangenheit das Sachvermögen auch die Werte für die geringwertigen Vermögensgegenstände enthielt.



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

## 2. Forderungsübersicht





Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

### Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

zum 31. Dezember 2015

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2015  - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2014  - 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
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	8.453.764,17	8.450.141,67	2.098,75	1.523,75	18.818.270,70	-10.364.506,53
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	7.830.951,32	7.830.951,32	0,00	0,00	6.912.702,05	918.249,27
<b>3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen</b>	38.392.877,74	38.392.877,74	0,00	0,00	49.273.477,45	-10.880.599,71
<b>Summe aller Forderungen</b>	54.677.593,23	54.673.970,73	2.098,75	1.523,75	75.004.450,20	-20.326.856,97



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

### 3. Schuldenübersicht



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

### Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

zum 31. Dezember 2015

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2015  - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2014  - 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
<b>1. Geldschulden</b>	69.999.898,45	8.346.943,56	17.339.752,67	44.313.202,22	78.287.789,41	-8.287.890,96
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	69.999.898,45	8.346.943,56	17.339.752,67	44.313.202,22	78.287.789,41	-8.287.890,96
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
<b>2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	89.872.518,94	3.049.646,52	13.376.514,97	73.446.357,45	85.568.471,76	4.304.047,18
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	8.118.879,66	8.118.879,66	0,00	0,00	1.344.222,15	6.774.657,51
<b>4. Transferverbindlichkeiten</b>	1.145,77	1.145,77	0,00	0,00	12,15	1.133,62
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	163.971.484,59	163.971.484,59	0,00	0,00	154.008.889,26	9.962.595,33
<b>Schulden insgesamt</b>	331.963.927,41	183.488.100,10	30.716.267,64	117.759.559,67	319.209.384,73	12.754.542,68



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

## VIII. Rechenschaftsbericht

**Inhaltsverzeichnis****Seite**

1. Vorbemerkung	669
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	669
2.1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	669
2.2. Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig	669
2.2.1. Angaben zur Bilanz	671
2.2.2. Angaben zur Ergebnisrechnung	676
2.2.3. Angaben zur Finanzrechnung	679
2.3. Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO	681
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	682
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	682
3.1.1. Gesamtergebnis	682
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	682
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	682
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	684
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	712
3.4. Teil-Finanzrechnung	714
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	749
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	749
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	750
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	751
3.5.2.2. Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	759
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	759
3.6. Steuererträge	760
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	762
3.8. Haushaltsreste	763
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	763
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	764
3.8.3. Finanzhaushalt Investitionsmanagement	764
3.8.4. Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)	786
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	787
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Oktober 2016)	789
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	789



## 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 2015 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

## 2. Finanzwirtschaftliche Lage

### 2.1 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Volkswirtschaftliche Gesamtrechnung des Statistischen Bundesamtes hat ergeben, dass in 2015 die konjunkturelle Lage in Deutschland durch ein solides und stetiges Wirtschaftswachstum gekennzeichnet war. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt hat gegenüber dem Vorjahr eine durchschnittliche Steigerung von 1,7 % (Vorjahr 1,6 %) zu verzeichnen. Das Wirtschaftswachstum liegt in 2015 damit über dem Durchschnittswert der letzten 10 Jahre von 1,3 % (Vorjahr 1,2 %).

Wichtigster Wachstumsmotor der deutschen Wirtschaft war dabei auf der Verwendungsseite des Bruttoinlandsprodukts der Konsum. Die privaten Konsumausgaben waren preisbereinigt um 1,9 %, die Konsumausgaben des Staates sogar um 2,8 % höher als im Vorjahr.

Zur wirtschaftlichen Belebung auf der Entstehungsseite des Bruttoinlandsprodukts trugen sowohl das Produzierende Gewerbe (ohne Baugewerbe) als auch die Dienstleistungsbereiche bei. Auch die Dienstleistungsbereiche entwickelten sich überwiegend positiv. Nur die Finanz- und Versicherungsdienstleister lagen 2015 preisbedingt mit -1,0 % im Minus.

Die Wirtschaftsleistung in Deutschland wurde im Jahresdurchschnitt 2015 erstmals von mehr als 43 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das entspricht einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr von 0,8 %. Damit setzt sich der seit zehn Jahren anhaltende Aufwärtstrend weiter fort.

Der Staatssektor (dazu gehören Bund, Länder, Gemeinden und Sozialversicherungen) beendete das Jahr nach den vorläufigen Berechnungen mit einem Finanzüberschuss in Höhe von 16,4 Milliarden EUR.

### 2.2 Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig

Von der beschriebenen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung in 2015 konnte Braunschweig als Teil des kommunalen Sektors mit seinen maßgeblichen Einnahmequellen nicht in gleichem Maße profitieren. Belastend gegenüber der Planung wirkte sich unter anderem eine Nettobelastung aus der Gewerbesteuer von rund 23,7 Mio. EUR (Mindererträge GewSt 28,61 Mio. EUR und Minderaufwendungen GewSt-Umlage 4,95 Mio. EUR) aus. In den fol-

genden Ausführungen wird die oben genannte gesamtwirtschaftliche Entwicklung auf die konkrete Situation der Stadt Braunschweig einschließlich bewertender Angaben gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO übertragen, teils unter ergänzender Analyse über Kennzahlen. Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

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

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen in Niedersachsen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen (vgl. z.B. die Ausführungen unter 2.1), sind jedoch die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der einzelnen Bundesländer entsprechend zu berücksichtigen.

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

	<b>Kennzahlen Bilanz</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitalstruktur</b>			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	58 %	56 %	54 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	62 %	58 %	58 %
A.3.1	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	5 %	4 %	4 %
A.3.2	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2 %	5 %	5 %
A.4.1	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	386 €	315 €	282 €
A.4.2	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	130 €	348 €	362 €

	<b>Kennzahlen Ergebnisrechnung</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>B.</b>	<b>Jahresüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>15 Mio.€</b>	<b>-20 Mio.€</b>	<b>-23 Mio. €</b>
<b>C.</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>675 Mio.€</b>	<b>671 Mio.€</b>	<b>690 Mio. €</b>
C.1	Steuerquote	51 %	50 %	48 %
C.2	Zuwendungsquote	18 %	17 %	20 %
<b>D.</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>660 Mio.€</b>	<b>700 Mio.€</b>	<b>716 Mio. €</b>
D.1	Personalaufwandsquote	28 %	27 %	24 %
D.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	<b>Kennzahlen Finanzrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>E.</b>	<b>Ein- und Auszahlungen</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	46 Mio.€	28 Mio.€	14 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	- 58 Mio.€	- 49 Mio.€	- 46 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 8 Mio.€	- 17 Mio.€	- 8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	- 20 Mio.€	- 38 Mio.€	- 40 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	0 Mio.€	0 Mio.€	- 1 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 rund 1.865 Mio. EUR im Jahresabschluss 2015 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.015 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 54 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) zeigt sich eine positive Entwicklung. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 (rund 56 %) ist die Quote leicht gesunken, da bei einer nahezu unveränderten Bilanzsumme die Nettosition gesunken ist. Die Faktoren sind unter der Kennzahl A1 und A2 erläutert.

#### Kennzahl A.1 - Nettositionsquote (Eigenkapitalquote)

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P1	Nettosition	1.054 Mio.€	1.042 Mio.€	1.015 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.815 Mio.€	1.865 Mio.€	1.865 Mio.€
	Nettositionsquote	58 %	56 %	54 %

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

Bewertung: Die Stadt Braunschweig erhält sich aufgrund ihrer hohen Nettositionsquote weiter ihre Unabhängigkeit vom Kreditmarkt. Gegenüber dem Jahresabschluss 2014 ist die Nettosition bei einer nur minimal veränderten Bilanzsumme um rund 27 Mio. EUR gesunken. Folgende Gründe haben im Wesentlichen zu dieser Veränderung geführt: Der Jahresfehlbetrag in 2015 stellt mit rund 22,5 Mio. EUR die größte Position bei den Veränderungen dar. Des Weiteren hat sich der Bestand der Sonderposten um rund 4,5 Mio. EUR verringert. Als größte Positionen stehen rund 7,7 Mio. EUR geringere Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüssen rund 3,0 Mio. EUR höhere Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte gegenüber.

#### Kennzahl A.2 - Nettositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

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

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P1	Nettosition	1.054 Mio.€	1.042 Mio.€	1.015 Mio. €
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.712 Mio.€	1.786 Mio.€	1.759 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	62 %	58 %	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 Position der Stadt Braunschweig ohne Belastungen innerhalb ihrer Konzernstruktur ist signifikant besser. Gegenüber dem Jahresabschluss 2014 ist die Nettopositionsquote unverändert. Den unter der Kennzahl A.1 beschriebenen Veränderungen bei der Nettosition stehen hier höhere Geldanlagen der verbundenen Unternehmen im Cashpool gegenüber, sodass es zu einer Verringerung der Bilanzsumme der Passivseite (ohne Cashpool) kommt.

### Verschuldungs- und Zahlungsmittelsituation

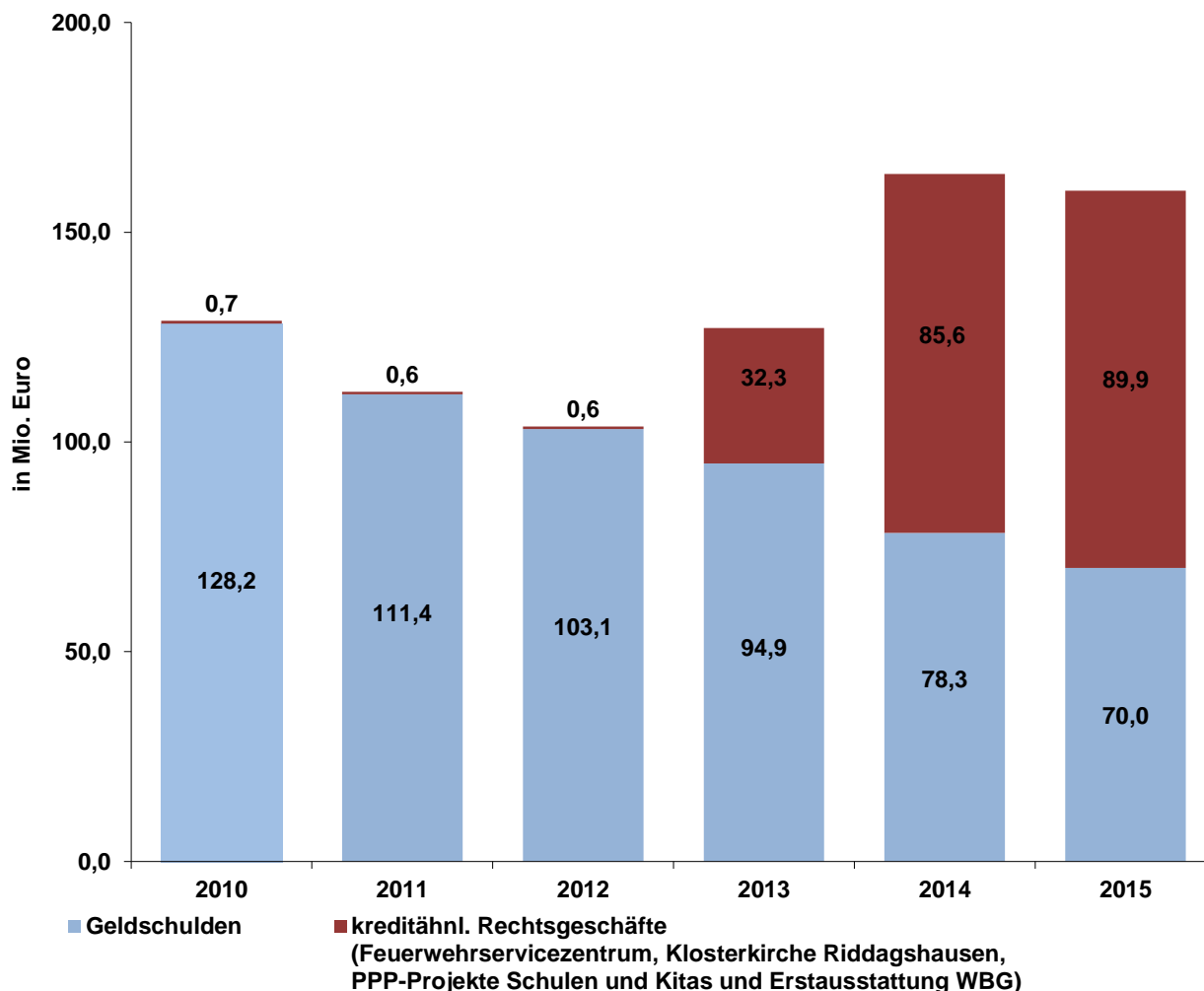
Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2015 auf rund 78,3 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2015 **keine** neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rund 8,4 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2015 **rund 70,0 Mio. EUR**. Außerordentliche Tilgungen sind in 2015 nicht erfolgt.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2015 auf **rund 89,9 Mio. EUR**. Davon entfallen rund 355 TEUR (Vorjahr: rund 433 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums, rund 85.993 TEUR (Vorjahr: 83.385 TEUR) auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas, rund 1.556 TEUR (Vorjahr: 1.751 TEUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und an der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweiger Kulturbesitz sowie rund 1.969 TEUR (Vorjahr 0 EUR), auf die Erstausrüstung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule (WBG).

In 2015 wurde für folgendes PPP-Objekt die Sanierung bzw. die Errichtung abgeschlossen:

- die IGS Heidberg im Schulzentrum Heidberg.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden und Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften seit 2010 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



Nach dem Haushaltsplan 2016 waren neue Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von rund 33,4 Mio. EUR geplant. Ferner ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rund 9,0 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2016 auf voraussichtlich rund 94,4 Mio. EUR belaufen.

Der Höchststand der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften aufgrund der zurzeit abgeschlossenen Verträge wurde im Haushaltsjahr 2015 erreicht. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften würde sich zum 31. Dezember 2016 auf voraussichtlich rund 86,8 Mio. EUR belaufen.

### Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	95 Mio.€	78 Mio.€	70 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	1.815 Mio.€	1.865 Mio.€	1.865 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	5 %	4 %	4 %

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.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

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

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	32 Mio.€	86 Mio.€	90 Mio.€
	Bilanzsumme	1.815 Mio.€	1.865 Mio.€	1.865 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2 %	5 %	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: Durch die Fertigstellung des letzten PPP-Projektes in 2015 und den damit verbundenen Anstieg der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist der Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

### Kennzahl A.4.1 - Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	95 Mio.€	78 Mio.€	70 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	245.798 Personen (Stand: 31.12.2012 nach Zensus)	247.227 Personen (Stand: 31.12.2013 nach Zensus)	248.502 Personen (Stand: 31.12.2014 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	386 €	315 €	282 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Bürgers ebenfalls gesunken.

#### Kennzahl A.4.2 - Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung:  $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften}}{\text{Einwohner}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

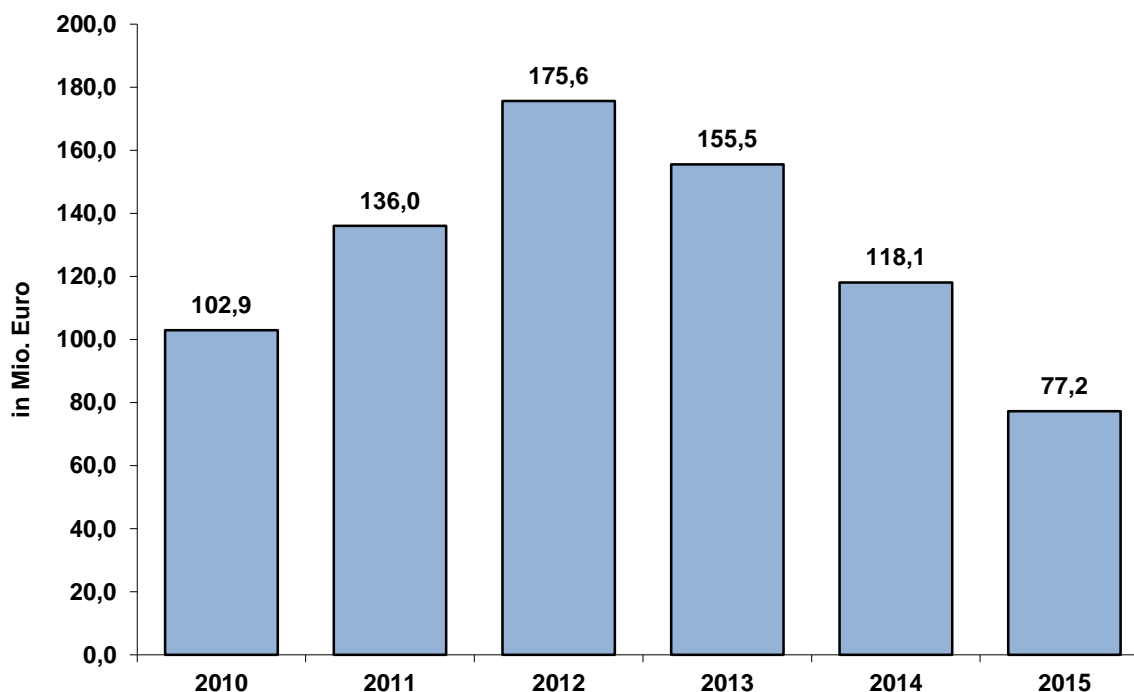
Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	32 Mio.€	86 Mio.€	90 Mio.€
	Einwohner	245.798 Personen (Stand: 31.12.2012 nach Zensus)	247.227 Personen (Stand: 31.12.2013 nach Zensus)	248.502 Personen (Stand: 31.12.2014 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	130 €	348 €	362 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Bürgers ebenfalls im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

Ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 118,1 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Finanzmittelfehlbetrages aus 2015 (einschl. des Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge in Höhe von rund -1,1 Mio. EUR) ergibt sich ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2015 von **rund 77,2 Mio. EUR**.

Die nachfolgende Grafik zeigt den Bestand an Zahlungsmitteln seit 2010 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



## 2.2.2 Angaben zur Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2015** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rund 690,4 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rund 716,2 Mio. EUR einen Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rund **25,8 Mio. EUR** aus. Dieser Fehlbetrag ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu entnehmen.

Für 2015 werden **außerordentliche** Erträge von rund 7,2 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 3,9 Mio. EUR und damit ein Überschuss beim **außerordentlichen** Ergebnis in Höhe von rund **3,3 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2015 weist somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rund **22,5 Mio. EUR** aus:

Ergebnisrechnung	2013	2014	2015
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	15 Mio. €	-20 Mio. €	-23 Mio. €

## Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 2,9 % gestiegen, was sich im Wesentlichen auch in der Quote zu den Zuwendungserträgen widerspiegelt:

Ergebnisrechnung	2013	2014	2015
Ordentliche Erträge	675 Mio. €	671 Mio. €	690 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

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	341 Mio.€	338 Mio.€	328 Mio.€
Ordentliche Erträge	675 Mio.€	671 Mio.€	690 Mio.€
Steuerquote	51 %	50 %	48 %

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 rund 21,1 Mio. EUR (bereinigt in Höhe von rund 19,4 Mio. EUR). Ursache hierfür war, dass sowohl die Vorauszahlungen auf das laufende Jahr 2015 als auch die Nachzahlungen auf Vorjahre bei den großen Gewerbesteuerzahlern hinter den Erwartungen zurückblieben. Dem gegenüber steht ein Zuwachs in Höhe von rund 8,4 Mio. EUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und in Höhe von rund 3,7 Mio. EUR beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

**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

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120 Mio.€	116 Mio.€	136 Mio.€
Ordentliche Erträge	675 Mio.€	671 Mio.€	690 Mio.€
Zuwendungsquote	18 %	17 %	20 %

Bewertung: Die Zuwendungsquote ist gestiegen, da die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen prozentual stärker gestiegen sind, als die ordentlichen Erträge. Die Steigerung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist im Wesentlichen durch Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr beim Kommunalen Finanzausgleich (rund 13,8 Mio. EUR) und im Bereich „Zuweisungen vom Land“ (rund 3,4 Mio. EUR) entstanden. Hier haben sich insbesondere bei der Kindergartenbetreuung und im Rahmen des RAT-Programmes die Abrechnungen der Vorgänge/Nachweise von 2014 nach 2015 verzögert.

**Ordentliche Aufwendungen**

Die ordentlichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr erneut erhöht, was sich im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen und den Transferaufwendungen widerspiegelt:

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Ordentliche Aufwendungen	660 Mio.€	700 Mio.€	716 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

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Personalaufwendungen	184 Mio.€	190 Mio.€	169 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	660 Mio.€	700 Mio.€	716 Mio.€
Personalaufwandsquote	28 %	27 %	24 %

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 2013 wurden die Besoldungserhöhungen für 2013 und 2014 berücksichtigt. In 2014 wurden in dem Gutachten die Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 berücksichtigt. In 2015 wurden in dem Gutachten keine Besoldungserhöhungen 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. 2013/2014) zu Spitzen, wenn zwei Besoldungsanpassungen beschlossen werden und diese bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen zu berücksichtigen sind. Ab dem Jahresabschluss 2015 werden die Besoldungsanpassungen in dem Jahr berücksichtigt, für das sie beschlossen wurden. Da die Besoldungsanpassungen für 2015 und 2016 noch im Haushaltsjahr 2014 berücksichtigt wurden, wird die Entwicklung der Personalaufwendungen erst ab dem Haushaltsjahr 2017 vergleichbar sein.

**Kennzahl D.2 - Zinslastquote**

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

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 Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte betreffen – aus Zeile 17 der Ergebnisrechnung)  
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 GemHKVO

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2013	2014	2015
Zinsaufwendungen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte	5 Mio.€	6 Mio.€	7 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	660 Mio.€	700 Mio.€	716 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 in der nachfolgenden Tabelle aufgeführte Positionen.

	Kennzahlen Finanzrechnung	2013	2014	2015
<b>E.</b>	<b>Ein- und Auszahlungen</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	46 Mio.€	28 Mio.€	14 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	-58 Mio.€	-49 Mio.€	-46 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	-8 Mio.€	-17 Mio.€	-8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	-20 Mio.€	-38 Mio.€	-40 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	0 Mio.€	0 Mio.€	-1 Mio.€

#### Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung 2015 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **rund 14,6 Mio. EUR**. Die Differenz zum Fehlbetrag 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 2015 einen geplanten Saldo von rund 20,2 Mio. EUR. Ein Haushaltsresteabbau wurde für 2015 nicht geplant. Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer und Mehrauszahlungen an die Bundesagentur für Arbeit für die Hauptabbuchung von rund 3,9 Mio. EUR (Buchung wegen dortiger technischer Probleme am 02.01.2015 statt am 30.12.2014) zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie Minderauszahlungen für die Gewerbesteuerumlage

#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **rund 62,0 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **rund 16,0 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von **rund 46,0 Mio. EUR** ergab.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl E2) hatten für 2015 einen geplanten Saldo von rund -57,0 Mio. EUR – inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 5,3 Mio. EUR ergibt sich ein geplanter Saldo von rund -62,3 Mio. EUR (Ist 2015: rund

-46,0 Mio. EUR). Der geringere negative Saldo ist im Wesentlichen durch Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen für Investitionstätigkeit und für Beiträge und ähnliche Entgelte sowie durch den Aufbau von Haushaltsresten begründet.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,6 Mio. EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 46,0 Mio. EUR</u>
<b>Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>31,4 Mio. EUR</b>

### 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 2015 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen in 2015 für **ordentliche Tilgungen** für die Investitionskredite betragen rund 8,4 Mio. EUR. **Außerordentliche Tilgungen** sind nicht erfolgt. Des Weiteren gab es im Haushaltsjahr 2015 Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen** in Höhe von rund 17,1 Mio. EUR.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rund -8,4 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2015 einen geplanten Saldo von rund -8,3 Mio. EUR.

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2015** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 31,4 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 8,4 Mio. EUR
+ <u>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</u>	<u>- 1,1 Mio. EUR</u>

**Ergebnis:** **Fehlbetrag** **40,9 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 Gebäudemangement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2015 beläuft sich auf -1.135.728,89 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 23 TEUR (Vorjahr 6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

### 2.3 Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO

Bei einer Bilanzsumme von rund 1.865 Mio. EUR im Jahresabschluss 2015 (Vorjahr rund 1.865 Mio. EUR) beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.015 Mio. EUR (Vorjahr rund 1.042 Mio. EUR). Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 54 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) zeigt sich eine positive Entwicklung. Gegenüber dem Jahresabschluss 2014 (rund 56 %) ist die Quote leicht rückläufig.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 22,5 Mio. EUR ist Teil der Nettosition. Gegenüber den Haushaltsermächtigungen in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR für 2015 (Ansatz in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR und geplanter Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 0,0 Mio. EUR) hat sich eine Verschlechterung um rund 23,0 Mio. EUR ergeben, die im Wesentlichen durch die Mindererträge bei der bereinigten Gewerbesteuer (rund 28,6 Mio. EUR), den Mehraufwendungen für die Bildung der Rückstellung für die Ertüchtigung/Sanierung von Unterdecken (rund 12,4 Mio. EUR) begründet ist, denen Mehrerträge bei dem Kommunalen Finanzausgleich (rund 2,7 Mio. EUR) und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rund 1,3 Mio. EUR), sowie Minderaufwendungen bei den Personalkosten (rund 4,0 Mio. EUR), und bei der Gewerbesteuerumlage (rund 5,0 Mio. EUR) gegenüberstehen (siehe auch Ziffer 3.1.2).

Unverändert positiv stellen sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation dar. So ist der Verschuldungsgrad für Geldschulden der Stadt als Größe für das Verhältnis der Geldschulden zur Bilanzsumme mit rund 4 % (rund 70 Mio. EUR; Vorjahr rund 78 Mio. EUR) per 31. Dezember 2015 unverändert geblieben. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von rund 315 EUR per 31. Dezember 2014 auf nunmehr rund 282 EUR.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2014 auf rund 85.568 TEUR und zum 31. Dezember 2015 auf rund 89.873 TEUR. Davon entfallen rund 355 TEUR (Vorjahr: rund 433 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums, rund 85.993 TEUR (Vorjahr: 83.385 TEUR) auf abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts Schulen und Kitas, rund 1.556 TEUR (Vorjahr: 1.751 TEUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie rund 1.969 TEUR (Vorjahr 0 EUR), auf die Erstausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule.

Diese Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2015 festzuhalten, dass die auch weiter verfolgte solide Ausrichtung der städtischen Finanzen in diesem Jahr Belastungen ausgesetzt war, was sich auch in einem unter der Planung liegenden Ergebnis widerspiegelt.

Gleichwohl bleibt auch für die Zukunft die nachhaltige Aufrechterhaltung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit das Ziel der städtischen Haushaltswirtschaft. Dabei soll soweit wie möglich auf eine Neuverschuldung und auf Liquiditätskredite verzichtet und die bestehende Schuldenlast weiter abgebaut werden.

### 3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

#### 3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

##### 3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2015	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	527.315,79	-25.796.571,42	- 26.323.887,21	- über 100 %
Außerordentliches Ergebnis	10.500,00	3.259.074,11	+ 3.248.574,11	+ über 100 %
Gesamtergebnis	537.815,79	-22.537.497,31	- 23.075.313,10	- über 100 %

In der Gesamt-Ergebnisrechnung wurde für das Haushaltsjahr 2015 kein Haushaltsresteabbau geplant.

##### 3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2015 ergibt sich für das ordentliche Ergebnis durch Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 24.929.313,15 EUR und durch Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.394.574,06 EUR gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 26.323.887,21 EUR.

Die Verschlechterung des Ergebnisses wird im Wesentlichen durch die Mindererträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von rund 32.217 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer rund 28.608 TEUR) begründet sowie für die Bildung der Rückstellung für die Ertüchtigung/Sanierung von Unterdecken in Höhe von rund 12,4 Mio. EUR (Vorlage in der Ratssitzung am 6. Dezember 2016, Drucksache 16-03188-01) verursacht.

Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei dem Kommunalen Finanzausgleich (rund 2,7 Mio. EUR), bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rund 1,3 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen für aktives Personal und die Deckungsreserve für Personalaufwendungen aus der Zeile „sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 4,0 Mio. EUR (davon rund 2,1 Mio. EUR für Personalarückstellungen) und bei der Gewerbesteuerumlage (rund 5,0 Mio. EUR).

##### 3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 5.326.704,75 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.078.130,64 EUR ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 3.248.574,11 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rund 5,3 Mio. EUR) z.B. für die Auflösung des Restbetrags für die unterlassene Instandhaltung für das Krematorium sowie durch Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 1,2 Mio. EUR) entstanden. Zusammen mit den Minderaufwendun-

gen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 0,5 Mio. EUR) haben diese beiden Positionen im Wesentlichen zur Ergebnisverbesserung beigetragen.

Dem gegenüber stehen Mindererträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 0,8 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen für außerplanmäßige Abschreibungen (rund 1,5 Mio. EUR). Als größter Einzelsachverhalt ist bei den außerplanmäßigen Abschreibungen die Sporthalle Lehdorf in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR zu nennen.

**3.2 Teil-Ergebnisrechnung**

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2015 und dem Ergebnis 2015 je Teilhaushalt ermittelt.

**Erträge**

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
<b>Politische Gremien</b>	0,00	0,00	+	0,00	-
<b>Verwaltungsführung</b>	0,00	20,00	+	20,00	-
<b>FB 01 Zentrale Steuerung</b>	60.300,00	61.032,00	+	732,00	+ 1,2
<b>Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik</b>	22.500,00	97.500,50	+	75.000,50	über 100 %
<b>Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt</b>	237.100,00	215.297,90	-	21.802,10	- 9,2
<b>Ref. 0150 Gleichstellungsreferat</b>	0,00	4.473,50	+	4.473,50	-
<b>Personalvertretung</b>	0,00	0,00	+	0,00	-
<b>FB 10 Zentrale Dienste</b>	3.736.900,00	4.455.072,08	+	718.172,08	+ 19,2
<b>FB 20 Finanzen</b>	48.097.739,18	45.571.010,02	-	2.526.729,16	- 5,3
<b>FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit</b>	10.091.700,00	10.694.522,22	+	602.822,22	+ 6,0
<b>FB 37 Feuerwehr</b>	17.161.016,00	17.870.097,94	+	709.081,94	+ 4,1
<b>FB 40 Schule</b>	4.397.593,00	4.879.435,76	+	481.842,76	+ 11,0
<b>Kultur und Wissenschaft (FB 41)</b>	1.321.657,00	1.546.192,66	+	224.535,66	+ 17,0
<b>Ref. 0500 Sozialreferat</b>	0,00	354.108,70	+	354.108,70	-
<b>FB 50 Soziales und Gesundheit</b>	122.322.471,00	120.778.109,02	-	1.544.361,98	- 1,3
<b>FB 51 Kinder, Jugend und Familie</b>	21.826.737,00	27.416.455,44	+	5.589.718,44	+ 25,6
<b>Ref. 0600 Baureferat</b>	35.500,00	25.794,63	-	9.705,37	- 27,3
<b>Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege</b>	226.020,00	69.262,45	-	156.757,55	- 69,4
<b>Ref. 0630 Bauordnung</b>	3.424.121,00	3.565.762,44	+	141.641,44	+ 4,1
<b>FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz</b>	2.138.246,21	2.006.840,20	-	131.406,01	- 6,1
<b>FB 66 Tiefbau und Verkehr</b>	10.739.375,14	10.968.155,52	+	228.780,38	+ 2,1
<b>FB 67 Stadtgrün und Sport</b>	4.262.077,82	3.735.778,45	-	526.299,37	- 12,3
<b>Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat</b>	25.635,00	304.827,31	+	279.192,31	über 100 %
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	467.095.926,00	443.000.257,21	-	24.095.668,79	- 5,2
<b>Gesamt</b>	<b>717.222.614,35</b>	<b>697.620.005,95</b>	<b>-</b>	<b>19.602.608,40</b>	<b>- 2,7</b>



In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2015 und dem Ergebnis 2015 je Teilhaushalt ermittelt.

### Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	1.771.620,00	1.637.637,26	- 133.982,74	- 7,6
Verwaltungsführung	1.516.088,00	1.497.814,68	- 18.273,32	- 1,2
FB 01 Zentrale Steuerung	3.885.357,68	3.562.465,05	- 322.892,63	- 8,3
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.527.313,00	1.257.451,61	- 269.861,39	- 17,7
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.485.522,79	1.389.807,30	- 95.715,49	- 6,4
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	228.279,00	246.309,75	+ 18.030,75	+ 7,9
Personalvertretung	977.487,00	1.007.627,88	+ 30.140,88	+ 3,1
FB 10 Zentrale Dienste	24.801.930,40	23.248.536,65	- 1.553.393,75	- 6,3
FB 20 Finanzen	82.053.768,45	82.126.760,07	+ 72.991,62	+ 0,1
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	17.738.924,00	17.592.873,23	- 146.050,77	- 0,8
FB 37 Feuerwehr	37.930.236,22	37.866.702,73	- 63.533,49	- 0,2
FB 40 Schule	60.947.482,49	59.451.033,38	- 1.496.449,11	- 2,5
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	27.689.059,06	27.042.482,78	- 646.576,28	- 2,3
Ref. 0500 Sozialreferat	1.241.893,00	1.583.286,78	+ 341.393,78	+ 27,5
FB 50 Soziales und Gesundheit	194.719.296,63	189.675.190,26	- 5.044.106,37	- 2,6
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	129.456.095,78	133.953.295,56	+ 4.497.199,78	+ 3,5
Ref. 0600 Baureferat	756.228,00	820.707,19	+ 64.479,19	+ 8,5
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	866.915,00	574.160,11	- 292.754,89	- 33,8
Ref. 0630 Bauordnung	4.826.093,00	5.121.845,11	+ 295.752,11	+ 6,1
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	20.301.918,54	16.033.708,59	- 4.268.209,95	- 21,0
FB 66 Tiefbau und Verkehr	40.704.776,39	40.243.329,31	- 461.447,08	- 1,1
FB 67 Stadtgrün und Sport	25.488.843,13	26.183.237,33	+ 694.394,20	+ 2,7
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	862.771,00	643.380,30	- 219.390,70	- 25,4
Allgemeine Finanzwirtschaft	34.906.900,00	47.397.860,35	+ 12.490.960,35	+ 35,8
<b>Gesamt</b>	<b>716.684.798,56</b>	<b>720.157.503,26</b>	<b>+ 3.472.704,70</b>	<b>+ 0,5</b>

**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**

<b>FB 20 – Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte</b>		
Haushaltsansatz 2015:	6.162.200,00	EUR
Ergebnis 2015:	6.801.307,98	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	639.107,98	EUR
<p>Die Mehrerträge resultieren aus den Miet- und Pachtzahlungen (Sachkonto 341110) des Produktes 1.11.1165.21 „Verwaltung städtischer und angemieteter Grundstücke“. Bei den bebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken fielen insgesamt 302.318,11 EUR mehr an, bei den An- und Untervermietungen waren es 317.104,04 EUR. Verkaufsverzögerungen, die wider Erwarten dazu geführt haben, dass die entsprechenden Mieterträge beibehalten wurden, Pachtzinsanpassungen, neu abgeschlossene Untermietverträge und die damit zusammenhängenden Nebenkostenabrechnungen, die tatsächlichen Betriebskostenabrechnungen und die Anpassung der Vorauszahlungen für die Liegenschaft „Toblerone“ haben zu entsprechenden Mehrerträgen geführt.</p>		
<b>FB 20 – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>		
Haushaltsansatz 2015:	892.300,00	EUR
Ergebnis 2015:	231.599,73	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-660.700,27	EUR
<p>Im Plan war eine Dividende von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NiWo) in Höhe von rd. 644 TEUR (aus dem Jahresabschluss 2014 der Niwo im Rahmen der Jahresabschlussbehandlung in 2015) vorgesehen. Der Finanz- und Personalausschuss hat im Mai 2015 beschlossen, den Bilanzgewinn für das Geschäftsjahr 2014 nicht auszuschütten, sondern einer Rücklage zuzuführen, die von der Gesellschaft für die Schaffung preisgünstiger Mietwohnungen verwendet wird (siehe hierzu Drucksache Nr. 3953/15).</p>		

**FB 20 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge**

Haushaltsansatz 2015: 14.550.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 12.726.832,45 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -1.823.367,55 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung hängt im Wesentlichen mit dem Konzessionsentgelt von BS|Energy zusammen. Das zu leistende Konzessionsentgelt richtet sich nach dem Verbrauch bzw. dem Umsatz der BS|Energy bezüglich Strom, Gas und Trinkwasser. Das tatsächlich in 2015 zu leistende Konzessionsentgelt der BS|Energy (berechnet nach dem Ergebnis aus dem Kalenderjahr 2014) lag bei rund 11.804 TEUR und somit rund 2.030 TEUR unter dem im Haushalt 2015 veranschlagtem Ansatz.

Demgegenüber wurden Mehrerträge von rund 162 TEUR bei den sonstigen Nebenforderungen durch erhöhte Anzahl von Vollstreckungsersuchen für den Rundfunkbeitrag erzielt.

**FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge**

Haushaltsansatz 2015: 1.709.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 975.639,91 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -733.360,09 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung resultiert überwiegend aus nicht erzielten Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden, da nicht alle Verhandlungen zu den ursprünglich für 2015 vorgesehenen Verkäufen abgeschlossen werden konnten. Somit konnten Verkäufe über dem Buchwert nicht in der Anzahl realisiert werden, wie zur Haushaltsplanung erwartet wurde.

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

Haushaltsansatz 2015: 13.708.500,00 EUR

Ergebnis 2015: 14.409.415,60 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 700.915,60 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Bereichen Rettungsdienst (Profitcenter 1270) und Brandschutz (Profitcenter 1260).

Die Ertragsplanung für das Jahr 2015 basierte auf den tatsächlichen Einsatzzahlen im Jahr 2013. Demgegenüber gab es ein erhöhtes Einsatzaufkommen im Bereich der Notfallrettung und der Notarzteinsätze. Die damit verbundenen Erstattungen durch die Kostenträger des Rettungsdienstes führten letztlich zu Mehrerträgen auf dem Sachkonto 332120 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte) in Höhe von rund 350 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz.

Im Bereich Brandschutz liegen Mehrerträge von rund 200 TEUR vor. Rund 140 TEUR davon sind auf unvorhersehbare Brandsicherheitswachen in der Tiefgarage Packhof zurückzuführen.

Zudem ist eine neue Satzung in Kraft getreten. Die Abrechnungsfähigkeit von Einsätzen sowie deren Erträge wurden deshalb zunächst nach dem Haushaltsprinzip der Vorsichtigkeit geschätzt. In der Realität konnten dann höhere Erträge generiert werden.

**FB 50 Soziales und Gesundheit****FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge**

Haushaltsansatz 2015: 7.031.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 7.631.276,65 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 599.976,65 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung entstand im Wesentlichen durch nicht erwartete Mehrerträge beim Sozialhilfeeetat. Die Transfererträge von beziehungsweise für Leistungsbezieher sind im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen, jedoch nicht so stark wie bei der Veranschlagung erwartet. Die das SGB XII betreffenden Mehrerträge führten im Übrigen zu entsprechenden Mindererstattungen beim Quotalen System.

**FB 50 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte**

Haushaltsansatz 2015: 1.651.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 2.857.684,49 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 1.206.484,49 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ist hauptsächlich auf Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren für Asylbewerberuntersuchungen in Höhe von rund 1,136 Mio. EUR zurückzuführen. Die Zahl der täglich vom Gesundheitsamt durchzuführenden Untersuchungen war aufgrund des Anstiegs der Personenzahlen in der Landesaufnahmebehörde (LAB) in einem zur Haushaltsplanung 2015 nicht vorherzusehenden Ausmaß gestiegen. Die Untersuchungszahlen hatten sich von 9.635 in 2014 auf 19.949 in 2015 erhöht. Mit den Mehrerträgen konnten und mussten Mehraufwendungen beim medizinischen Sachbedarf usw. in diesem Zusammenhang kompensiert werden.

Weitere Mehrerträge von rund 70.000 EUR ergaben sich bei den Benutzungsgebühren für Wohnungsloseneinrichtungen aufgrund zum Vorjahr gestiegener Belegungszahlen.

**FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Haushaltsansatz 2015: 89.081.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 85.831.305,88 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -3.249.994,12 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Mindererträge sind im Bereich SGB XII korrespondierend mit geringeren Nettoaufwendungen bei der Erstattung für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Höhe von rund 1,05 Mio. EUR und der Erstattung nach dem Quotalen System der Sozialhilfe in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR zu verzeichnen (siehe auch Zeilen 4 und 18).

Die Nettoaufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind wie in den Vorjahren insbesondere außerhalb von Einrichtungen gestiegen, erreichten aber insgesamt nicht ganz das veranschlagte Volumen. Gleiches gilt für die übrigen Nettoaufwendungen SGB XII – z.B. Eingliederungshilfe.

Außerdem ergaben sich Mindererträge beim Wohngeld korrespondierend mit geringeren Nettoaufwendungen (Saldo Minderaufwendungen und -erträge) in annähernd gleicher Höhe aufgrund der 100% Erstattung in Höhe von rund 830 TEUR.

Geringer als veranschlagt war des Weiteren die Erstattung des Jobcenters Braunschweig für Personalkosten der dort eingesetzten städtischen Mitarbeiter. (Mindererträge in Höhe von rund 143 TEUR, geplant und bewirtschaftet durch FB 10).

Saldierete Mindererträge von rund 6.000 EUR sind zudem in diversen Teilbereichen zu verzeichnen (Saldo Mehr-/Mindererträge).

Unerwartete Mehrerträge hingegen ergaben sich aus dem Gesetz zur Entlastung der Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern und Asylbewerberinnen vom 14.07.2015 in Höhe von rund 195 TEUR. Weitere Mehrerträge konnten im Zusammenhang mit Maßnahmen der Gesundheitspflege erzielt werden in Höhe von gesamt rund 227 TEUR - im Wesentlichen für das Projekt Zahnprophylaxe sowie bei den Ordnungsbehördliche Bestattungen - jeweils verbunden mit höheren Personal- und Sachkosten.

### **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

#### **FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2015:	9.789.800,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2015:	11.490.856,13	EUR
----------------	---------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.701.056,13	EUR
---	--------------	-----

Diese Differenz setzt sich aus diversen Einnahmeansätzen zusammen.

Mehrerträge bei Sachkonto 314110 „Zuweisungen vom Land“ von rund 1.379 TEUR, hauptsächlich bei der Kindergartenbetreuung städtisch und übrige Träger und rund 160 TEUR vom Land im Rahmen des RAT Programmes. Die Abrechnung der Vorgänge/Nachweise verzögerte sich von 2014 nach 2015.

Mehrerträge bei Sachkonto 314410 „Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereichen“ für die Unterbringung von Integrationskindern in den Einrichtungen in Höhe von rund 340 TEUR.

Mindererträge bei Sachkonto 314010 „Zuweisungen vom Bund“ für Jugendsozialarbeit, Berufs begleitende Hilfen/Schulsozialarbeit in Höhe von rund 135 TEUR.

#### **FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge**

Haushaltsansatz 2015:	1.822.400,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2015:	2.377.664,36	EUR
----------------	--------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	555.264,36	EUR
---	------------	-----

Die Mehrerträge in Höhe von rund 555 TEUR ergeben sich aus:

**1.31.34.10.01.01 „Unterhaltsvorschuss“ Mehrerträge:**

Sachkonto 321150 „Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen“ in Höhe von rund 701 TEUR und Sachkonto 322150 „Kostenbeiträge, Aufwands- und Kostenersatz in Einrichtungen“ in Höhe von rund 35 TEUR.

Die Abweichung bei dem Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen ergibt sich überwiegend wie auch in den Vorjahren aus dem Sachverhalt, dass der Planansatz beim Unterhaltsvorschuss 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.

**Weitere Abweichungen bei:**

Sachkonto 321150 „Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen“ bei PSP 1.36.3630.08.01 „Vollzeitpflege“ Mindererträge in Höhe von rund 58 TEUR und

Sachkonto 322150 „Kostenbeiträge, Aufwands- und Kostenersatz in Einrichtungen“:

Mindererträge (umF) bei PSP 1.36.3630.09.02 „Eingliederungshilfe/Stationäre Unterbringung“ in Höhe von rund 166 TEUR und Mehrerträge bei PSP 1.36.3630.11.02 „Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen in Höhe von rund 56 TEUR durch die sprunghafte Veränderung der Flüchtlingssituation ab September 2015. Mindererträge in Höhe von rund 11 TEUR bei PSP 1.36.3630.10.02 „Betreuung anderer Wohnformen/Gemeinsame Wohnformen“ und PSP 1.36.3630.11.01 „Inobhutnahmen/Notaufnahme“.

**FB 51 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte**

Haushaltsansatz 2015:	3.351.900,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2015:	5.481.896,62	EUR
----------------	--------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.129.996,62	EUR
---	--------------	-----

Die Abweichung betrifft das Sachkonto. 332110 „Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“.

Die Mehrerträge kommen wie folgt zustande:

PSP 1.36.3670.01.03/ 01 „Inobhutnahmen von umF in sonstigen städtischen Einrichtungen“ und „Inobhutnahmen im Kinder- und Jugendschutzhaus“ in Höhe von rund 1,9 Mio. EUR.

PSP 1.36.3650.01.06 „Kindertagespflege“ in Höhe von rund 333 TEUR.

PSP 1.36.3650.01.01 „Krippenbetreuung“ in Höhe von rund 21 TEUR.

PSP 1.36.3620.01.02 „FIBS Ferien in BS“ in Höhe von rund 35 TEUR (verbesserte Abwicklung des Kartenverkaufs).

PSP 1.36.3650.03.09 und PSP 1.36.3660.02.01 in Höhe von rund 50 TEUR für die Benutzung der Jugendzentren und der Schulkindbetreuung in städtischen Einrichtungen.

Dagegen zu setzen sind Mindererträge in folgenden Bereichen:

PSP 1.36.3620.01.05 und 1.36.3660.03.01 in Höhe von rund 142 TEUR bei der Kinder und Jugendberufshilfe und im Jugendzeltlager Lenste.

PSP 1.36.3650.03.01 in Höhe von rund 77 TEUR bei der Schulkindbetreuung in städtischen Kindertagesstätten.

### FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2015: 5.429.100,00 EUR

Ergebnis 2015: 6.633.646,68 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 1.204.546,68 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung in Höhe von rund 1.205 TEUR setzt sich wie folgt zusammen:

#### **Sachkonto 348210 „Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ – Mehrerträge in Höhe von rund 1.198 TEUR**

PSP 1.36.3630.07.08 „sonstige betreute Wohnformen“ in Höhe von rund 71 TEUR

PSP 1.36.3630.08.01 „Vollzeitpflege“ in Höhe von rund 245 TEUR

PSP 1.36.3630.09.01 „Allgemeine Heimerziehung“ in Höhe von rund 850 TEUR

PSP 1.36.3650.01.01/02.01 „Krippen und Kindergartenbetreuung städtisch“, „Erstattungen für auswärtige Kinder“ in Höhe von rund 38 TEUR.

Die Vorhersehbarkeit der Einnahmen/Erstattungen aus anderen Gemeinden ist sehr begrenzt und es wurden in 2015 viele "Altfälle" bei anderen Gemeinden geltend gemacht.

Dem gegenüber stehen Mindererträge in folgenden Bereichen:

PSP 1.36.3630.09.02 „stationäre Eingliederungshilfe“ in Höhe von rund 12 TEUR.

#### **Sachkonto 348410 „Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen“- Mehrerträge in Höhe von rund 188 TEUR**

Für die Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen existiert kein Planansatz.

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

#### **Sachkonto 348110 „Erstattung vom Land“ – Mehrerträge in Höhe von rund 26 TEUR**

Den Mehrerträge bei PSP 1.36.3630.11.02 „Inobhutnahmen umF“ in Höhe von rund 88 TEUR werden durch Mindererträge bei PSP 1.31.3410.01.01 „Unterhaltsvorschuss UVG“ in Höhe von rund 51 TEUR und PSP 1.36.3630.15.03 „Elterngeld“ in Höhe von rund 11 TEUR relativiert.

#### **Sachkonto 348010 „Erstattungen vom Bund“ – Mindererträge in Höhe von 78 TEUR**

Die erwarteten Erstattungen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienst blieben aus, da die Stellen wenig beziehungsweise gar nicht besetzt wurden unter



PSP 1.36.3650.02.01 „Kindergarten städtisch“ in Höhe von rund 66 TEUR  
 PSP 1.36.3660.03.01 „Zeltlager Lenste“ in Höhe von rund 3 TEUR  
 PSP 1.36.3660.02.01 „Kinder und Jugendzentren städtisch“ in Höhe von rund 4 TEUR  
 PSP 1.36.3630.07.08 „sonstige betreute Wohnformen“ in Höhe von rund 2 TEUR  
 PSP 1.36.3650.03.06 „Kinder- und Teenyklubs städtisch“ in Höhe von rund 2 TEUR.

**Sachkonto 348810 „Erstattungen von übrigen Bereichen“ – Mindererträge in Höhe von rund 130 TEUR**

PSP 1.36.3630.15.05 „Ausgleich für Essengeldreduzierung“

Im laufenden Jahr 2015 erfolgte eine Umstellung und somit Einstellung der BuT Erstattungen unter diesem PSP. Ab 2016 wurde der Ansatz auf Null gesetzt.

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

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

Haushaltsansatz 2015: 351.507.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 322.038.996,92 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -29.468.003,08 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

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

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge in Höhe von rund. 32.217 TEUR. Ursache hierfür war, dass sowohl die Vorauszahlungen auf das laufende Jahr 2015 als auch die Nachzahlungen auf Vorjahre bei den großen Gewerbesteuerzahlern hinter den Erwartungen zurückblieben.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hingegen waren Mehrerträge in Höhe von rund 1.277 TEUR zu verzeichnen. Dies war wie in den Vorjahren auf die weiterhin positive wirtschaftliche Entwicklung im Jahr 2015 zurückzuführen, die zu erheblichen Lohnzuwächsen und geringer Arbeitslosigkeit führte.

Bei der Vergnügungssteuer für Automaten konnten Mehrerträge in Höhe von rund 1.036 TEUR erzielt werden.

Daneben ergaben sich noch in geringerem Umfang Mehrerträge bei der Grundsteuer B in Höhe von rund 11 TEUR und der Hundesteuer in Höhe von rund 107 TEUR sowie geringfügige Veränderungen bei den übrigen Steuerarten.

**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2015: 100.987.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 103.717.936,00 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 2.730.936,00 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die oben genannten Mehrerträge ergaben sich durch höhere Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich. Im April 2015 wurden die Finanzausgleichszuweisungen annähernd in Ansatzhöhe beschieden. Durch zwei vom Land Niedersachsen beschlossene Nachtragshaushaltsgesetze, in denen im Jahresverlauf steigende Steuereinnahmen im Landeshaushalt berücksichtigt worden, erhöhte sich die zu verteilende Masse für die Kommunen, was für die Stadt Braunschweig zu den oben genannten positiven Auswirkungen führte.

**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

Haushaltsansatz 2015: 8.880.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 2.158.564,27 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -6.721.435,73 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

**Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen § 233a AO – Mindererträge in Höhe von rund 6.984 TEUR**

Bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen wurden aufgrund von voraussichtlichen Gewerbesteuernachforderungen auf sehr weit zurückliegende Jahre mit entsprechend hohen Zinsforderungen für das Jahr 2015 Zinserträge in Höhe von rund 8.500 TEUR veranschlagt. Tatsächlich ergaben sich im Jahresverlauf 2015 weitaus geringere Steuernachforderungen auf weit zurückliegende Jahre als erwartet beziehungsweise ergaben sich zeitliche Verzögerungen. Somit blieben die Zinserträge in Höhe von rund 6.984 TEUR hinter den Erwartungen zurück.

**Zinserträge Cashpool (Gesellschaften und Sonderrechnungen) – Mehrerträge in Höhe von rund 86 TEUR**

Für die Gesellschaften und Sonderrechnungen stand ein geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung als ursprünglich geplant. Dieser Umstand wurde jedoch durch das gegenüber der Planung höhere Zinsniveau überkompensiert, sodass entsprechende Mehrerträge erzielt werden konnten.

**Zinserträge Stadt (allgemeiner Haushalt) – Mehrerträge in Höhe von rund 177 TEUR**

Auch für den allgemeinen Haushalt stand ein geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfö-

gung als ursprünglich geplant. Dieser Umstand wurde jedoch ebenfalls durch das gegenüber der Planung höhere Zinsniveau überkompensiert, sodass entsprechende Mehrerträge in Höhe von rund 15 TEUR erzielt werden konnten. Parallel wurden in Höhe von rund 161 TEUR nicht geplante Zinserträge von Cashpool-Partnern erzielt.

#### Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2015: 55.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 3.932.069,82 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 3.877.069,82 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge ergeben sich im Wesentlichen durch:

#### **Erträge aus Auflösung / Herabsetzung sowie Einzelwertberichtigungen von Gewerbesteuerforderungen in Höhe von rund 3.609 TEUR**

Diese Mehrerträge resultieren aus der Auflösung / Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer (keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung).

#### **Stundungszinsen in Höhe von rund 259 TEUR**

Die Mehrerträge bei den Stundungszinsen sind durch Aussetzungszinsen von einem Gewerbesteuerzahler entstanden.

#### Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2015: 0,00 EUR

Ergebnis 2015: 5.475.951,74 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 5.475.951,74 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

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

Beispielsweise wurde der Restbetrag der zum Jahresabschluss 2012 gebildeten Rückstellung für die Instandhaltung des Krematoriums in Höhe von rund 1.159 TEUR aufgelöst, da durch die Privatisierung des Krematoriums zum 01.01.2015 keine Instandhaltungen mehr anfallen.

Ebenfalls aufgelöst wurde ein Teil der zum Jahresabschluss 2014 für die Betriebskostenabrechnung 2013/2014 gebildeten Rückstellung in Höhe von 2,0 Mio. EUR. Die tatsächliche Abrechnung der Sonderrechnung Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement ergab jedoch nur eine Zahlung in Höhe von rund 1.657 TEUR, sodass der Restbetrag in Höhe von rund 343 TEUR aufgelöst

worden ist.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde zudem festgestellt, dass es sich bei den an den Feuerwehrhäusern in 2015 durchgeführten Maßnahmen hauptsächlich um Investitionen handelte. Die vorhandene Rückstellung war daher um einen Betrag in Höhe von rund 192 TEUR abzusunken.

Durch die Abgabe der Instandhaltungsverpflichtung für die Klosterkirche Riddagshausen an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz wurde die dafür vorhandene restliche Rückstellung in Höhe von rund 952 TEUR aufgelöst.

Zum Jahresabschluss 2014 wurde außerdem eine Rückstellung in Höhe von rund 300 TEUR für noch ausstehende Rechnungen Dritter für Schülerbeförderungsleistungen sowie Erstattungsanträge von Eltern anspruchsberechtigter Schülerinnen und Schülern gebildet. Insbesondere, weil im Verlauf des Jahres 2015 deutlich weniger Erstattungsanträge eingegangen sind als bei Bildung der Rückstellung angenommen, konnte ein Betrag in Höhe von rund 259 TEUR aufgelöst werden.

**Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen**

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

**Alle Teilhaushalte**

<b>Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal</b>		
Haushaltsansatz 2015:	152.839.757,00	EUR
Ergebnis 2015:	150.610.148,99	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.229.608,01	EUR
<p>Der o.a. Minderaufwand setzt sich aus verschiedenen Faktoren zusammen. Im Beamtenbereich ergaben sich Einsparungen in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR, im Tarifbereich in Höhe von rund 2,3 Mio. EUR. Diese entstanden hauptsächlich aus einer hohen Fluktuation, zeitlichen Verzögerungen bei der Umsetzung von Stellenplan- und Personalveränderungen und geringeren Winterdienstkosten. Ein Mehrbedarf in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR war dagegen bei den Versorgungslasten bei Dienstherrenwechseln zu verzeichnen sowie in Höhe von rund 1,8 Mio. EUR aufgrund der leistungsorientierten Bezahlung. Für letztere stand jedoch eine Deckungsreserve für Personalaufwendungen zur Verfügung. Bei den Zuführungen zu den Personalrückstellungen ergab sich insgesamt ein Minderaufwand in Höhe von rund 2,1 Mio. EUR. Grund hierfür war vor allem eine unerwartet hohe Sterbequote bei den Versorgungsempfängern. Belastend in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR schlug eine Rückstellung zu Buche, die aufgrund der zum 01. Juli 2015 rückwirkenden Abwicklung des Tarifvertrages im Sozial- und Erziehungsdienst gebildet wurde.</p>		

<b>Alle Teilhaushalte – Zeile 14: Aufwendungen für Versorgung</b>		
Haushaltsansatz 2015:	19.116.900,00	EUR
Ergebnis 2015:	18.752.474,76	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-364.425,24	EUR
<p>Der Minderbedarf bei den Versorgungsaufwendungen entstand vor allem aufgrund der unerwartet hohen Sterbequote bei den Versorgungsempfängern (siehe auch Zeile 13 – Zuführung zu Personalrückstellungen).</p>		

**Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen**

Haushaltsansatz 2015: 30.628.241,56 EUR

Ergebnis 2015: 34.188.302,92 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 3.560.061,36 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Es haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rund 3.560 TEUR ergeben. Die Abweichung setzt sich aus **Mehraufwendungen** für Abschreibungen auf Sachvermögen in Höhe von rund 1.432 TEUR und für Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 2.128 TEUR zusammen.

Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:

FB 10: Abweichung rund -197 TEUR

Die eingeplanten Abschreibungen wurden geringfügiger für die Beschaffung immaterieller Vermögensgegenstände in Höhe von rund -146 TEUR, für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattungen in Höhe von rund -54 TEUR und für die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände in Höhe von rund -35 TEUR in Anspruch genommen. Einerseits haben sich die geringeren Abschreibungen wegen der noch fehlenden Fertigstellung der TK-Anlage "Rathaus" als auch andererseits wegen der geringeren Inanspruchnahme von IT-Mitteln für Hard- und Softwarebeschaffungen ergeben.

Für die Beschaffung von Maschinen und technischen Anlagen sind dagegen höhere Abschreibungen als geplant angefallen (+38 TEUR).

FB 20: Abweichung rund +5.014 TEUR

Es haben sich insbesondere rund +5.282 TEUR höhere Abschreibungen auf Gebäude ergeben, die u.a. darauf zurückzuführen sind, dass nicht mit so vielen Fertigstellungsmeldungen von Anlagen im Bau gerechnet wurde. Weiterhin sind Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund +134 TEUR angefallen, die ebenfalls nicht geplant gewesen sind.

Dagegen wurden die Abschreibungen für die Beschaffung immaterieller Vermögensgegenstände (-160 TEUR), für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (-236 TEUR) als auch für sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (-76 EUR) nicht benötigt. Zum Teil konnten Beschaffungen (z.B. Ausstattung Integrierte Leitstelle) nicht planmäßig erfolgen bzw. es sind andere Abschreibungsparameter als im Ist vorgesehen gewesen (z.B. kürzere Nutzungsdauern).

FB 37: Abweichung rund -209 TEUR

Insbesondere im Bereich der Abschreibungen für die Beschaffung von Fahrzeugen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat es geringere Bedarfe bei der Feuerwehr als geplant gegeben (-356 TEUR). Die zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel sind nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden (z.B. für die Beschaffung von 5 HLF-Fahrzeugen bzw. für die Beschaffung von Spezialfahrzeugen und sonstigen Sachanlagen der Berufsfeuerwehr).

Nicht geplant waren dagegen die Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund +56 TEUR.

Höhere Abschreibungen als geplant fielen auch für die Beschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen (rund +14 TEUR), für die Beschaffung von Maschinen und technischen Anlagen (rund +58 TEUR) sowie für die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände in Höhe von rund +19 TEUR aus. Die Abweichungen bei der Abschreibung für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen resultieren insbesondere daraus, dass die Aktivierungen unter anderen Bilanzkonten (z.B. Betriebs- und Geschäftsausstattung) geplant wurden.

#### FB 40: Abweichung rund -372 TEUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen für die Beschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen (-57 TEUR), für die Beschaffung von Maschinen und technischen Anlagen (-113 TEUR) sowie für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (-374 TEUR) gekommen. Insbesondere die nicht verwandten Haushaltsmittel im Rahmen des Medienentwicklungsplanes als auch bei der Ausstattung der BBS II mit Werkzeugmaschinen etc. haben zu diesen Abweichungen geführt.

Dagegen sind höhere Abschreibungen für Gebäudemaßnahmen (+111 TEUR) und für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (+62 TEUR) angefallen. Dies ist unter anderem auf die verstärkte Beschaffung von Whiteboards zurückzuführen.

#### FB 50: Abweichung rund +274 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rund 288 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände geringere Abschreibungen in Höhe von -21 TEUR angefallen, da unter anderem die für die Flüchtlingsunterkünfte geplanten Beschaffungen von Ausstattungsgegenständen nicht in der geplanten Höhe vorgenommen worden sind.

#### FB 51: Abweichung rund +163 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rund +348 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind.

Im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände sind die Abschreibungen jedoch in Höhe von -217 TEUR nicht ausgeschöpft worden, da unter anderem bei der Planung der Abschreibungen für den Zuschuss der Jugendherberge von einer geringeren zeitlichen Bindungsdauer ausgegangen wurde.

#### FB 61: Abweichung rund -584 TEUR

Die eingeplanten Abschreibungen sind vom FB 61 in Höhe von -584 TEUR nicht ausgeschöpft worden. Insbesondere die Abschreibungen auf Grünanlagen (-214 TEUR), die Abschreibungen auf Außenanlagen von Gebäuden (-164 TEUR) sowie die Abschreibungen auf Wege und Plätze (-207 TEUR) sind in der geplanten Höhe nicht erforderlich gewesen.

Zum Teil ist dies darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2015 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. die Bauvorhaben nicht wie geplant fertiggestellt werden konnten. Darüber hinaus fehlten u.a. noch Informationen, um eine Aktivierung in die Wege leiten zu können. Sofern Aktivierungen des genannten Vermögens möglich waren, so fielen die Abschreibungen aber ohnehin anstatt im Teilhaushalt 61 bei den Teilhaushalten 20, 66 und 67 an, da dort die Eigentümereigenschaften zugeordnet worden sind.

Höhere Abschreibungen haben sich dagegen in Höhe von rund +12 TEUR für die Beschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen ergeben.

**FB 66: Abweichung rund -1.108 TEUR**

Geringere Abschreibungen sind für Brücken- und Straßenbauten (rund -1.030 TEUR) aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionsmittel angefallen.

Diverse Tiefbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden, z. B. Umgestaltung AS Rünigen Süd und Umgebung, Ausbau Geh- und Radwegenetz ABD BS Süd-West, Umgestaltung Museumsstraße, Okerbrücke Feuerwehrstraße, Erschließung Am Pfarrgarten und Roselies. Es wird hier auf die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Finanzhaushalt Teilhaushalt 66 verwiesen.

**FB 67: Abweichung rund -570 TEUR**

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere für die Grünbaumaßnahmen in Höhe von rund -156 TEUR und für die Gebäudebaumaßnahmen in Höhe von rund -346 TEUR.

Es konnten die Maßnahmen nicht wie in der geplanten Höhe abgewickelt werden (z.B. Neubau Bezirkssportanlage Franzsesches Feld, Sanierung von Sportstätten), bzw. es lagen nicht alle Informationen für eine Aktivierung von Baumaßnahmen vor. Es wird hier auf die Erläuterungen zu den Abweichungen zum Finanzhaushalt Teilhaushalt 67 verwiesen. Sofern Aktivierungen des genannten Vermögens möglich waren, so fielen die Abschreibungen für die Sportgebäude aber ohnehin anstatt im Teilhaushalt 67 beim Teilhaushalt 20 an, da dort die Eigentümereigenschaft verankert ist.

**Allgemeine Finanzwirtschaft: Abweichung rund +1.125 TEUR**

Bei den Abweichungen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

1. Abschreibungen auf Forderungen für befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) in Höhe von rund 1.075 TEUR.
2. Vorgenommene Pauschalwertberichtigungen von Forderungen in Höhe von rund 50 TEUR, die zum Bilanzstichtag zweifelhaft bzw. nicht voll einbringlich sind.

**FB 20 Finanzen****FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2015:	21.917.000,00	EUR
Ergebnis 2015:	15.569.967,08	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-6.347.032,92	EUR

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus nicht mehr oder nur teilweise in 2015 umgesetzten Instandhaltungsmaßnahmen.

In 2015 sind eine Vielzahl von Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Gebäuden begonnen beziehungsweise fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Bau-



maßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine Vielzahl von Baumaßnahmen.

So konnten beispielsweise diverse Brandschutzmaßnahmen sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht wie geplant umgesetzt werden. Weiterhin ist für Maßnahmen des Schulsanierungsprogramms mit einer höheren Mittelverwendung für Aufwandsmaßnahmen (z.B. Festwertaufwand/ Interimsaufwand) gerechnet worden. Stattdessen sind eher die Mittel für den investiven Sanierungsanteil an den Schulen abgeflossen.

Die Ansätze für Instandhaltungen für die Mischprojekte Sanierung des Lessinggymnasiums und Sanierung Nibelungenrealschule / Umbauten für die Oberstufe der IGS Querum waren nicht wie im geplanten Umfang in 2015 erforderlich. Eine Verzögerung der Bauvorhaben ist hieraus aber nicht entstanden; die Mittel werden im Jahr 2016 umgesetzt.

Im Zuge des Projekts „Neubau Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ sind der Nibelungen-Wohnbau-GmbH beim Abriss des alten Schulgebäudes Mehrkosten durch Schadstoffbelastung entstanden, die nach dem Einbringungsvertrag durch die Stadt Braunschweig zu tragen sind. Hierfür wurde eine Rückstellung in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR gebildet.

#### FB 20 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2015: 31.561.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 33.209.338,04 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 1.648.138,04 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Betriebsmittelzuschüsse für die städtischen Gesellschaften. Zwar waren bei einigen Gesellschaften geringere Betriebsmittelzuschüsse zu leisten (VHS GmbH, Braunschweig Zukunft GmbH), was zu Ersparnissen für die Stadt geführt hat. Allerdings ergab sich seitens der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) im Rahmen des Jahresabschlusses ein Mehrbedarf in Höhe von rund 2.213 TEUR (siehe hierzu die Vorlage zum Jahresabschluss 2015 der SBBG, Drucksache Nr. 16-02268), welcher überplanmäßig bereitgestellt wurde (siehe hierzu Drucksache Nr. 16-01863).

#### FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2015: 8.169.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 7.297.883,70 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -871.416,30 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

**Sachkonto 443140 „Prüfungs- und Beratungskosten“ (-479 TEUR):**

Von den veranschlagten Mitteln von rund 661 TEUR wurden in 2015 rund 181 TEUR verbraucht. Aufgrund vertraglicher Vereinbarungen wurden Haushaltsreste gebildet.

**Sachkonto 444150 „Körperschaftssteuer“ (-86 TEUR):**

Die tatsächlich zu zahlende Vorauszahlung für Körperschaftssteuer für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Tiefgaragen war um rund 39 TEUR geringer als bei der Planung bekannt war. In gleicher Höhe erfolgte daneben noch eine Rückerstattung für 2013. Ebenfalls zurückerstattet wurde vorgeleistete Körperschaftssteuer für den BgA Verpachtung Stadthalle und den ehemaligen BgA Richard-Wagner-Straße.

**Sachkonten 445512/445517/445518/445527/445528 „Erstattungen an Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt, sonst. Servicekosten sowie Verwalterpauschale (-684 TEUR):**

In 2015 wurden neben den laufenden Aufwendungen für Miete und Betriebskosten die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2013/2014 des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. Trotzdem wurden im Teilhaushalt 20 für Erstattungen an das Gebäudemanagement insgesamt weniger Mittel benötigt als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde. Die eingesparten Mittel mussten zur Deckung von Mehraufwendungen auf denselben Konten in anderen Teilhaushalten herangezogen werden.

**Sachkonto 445526 „Erstattungen an Gebäudemanagement – Servicekosten“ (+354 TEUR):**

Neben den nicht ausgeschöpften Haushaltsmitteln in Zeile 19, kam es bei diesem Konto zu einer Überschreitung. Für die Servicekosten der Sonderrechnung (z.B. Bauherrenleistungen) sind mehr Haushaltsmittel als geplant benötigt worden. Dies ist im Planungsverfahren begründet, da bei der Einplanung der Haushaltsmittel für Hochbausanierungen noch nicht bekannt ist, ob die HOAI-Leistungen an Dritte vergeben werden beziehungsweise mit eigenem Personal des Fachbereiches 65 - Gebäudemanagement erbracht werden können. Aus Vereinfachungsgründen werden daher die Haushaltsmittel vollständig auf den Konten für Dritteleistungen geplant (siehe beispielsweise Projekt "Erneuerung der techn. Anlagen der Tiefgarage Eiermarkt - 4E.210126"). Eine Einplanung von Haushaltsmitteln auf dem oben genannten Sachkonto unterbleibt und führt bei Inanspruchnahme des Personals der Sonderrechnung zu entsprechenden Plan-Ist-Abweichungen, die jedoch durch Minderaufwendungen bei den Dritteleistungen gedeckt werden können.

**FB 20 – Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2015: 1.700.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 2.534.539,87 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 834.539,87 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf nicht geplante außerplanmäßige Abschreibungen auf Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (+1.387 TEUR) sowie auf nicht geplante nicht aktivierbare Anteile von Anlagen im Bau (+311 TEUR) zurückzuführen.

Außerplanmäßige Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude waren insbesondere aufgrund der abgebrannten Sporthalle in Lehndorf erforderlich. Durch die Vernichtung der Bestände ergab sich für das Gebäude und die Außenanlagen ein Verlust in Höhe von 1.133 TEUR. Weitere außerplanmäßige Abschreibungen haben sich für das Städtische Stadion zur Angleichung der Restbuchwerte nach gemeinderechtlichem Abschluss an den Abschluss nach Steuerrecht ergeben. Im Rahmen des steuerlichen Jahresabschlusses ist eine Aktivierung der Baumaßnahmen "Westtribüne" bereits in 2014 erfolgt, so dass sich daraus ein geringerer Restbuchwert im Vergleich zum Gemeinderecht ergeben hat. Die in 2015 vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung der Grundstücke und Gebäude (rund 250 TEUR) war erforderlich, um auch in der städtischen Buchhaltung die fortgeführten Herstellungswerte realistisch und vergleichbar darzustellen.

Zusätzlich zu den außerplanmäßigen Abschreibungen haben sich auch nicht aktivierbare Anteile bei den Anlagen im Bau ergeben. Die Sanierungsmaßnahmen an der Tunica-Halle konnten entgegen der ersten Einschätzung nicht als Investition gewertet werden. Die Halle wird nach derzeitiger Entscheidungslage nicht mehr als Versammlungsstätte nutzbar sein.

Dagegen sind die eingeplanten Aufwendungen für den Abriss des Parkdecks an der Stadthalle in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR nicht eingetreten. Es haben sich lediglich 677 TEUR Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen ergeben, wodurch entgegen der Planung eine Entlastung bei diesen außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 1 Mio. EUR entstanden ist. Die noch aufgetretenen Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen resultieren größtenteils aus der unentgeltlichen Übertragung von Grundstücken in Riddagshausen auf die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz (SBK). Gleichzeitig mit der Übertragung der Grundstücke in Riddagshausen ist auch die Kirchenbaulast für die Klosterkirche und die Frauenkapelle auf die SBK übergegangen. Daher konnte im gleichen Umfang eine teilweise Auflösung der in der städtischen Bilanz gebildeten Rückstellung für die Kirchenbaulast Riddagshausen erfolgen, so dass die unentgeltliche Grundstücksübertragung nicht zu einer Belastung des Ergebnishaushaltes geführt hat.

#### **FB 40 Schule**

##### **FB 40 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2015:	48.346.500,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2015:	47.485.882,72	EUR
----------------	---------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-860.617,28	EUR
---	-------------	-----

Die Abweichung von ca. 860 TEUR ergibt sich im Wesentlichen durch den Saldo der Plan-Ist-Differenzen von vier Sachkonten.

##### **Sachkonto 445517 Betriebskosten warm**

Es ergab sich ein Minderaufwand in Höhe von rund 1.054 TEUR. Der Ansatz in Höhe von rund 7,1 Mio. EUR für das Planjahr 2015 basierte auf Hochrechnungen der tatsächlichen Kosten der ersten Jahreshälfte 2014. Der Minderbedarf war nicht vorhersehbar.

**Sachkonto 445518 Betriebskosten kalt**

Es ergab sich ein Mehraufwand in Höhe von rund 312 TEUR. Dies entspricht ca. 3% des Ansatzes und bewegt sich daher im Rahmen der Planungsunsicherheit.

**Sachkonto 445519 Schönheitsreparaturen**

Es ergab sich ein Mehraufwand in Höhe von rund 92 TEUR, der durch die Verwendung von Haushaltsresten aus dem Jahr 2014 gedeckt war.

**Sachkonto 445522 Instandsetzung Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Es ergab sich ein Minderaufwand in Höhe von rund 164 TEUR. Der Mittelbedarf für die Instandsetzung des beweglichen Vermögensguts ist schwer abschätzbar. Der Bedarf in 2015 war deutlich geringer als bei der Planung angenommen.

**FB 50 Soziales und Gesundheit****FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2015:	107.284.200,00	EUR
-----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2015:	103.130.685,92	EUR
----------------	----------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-4.153.514,08	EUR
---	---------------	-----

Minderaufwendungen sind in Höhe von rund 2,8 Mio. EUR beim Sozialhilfeeat SGB XII zu verzeichnen. Die Transferaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr zwar gestiegen, jedoch nicht so stark wie bei der Veranschlagung erwartet. Die das SGB XII betreffenden Minderaufwendungen führten im Übrigen zu entsprechenden Mindererstattungen beim Quotalen System.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 830 TEUR beim Wohngeld und rund 450 TEUR bei den Transferleistungen des Bildungs- und Teilhabepakets für die Anspruchsberechtigten nach dem Bundeskindergeldgesetz mit korrespondierenden geringeren Erstattungen zu verzeichnen. Dies ist auf eine im Berichtsjahr stärker als erwartet rückläufige Zahl von Wohngeldleistungsberechtigter zurückzuführen. Bei den Anspruchsberechtigten für Bildungs- und Teilhabeleistungen BKGG handelt es sich zu einem großen Teil um Wohngeldberechtigte. Eine deutliche Steigerung der Fallzahlen und Aufwendungen beim Wohngeld ist seit der zum Jahresbeginn 2016 in Kraft getretenen Wohngeldnovelle zu verzeichnen.

Die restlichen rund 74 TEUR Minderaufwendungen verteilen sich auf diverse Bereiche wie Kriegsopferfürsorge u. ä., Landesblindengeld etc.

**FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2015: 64.674.100,00 EUR

Ergebnis 2015: 63.845.936,35 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -828.163,65 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die saldiert rund 830 TEUR Minderaufwendungen mit nahezu identischen Minderauszahlungen in der Finanzrechnung setzen sich zusammen aus Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Kosten der Unterkunft und Heizung sowie kommunalen Beihilfen und Darlehen SGB II in Höhe von rund 1 Mio. EUR aufgrund von stärker als erwartet zurückgegangenen Fallzahlen und Mehraufwendungen/-auszahlungen für den kommunalen Finanzierungsanteil am Jobcenter in Höhe von rund 123 TEUR, für Erstattungen an andere Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe von rund 132 TEUR sowie für Zahlungen an den Gemeindeunfallversicherungsverband in Höhe von rund 17 TEUR.

**FB 51 Kinder, Jugend und Familie****FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2015: 79.930.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 83.858.362,67 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 3.928.062,67 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehraufwendungen in Höhe von rund 3.928 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

**Sachkonto 431810 „Zuschuss an übrige Bereiche“ – Minderaufwendungen in Höhe von rund -679 TEUR.**

1.36.3620.02.01 Kinder und Jugendverbandsarbeit Minderaufwand in Höhe von rund 105 TEUR. Es wurden weniger Maßnahmen z.B. bei der Jugendfeuerwehr umgesetzt).

1.36.3660.02.02 Minderaufwand in Höhe von 53 TEUR bei der Förderung der Jugendzentren freie Träger.

Minderaufwendungen über sämtliche Leistungen der Kindertagesbetreuung in Höhe von insgesamt rund 653 TEUR

Es betrifft Krippen bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.01.05), Kindergärten bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.02.05), Schulkinder in Kindertagesstätten bei übrigen Trägern (PSP 1.36.3650.03.05), Kindertagespflege (PSP 1.36.3650.01.06), Kinder- und Teeny Klubs, freie Trä-

ger (PSP 1.36.3650.03.07) und Schulkindbetreuung in Schulen / OGS bei freien Trägern (PSP 1.36.3650.03.08) und Kostenstelle 510-3200 (Freie Träger).

Der Mittelabruf der freien Träger erfolgte nicht wie im geplanten Maß. Dies hatte unterschiedliche Gründe. Es sind beispielsweise Gruppen später an den Start gegangen. Weiterhin ist es grundsätzlich schwer in der Planung eine Aussage zu den zu berücksichtigenden Elternentgelten zu treffen.

Dagegen ist ein Mehraufwand in Höhe von rund 94 TEUR zu setzen der auf folgenden PSP-Elementen abgebildet ist:

1.36.3630.04.01 „Berufsbegleitende Hilfen“ in Höhe von rund 71 TEUR,  
1.36.3630.04.03 „Arbeit mit ausländischen Kindern usw.“ in Höhe von rund 18 TEUR und  
1.36.3630.05.01 „Kinder und Jugendschutz“ in Höhe von rund 6 TEUR

#### **Sachkonto 431813 „IM Zuschuss an über. Bereiche“**

Es sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 159 TEUR im Bereich der Zuschüsse an Dritte entstanden. Bei der Ausbauförderung U3 (RAT) konnten höhere Förderbeträge in Höhe von rund 176 TEUR als geplant eingebracht und 1:1 an die Träger weitergeleitet werden (Projekt 4S.510022). Die dadurch sich ergebenden Mehraufwendungen wurden durch die Mehrerträge gedeckt.

Geringere Auszahlungen als geplant haben sich dagegen bei den Zuschüssen für die Sanierung von Kindertagesstätten (freie Träger) und Jugendarbeit in Höhe von rund 18 TEUR ergeben (Projekt 4S.510017).

#### **Sachkonto 433150 „Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen“ - Mehraufwendungen in Höhe von rund 2.517 TEUR**

Die Mehraufwendungen verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Leistungen, bei denen auch die Fallzahlen die Planung übersteigen:

PSP 1.36.3630.07.07 „Ambulante Hilfen für seelische Behinderungen“ in Höhe von rund 260 TEUR. Der Ansatz wird in 2016/2017 angepasst.

PSP 1.36.3630.08.01 „Vollzeitpflege“ in Höhe von rund 205 TEUR.  
Plan 2015 = 240 Fälle / Ist 2015 = 262 Fälle.

PSP 1.36.3650.01.06 „Kindertagespflege“ in Höhe von rund 540 TEUR  
Plan 2015= 880 Plätze / Ist 2015 = 953 Plätze.

PSP 1.36.3630.11.01 „Inobhutnahmen“ in Höhe von rund 326 TEUR und  
PSP 1.36.3630.11.02 „Inobhutnahmen umF“ in Höhe von rund 556 TEUR.  
Dies hat mit der ansteigenden UmF Betreuungssituation ab Herbst 2015 zu tun.

Auch ist bei der Allgemeinen Heimerziehung (PSP 1.36.3630.09.01) ein Mehraufwand in Höhe von rund 948 TEUR, bei der Eingliederungshilfe (PSP 1.36.3630.09.02) Mehraufwand in Höhe von rund 127 TEUR und bei den Gemeinsamen Wohnformen (PSP 1.36.3630.10.02) Mehraufwand in Höhe von rund 74 TEUR entstanden. Diese Positionen sind anstatt auf Sachkonto 433250 auf 433150 gebucht worden. Es handelt sich aber um stationäre Leistungen.

Bei den Inobhutnahme Stellen (PSP 1.36.3670.01.01 bis 01.03) sind Mehraufwendungen durch die veränderte Situation (umF Betreuung) in Höhe von rund 109 T EUR entstanden.

Diese Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rund 3.057 TEUR werden im Wesentlichen reduziert durch folgende Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt rund 536 TEUR:

PSP 1.36.3630.07.01 „Erziehungsbeistandschaften“ in Höhe von rund 282 TEUR.  
PSP 1.36.3630.07.02 „Intensive Sozialpädagogische Einzelmaßnahmen“ in Höhe von rund 205 TEUR.

Hier sind Planunterschreitungen nur teilweise bei den Fallzahlen erkennbar. Die Kosten pro Fall waren teilweise geringer als geplant.

PSP 1.36.3630.15.07 „Übernahme von Entgelten gemäß §90 SGB VIII“ in Höhe von rund 49 TEUR.

Hier wurden weniger Anträge gestellt als geplant.

**Sachkonto 433250 „Jugendhilfeleistungen innerhalb von Einrichtungen)“ – Mehraufwendungen in Höhe von rund 2.397 TEUR**

Die Mehraufwendungen verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Leistungen:

PSP 1.36.3630.07.05 „Versorgung in Notsituationen“ in Höhe von rund 79 TEUR.

PSP 1.36.3630.11.02 „Inobhutnahmen umF“ in Höhe von rund 2.850 TEUR.

PSP 1.36.3630.15.06 „Allgemeine Hilfen zur Erziehung“ in Höhe von rund 25 TEUR.

Zahlungen über die wirtschaftliche Erziehungshilfe (KST:510-0201) in Höhe von rund 93 TEUR.

PSP 1.36.3630.09.02 „Stationäre Eingliederungshilfen“ in Höhe von rund 411 TEUR

Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.061 TEUR bei folgenden Positionen:

PSP 1.36.3630.09.01 „Allgemeine Heimerziehung“ in Höhe von rund 719 TEUR

(siehe Erläuterungen unter Sachkonto 433150)

PSP 1.36.3630.10.02 „Gemeinsame Wohnformen“ in Höhe von rund 223 TEUR

(siehe Erläuterungen unter Sachkonto 433150)

PSP 1.36.3630.11.01 „Inobhutnahmen Notaufnahme“ in Höhe von rund 119 TEUR

Ein Teil der hier geplanten Mittel wurde unter 433150 „Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen“ verausgabt.

**Sachkonto 433980 „Sonstige soziale Leistungen UVG“ – Minderaufwendungen in Höhe von rund 466 TEUR**

In 2015 haben die Fallzahlen die Planung nicht erreicht.

**FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**

**FB 61 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2015: 5.320.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 2.855.001,82 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -2.465.398,18 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung beruht im Wesentlichen auf nicht ausgeschöpften Ansätzen auf den folgenden Sachverhalten:

**Projekt 4E.610009 - Altlastensanierung Breite Straße****Projekt 4E.610010 - Altlastensanierung Voigtländer**

Auf Grund von sich verzögernden Vertragsverhandlungen, die sich bereits seit Jahren hinziehen, konnten die Budgetmittel nicht wie geplant verausgabt werden. Der Ansatz wird in 2016 benötigt und ist entsprechend als Haushaltsrest übertragen worden.

**Abweichung rund - 1.948 TEUR**

**3S.610001 und 4S.610009: Sanierungsmaßnahmen Soziale Stadt****3S.610002 und 4S.610018: Sanierungsmaßnahmen Soziale Stadt - EFRE****3S.610004 und 4S.610020: Sanierungsmaßnahmen Stadtumbau Weststadt****4S.610033: FB 61 fW Förderprogramm energetische Stadtsanierung****4S.610039: FB 61 Sanierungsgebiet Soziale Stadt Weststadt**

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

**Abweichung rund - 431 TEUR**

**FB 61 – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2015:	2.764.100,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2015:	2.113.831,31	EUR
----------------	--------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-650.268,69	EUR
---	-------------	-----

**Die Abweichung besteht im Wesentlichen bei den folgenden Projekten:****3S.610001 und 4S.610009: Sanierungsmaßnahmen Soziale Stadt****4S.610039: FB 61 Sanierungsgebiet Soziale Stadt Weststadt**

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

**Abweichung rund - 623 TEUR**



**FB 61 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2015: 1.966.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 1.413.972,90 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -552.227,10 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)
**Die Abweichung besteht im Wesentlichen bei den folgenden Projekten:****3S.610001 und 4S.610009: Sanierungsmaßnahmen Soziale Stadt**

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

**Abweichung rund - 350 TEUR****FB 66 Tiefbau und Verkehr****FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2015 5.043.800,00 EUR

Ergebnis 2015 5.673.923,56 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz 630.123,56 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Aufgrund von Haushaltsresten in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR aus dem Haushaltsjahr 2014 lagen die tatsächlich verfügbaren Mittel 2015 entsprechend über dem hier dargestellten Haushaltsansatz. Das Übersteigen des Ergebnisses über den Ansatz ist somit Folge des erfolgreichen Haushaltsresteabbaus in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR in 2015 gegenüber 2014 bei den nicht investiven Maßnahmen. Dies ist im Wesentlichen auf die Umsetzung der Maßnahme „Instandhaltung Tiefgarage Eiermarkt“ zurückzuführen.

**FB 67 Stadtgrün und Sport****FB 67 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2015: 2.785.700,00 EUR

Ergebnis 2015: 3.380.319,98 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 594.619,98 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 594,6 TEUR sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass der Fachbereich 65 im Jahr 2015 die Nebenkostenabrechnungen für die Jahre 2012 bis 2014 (2014 anteilig) durchführte. Somit waren im Jahr 2015 folgende Budgetüberschreitungen zu verzeichnen:

445517 Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten. Warm	rund 60 TEUR
445518 Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten Kalt	rund 485 TEUR

**Allgemeine Finanzwirtschaft****Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2015: 57.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 14.800.643,90 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 14.743.243,90 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ist im Wesentlichen durch die Bildung einer Rückstellung für die Ertüchtigung/Sanierung von Unterdecken in Höhe von 12,4 Mio. EUR bei den "Sonstigen Sachaufwendungen" entstanden (siehe hierzu auch Beschlussvorlage DS 16-03188-01, Sitzung des Rates am 06.12.2016).

Des Weiteren wurden die in den Jahren 2010/2011 gebildeten Rückstellungen für Brandschutz bei den "Sonstigen Sachaufwendungen" angepasst und um rund 2,4 Mio. EUR erhöht.

Die Belastung der Finanzrechnung für diese beiden Sachverhalte erfolgt erst nach Behebung der Mängel im Rahmen der Rechnungsbegleichung.

**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2015:	27.470.000,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2015:	23.920.567,01	EUR
----------------	---------------	-----

---

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-3.549.432,99	EUR
---	---------------	-----

Bei den Transferaufwendungen ergab sich bei der Gewerbesteuerumlage (Ansatz: 26.070 TEUR) ein Minderaufwand in Höhe von rund 4.951 TEUR. Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2015 für Braunschweig 69 von 450 Punkten betrug. Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2015 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend niedrigere Gewerbesteuerumlage.

Ein weiterer kleinerer Minderaufwand in Höhe von rund 89 TEUR ergab sich bei der Entschuldungsumlage (Ansatz 1.400 TEUR).

Daneben ist durch die zentrale Bildung von Rückstellungen für höhere Verlustausgleiche an städtische Gesellschaften ein Mehraufwand in Höhe von rund 1.491 TEUR entstanden. Aus den Betriebsprüfungen der Jahre 2012 und 2013 ergeben sich Risiken zur Nachzahlung von Kapitalertragssteuern.

**3.3 Gesamt-Finanzrechnung**

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2015	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	20.248.580,00	14.609.484,92	-	5.639.095,08	- 27,85
Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.993.200,00	-45.999.073,87	+	10.994.126,13	+ 19,29
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.309.600,00	-8.358.429,65	-	48.829,65	- 0,59
Gesamtergebnis	-45.054.220,00	-39.748.018,60	+	5.306.201,40	+ 11,78

Unter Berücksichtigung des geplanten Haushaltsresteabbaus in Höhe von rund 5.309 TEUR für die Investitionstätigkeit würden sich folgende Werte ergeben:

2015	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	20.248.580,00	14.609.484,92	-	5.639.095,08	- 27,85
Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.302.200,00	-45.999.073,87	+	16.303.126,13	+ 26,17
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.309.600,00	-8.358.429,65	-	48.829,65	- 0,59
Gesamtergebnis	-50.363.220,00	-39.748.018,60	+	10.615.201,40	+ 21,08

In der Gesamt-Finanzrechnung 2015 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 21.962.455,28 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 16.323.360,20 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 5.639.095,08 EUR.

Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer und Mehrauszahlungen an die Bundesagentur für Arbeit für die Hauptabbuchung von rund 3,9 Mio. EUR (Buchung wegen dortiger technischer Probleme am 02.01.2015 statt am 30.12.2014) zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie Minderauszahlungen für die Gewerbesteuerumlage.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 4.855.454,33 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 6.138.671,80 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 10.994.126,13 EUR.

Die Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen auf bereits in Vorjahren geplante Einzahlungen bzw. nicht geplante Einzahlungen für städtische Baumaßnahmen zurückzuführen, die in 2015 vereinbart wurden (z.B. Zuwendung von der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH für die Wohnbaumaßnahmen Roselies-Süd und Am Pfarrgarten in Höhe von 0,8 Mio. EUR, Beiträge für die Erschließung der Wohnbaugebiete Lammer Busch in Höhe von rund 1,3 Mio. EUR und Rose-

lies-Süd in Höhe von 0,9 Mio. EUR). Des Weiteren gab es in 2015 bereits in den Vorjahren geplante Einzahlungen des Landes in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR für das Sanierungsgebiet „Soziale Stadt“.

Bei den Minderauszahlungen aus Investitionstätigkeit sind im Wesentlichen Mindereinzahlungen im Bereich der Hochbaumaßnahmen entstanden, denen Mehrauszahlungen für Investitionszuschüsse an übrige Bereiche entgegenstehen.

In 2015 wurden die Haushaltsreste gegenüber dem Vorjahr aufgebaut, wodurch sich Minderauszahlungen ergeben haben.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 4.091.660,89 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 4.042.831,24 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 48.829,65 EUR.

Die Abweichungen zwischen den Ein- und Auszahlungen 2015 und dem jeweiligen Ansatz ergeben sich daraus, dass ein Kredit, dessen Zinsbindung in 2015 endete, nicht umgeschuldet wurde. Der Kredit wurde bei der darlehensvergebenden Bank verlängert. Da im Rahmen der Haushaltsplanung eine Umschuldung einkalkuliert wurde, tritt sowohl bei der Ein- als auch bei der Auszahlung eine entsprechende Differenz auf.

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 für das Haushaltsjahr 2015 beläuft sich auf -1.135.728,89 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 23 TEUR (Vorjahr 6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

### 3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2015 und dem Ergebnis 2015 je Teilhaushalt ermittelt.

#### Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
<b>Politische Gremien</b>				
> 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	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>Verwaltungsführung</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	20,00	+ 20,00	+ 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	<b>+ 20,00</b>	<b>+ 100,0</b>
<b>FB 01 Zentrale Steuerung</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	60.300,00	67.297,50	+ 6.997,50	+ 11,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>60.300,00</b>	<b>67.297,50</b>	<b>+ 6.997,50</b>	<b>+ 11,6</b>
<b>Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	22.500,00	97.250,50	+ 74.750,50	über 100 %
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>22.500,00</b>	<b>97.250,50</b>	<b>+ 74.750,50</b>	<b>+ 332,2</b>
<b>Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	237.100,00	202.785,07	- 34.314,93	- 14,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>237.100,00</b>	<b>202.785,07</b>	<b>- 34.314,93</b>	<b>- 14,5</b>
<b>Ref. 0150 Gleichstellungsreferat</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	4.473,50	+ 4.473,50	100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>4.473,50</b>	<b>+ 4.473,50</b>	<b>100,0</b>
<b>Personalvertretung</b>				
> 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	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2015 und dem Ergebnis 2015 je Teilhaushalt ermittelt.

### Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
<b>Politische Gremien</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.767.100,00	1.627.135,57	-	139.964,43	- 7,9
> Summe Investitionstätigkeit	17.000,00	387,65	-	16.612,35	- 97,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.784.100,00</b>	<b>1.627.523,22</b>	-	<b>156.576,78</b>	- <b>8,8</b>
<b>Verwaltungsführung</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.397.100,00	1.417.309,75	+	20.209,75	+ 1,4
> Summe Investitionstätigkeit	6.000,00	9.198,94	+	3.198,94	+ 53,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.403.100,00</b>	<b>1.426.508,69</b>	+	<b>23.408,69</b>	+ <b>1,7</b>
<b>FB 01 Zentrale Steuerung</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.653.500,00	3.633.767,94	-	19.732,06	- 0,5
> Summe Investitionstätigkeit	11.800,00	47.906,97	+	36.106,97	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>3.665.300,00</b>	<b>3.681.674,91</b>	+	<b>16.374,91</b>	+ <b>0,4</b>
<b>Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.462.500,00	1.194.499,16	-	268.000,84	- 18,3
> Summe Investitionstätigkeit	4.400,00	8.318,05	+	3.918,05	+ 89,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.466.900,00</b>	<b>1.202.817,21</b>	-	<b>264.082,79</b>	- <b>18,0</b>
<b>Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.390.600,00	1.340.126,45	-	50.473,55	- 3,6
> Summe Investitionstätigkeit	1.500,00	968,61	-	531,39	- 35,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.392.100,00</b>	<b>1.341.095,06</b>	-	<b>51.004,94</b>	- <b>3,7</b>
<b>Ref. 0150 Gleichstellungsreferat</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	229.300,00	245.867,52	+	16.567,52	+ 7,2
> Summe Investitionstätigkeit	2.300,00	0,00	-	2.300,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>231.600,00</b>	<b>245.867,52</b>	+	<b>14.267,52</b>	+ <b>6,2</b>
<b>Personalvertretung</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	956.500,00	972.822,48	+	16.322,48	+ 1,7
> Summe Investitionstätigkeit	700,00	0,00	-	700,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>957.200,00</b>	<b>972.822,48</b>	+	<b>15.622,48</b>	+ <b>1,6</b>

**Einzahlungen**

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
<b>FB 10 Zentrale Dienste</b>				--
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.844.700,00	4.495.503,17	+ 650.803,17	+ 16,9
> Summe Investitionstätigkeit	300.000,00	89.000,00	- 211.000,00	- 70,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>4.144.700,00</b>	<b>4.584.503,17</b>	<b>+ 439.803,17</b>	<b>+ 10,6</b>
<b>FB 20 Finanzen</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	44.650.600,00	43.362.283,56	- 1.288.316,44	- 2,9
> Summe Investitionstätigkeit	4.427.800,00	4.969.857,33	+ 542.057,33	+ 12,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>49.078.400,00</b>	<b>48.332.140,89</b>	<b>- 746.259,11</b>	<b>- 1,5</b>
<b>FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	10.104.800,00	10.699.467,91	+ 594.667,91	+ 5,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>10.104.800,00</b>	<b>10.699.467,91</b>	<b>+ 594.667,91</b>	<b>+ 5,9</b>
<b>FB 37 Feuerwehr</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	17.143.800,00	17.533.131,24	+ 389.331,24	+ 2,3
> Summe Investitionstätigkeit	401.000,00	589.679,14	+ 188.679,14	+ 47,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>17.544.800,00</b>	<b>18.122.810,38</b>	<b>+ 578.010,38</b>	<b>+ 3,3</b>
<b>FB 40 Schule</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.201.400,00	4.686.883,53	+ 485.483,53	+ 11,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	105.766,93	+ 105.766,93	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>4.201.400,00</b>	<b>4.792.650,46</b>	<b>+ 591.250,46</b>	<b>+ 14,1</b>
<b>FB 41 Kultur</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.297.600,00	1.659.624,04	+ 362.024,04	+ 27,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.297.600,00</b>	<b>1.659.624,04</b>	<b>+ 362.024,04</b>	<b>+ 27,9</b>
<b>Ref. 0500 Sozialreferat</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	231.975,98	+ 231.975,98	+ 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>231.975,98</b>	<b>+ 231.975,98</b>	<b>+ 100,0</b>
<b>FB 50 Soziales und Gesundheit</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	122.319.900,00	120.652.563,33	- 1.667.336,67	- 1,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	949,00	+ 949,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>122.319.900,00</b>	<b>120.653.512,33</b>	<b>- 1.666.387,67</b>	<b>- 1,4</b>
<b>FB 51 Kinder, Jugend und Familie</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	21.668.200,00	25.580.909,17	+ 3.912.709,17	+ 18,1
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	+ 8.000,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>21.668.200,00</b>	<b>25.588.909,17</b>	<b>+ 3.920.709,17</b>	<b>+ 18,1</b>



**Auszahlungen**

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
<b>FB 10 Zentrale Dienste</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	22.630.200,00	21.380.757,02	-	1.249.442,98	- 5,5
> Summe Investitionstätigkeit	6.828.800,00	7.035.363,48	+	206.563,48	+ 3,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>29.459.000,00</b>	<b>28.416.120,50</b>	-	<b>1.042.879,50</b>	- <b>3,5</b>
<b>FB 20 Finanzen</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	72.406.100,00	69.034.802,58	-	3.371.297,42	- 4,7
> Summe Investitionstätigkeit	37.619.700,00	28.840.699,83	-	8.779.000,17	- 23,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>110.025.800,00</b>	<b>97.875.502,41</b>	-	<b>12.150.297,59</b>	- <b>11,0</b>
<b>FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	16.692.200,00	16.619.533,52	-	72.666,48	- 0,4
> Summe Investitionstätigkeit	23.200,00	77.466,06	+	54.266,06	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>16.715.400,00</b>	<b>16.696.999,58</b>	-	<b>18.400,42</b>	- <b>0,1</b>
<b>FB 37 Feuerwehr</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	34.136.800,00	34.537.929,43	+	401.129,43	+ 1,2
> Summe Investitionstätigkeit	1.696.400,00	1.835.601,48	+	139.201,48	+ 8,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>35.833.200,00</b>	<b>36.373.530,91</b>	+	<b>540.330,91</b>	+ <b>1,5</b>
<b>FB 40 Schule</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	58.598.600,00	59.011.652,06	+	413.052,06	+ 0,7
> Summe Investitionstätigkeit	1.945.900,00	1.216.482,03	-	729.417,97	- 37,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>60.544.500,00</b>	<b>60.228.134,09</b>	-	<b>316.365,91</b>	- <b>0,5</b>
<b>FB 41 Kultur</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.160.200,00	26.283.223,44	-	876.976,56	- 3,2
> Summe Investitionstätigkeit	163.500,00	314.428,57	+	150.928,57	+ 92,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>27.323.700,00</b>	<b>26.597.652,01</b>	-	<b>726.047,99</b>	- <b>2,7</b>
<b>Ref. 0500 Sozialreferat</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.239.100,00	1.536.637,29	+	297.537,29	+ 24,0
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	179,69	-	320,31	- 64,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>1.239.600,00</b>	<b>1.536.816,98</b>	+	<b>297.216,98</b>	+ <b>24,0</b>
<b>FB 50 Soziales und Gesundheit</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	193.229.500,00	191.986.283,67	-	1.243.216,33	- 0,6
> Summe Investitionstätigkeit	92.400,00	195.239,68	+	102.839,68	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>193.321.900,00</b>	<b>192.181.523,35</b>	-	<b>1.140.376,65</b>	- <b>0,6</b>
<b>FB 51 Kinder, Jugend und Familie</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	128.375.800,00	132.578.557,93	+	4.202.757,93	+ 3,3
> Summe Investitionstätigkeit	163.800,00	1.018.838,89	+	855.038,89	+ 522,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>128.539.600,00</b>	<b>133.597.396,82</b>	+	<b>5.057.796,82</b>	+ <b>3,9</b>

**Einzahlungen**

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
<b>Ref. 0600 Baureferat</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	35.500,00	24.414,15	- 11.085,85	- 31,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>35.500,00</b>	<b>24.414,15</b>	<b>- 11.085,85</b>	<b>- 31,2</b>
<b>Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	225.900,00	69.504,59	- 156.395,41	- 69,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	339,15	+ 339,15	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>225.900,00</b>	<b>69.843,74</b>	<b>- 156.056,26</b>	<b>- 69,1</b>
<b>Ref. 0630 Referat Bauordnung</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.425.800,00	3.622.156,15	+ 196.356,15	+ 5,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>3.425.800,00</b>	<b>3.622.156,15</b>	<b>+ 196.356,15</b>	<b>+ 5,7</b>
<b>FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.838.500,00	1.700.545,37	- 137.954,63	- 7,5
> Summe Investitionstätigkeit	1.011.100,00	2.122.988,58	+ 1.111.888,58	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>2.849.600,00</b>	<b>3.823.533,95</b>	<b>+ 973.933,95</b>	<b>+ 34,2</b>
<b>FB 66 Tiefbau und Verkehr</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.141.400,00	3.458.952,97	+ 317.552,97	+ 10,1
> Summe Investitionstätigkeit	4.578.500,00	7.826.544,78	+ 3.248.044,78	+ 70,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>7.719.900,00</b>	<b>11.285.497,75</b>	<b>+ 3.565.597,75</b>	<b>+ 46,2</b>
<b>FB 67 Stadtgrün und Sport</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.136.680,00	3.466.782,17	- 669.897,83	- 16,2
> Summe Investitionstätigkeit	100.000,00	70.501,00	- 29.499,00	- 29,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>4.236.680,00</b>	<b>3.537.283,17</b>	<b>- 699.396,83</b>	<b>- 16,5</b>
<b>Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	7.000,00	304.827,31	+ 297.827,31	über 100 %
> Summe Investitionstätigkeit	372.700,00	262.928,42	- 109.771,58	- 29,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>379.700,00</b>	<b>567.755,73</b>	<b>+ 188.055,73</b>	<b>+ 49,5</b>
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	461.469.200,00	435.947.073,51	- 25.522.126,49	- 5,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	21.167.800,00	17.076.139,11	- 4.091.660,89	- 19,3
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>482.637.000,00</b>	<b>453.023.212,62</b>	<b>- 29.613.787,38</b>	<b>- 6,1</b>
<b>Gesamthaushalt</b>				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	699.830.880,00	677.868.424,72	- 21.962.455,28	- 3,1
> Summe Investitionstätigkeit	11.191.100,00	16.046.554,33	+ 4.855.454,33	+ 43,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	21.167.800,00	17.076.139,11	- 4.091.660,89	- 19,3
<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>732.189.780,00</b>	<b>710.991.118,16</b>	<b>- 21.198.661,84</b>	<b>- 2,9</b>

**Auszahlungen**

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
<b>Ref. 0600 Baureferat</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	724.600,00	779.647,12	+	55.047,12	+ 7,6
> Summe Investitionstätigkeit	10.500,00	4.360,83	-	6.139,17	- 58,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>735.100,00</b>	<b>784.007,95</b>	<b>+</b>	<b>48.907,95</b>	<b>+ 6,7</b>
<b>Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	862.300,00	561.836,21	-	300.463,79	- 34,8
> Summe Investitionstätigkeit	1.900,00	7.541,28	+	5.641,28	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit				0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>864.200,00</b>	<b>569.377,49</b>	<b>-</b>	<b>294.822,51</b>	<b>- 34,1</b>
<b>Ref. 0630 Referat Bauordnung</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.725.400,00	4.514.830,28	-	210.569,72	- 4,5
> Summe Investitionstätigkeit	13.300,00	15.576,06	+	2.276,06	+ 17,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>4.738.700,00</b>	<b>4.530.406,34</b>	<b>-</b>	<b>208.293,66</b>	<b>- 4,4</b>
<b>FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.258.300,00	13.921.609,55	-	5.336.690,45	- 27,7
> Summe Investitionstätigkeit	2.525.600,00	2.260.975,27	-	264.624,73	- 10,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>21.783.900,00</b>	<b>16.182.584,82</b>	<b>-</b>	<b>5.601.315,18</b>	<b>- 25,7</b>
<b>FB 66 Tiefbau und Verkehr</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	30.281.900,00	29.929.174,42	-	352.725,58	- 1,2
> Summe Investitionstätigkeit	12.631.400,00	13.105.768,93	+	474.368,93	+ 3,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>42.913.300,00</b>	<b>43.034.943,35</b>	<b>+</b>	<b>121.643,35</b>	<b>+ 0,3</b>
<b>FB 67 Stadtgrün und Sport</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.761.300,00	21.471.195,81	+	709.895,81	+ 3,4
> Summe Investitionstätigkeit	4.298.500,00	5.153.682,90	+	855.182,90	+ 19,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>25.059.800,00</b>	<b>26.624.878,71</b>	<b>+</b>	<b>1.565.078,71</b>	<b>+ 6,2</b>
<b>Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	786.500,00	790.501,18	+	4.001,18	+ 0,5
> Summe Investitionstätigkeit	125.200,00	896.643,00	+	771.443,00	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>911.700,00</b>	<b>1.687.144,18</b>	<b>+</b>	<b>775.444,18</b>	<b>+ 85,1</b>
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	36.856.900,00	27.889.239,42	-	8.967.660,58	- 24,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	29.477.400,00	25.434.568,76	-	4.042.831,24	- 13,7
<b>&gt; Gesamtsaldo</b>	<b>66.334.300,00</b>	<b>53.323.808,18</b>	<b>-</b>	<b>13.010.491,82</b>	<b>- 19,6</b>
<b>Gesamthaushalt</b>					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	679.582.300,00	663.258.939,80	-	16.323.360,20	- 2,4
> Summe Investitionstätigkeit	68.184.300,00	62.045.628,20	-	6.138.671,80	- 9,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	29.477.400,00	25.434.568,76	-	4.042.831,24	- 13,7
<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>777.244.000,00</b>	<b>750.739.136,76</b>	<b>-</b>	<b>26.504.863,24</b>	<b>- 3,4</b>

## 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 51 Kinder, Jugend und Familie

#### **FB 51 – Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 1.822.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 1.730.587,64 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -91.812,36 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 555 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 4) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung von rund 645 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (in Höhe von rund 647 TEUR) gliedern sich auf in Sachkonto/Finanzposition 321150/621150 „Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen“ mit rund 616 TEUR und in Sachkonto/Finanzposition 322150/622150 „Kostenbeiträge innerhalb von Einrichtungen“ mit rund 31 TEUR.

Allein rund **646 TEUR** der Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung begründen sich auf der Leistung Unterhaltsvorschuss (PSP 1.31.3410.01.01.) bei Sachkonto/Finanzposition 321150/621150 „Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen“ (rund 621 TEUR) und bei Sachkonto/Finanzposition 322150/622150 „Kostenbeiträge innerhalb von Einrichtungen“ (rund 26 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".

Eine weitere Abweichung in Höhe von rund 6 TEUR ergibt sich bei der FS 3630 und Sachkonto/Finanzposition 322150/622150 und rund -4 TEUR bei FS 3630 auf Sachkonto/Finanzposition 321150/621150.

**FB 51 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Haushaltsansatz 2015: 5.429.100,00 EUR

Ergebnis 2015: 5.690.199,15 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 261.099,15 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 1.205 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 7) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 945 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (in Höhe von rund 943 TEUR) gliedert sich auf in Sachkonto/Finanzposition 348110/648110 „Erstattung vom Land“ (rund 653 TEUR) und Sachkonto/Finanzposition 348210/648210 „Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ (rund 289 TEUR) und kleinere Abweichungen von rund 2 TEUR bei Sachkonto/Finanzposition 348010/648010 „Erstattung vom Bund“, 348410/648410 „Erstattung von sonstigen öffentlichen Bereichen“ und 348810/648810 und „Erstattung von übrigen Bereichen“.

Sachkonten 348110/648110 Erstattung vom Land (rund 653 TEUR)

Unter FS3410 Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) erfolgte die Zahlung vom Land für November/Dezember 2015 (Sollstellung) erst im Februar 2016 kassenwirksam (rund 288 TEUR).

Weitere Abweichung in Höhe von rund 364 TEUR unter FS3630.

Dies betrifft besonders die Kostenerstattung für die Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (umF). Durch die veränderte und stark angestiegene Abwicklung der Kostenerstattung geht man davon aus, dass erst im Folgejahr(en) ein Ausgleich erfolgt.

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

Haushaltsansatz 2015: 351.507.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 322.722.817,00 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -28.784.183,00 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -29.470 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 1) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 685 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Der wesentliche Grund für die Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung sind zum Jahresabschluss 2015 gebildete Rückstellungen sowie verbrauchte und aufgelöste Rückstellungen aus Vorjahren bei der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Vergnügungssteuer (Automaten). Die Bildung und der Verbrauch bzw. die Auflösung von Rückstellungen erfolgen nur in der Ergebnisrechnung, so dass sich hier Differenzen zur Finanzrechnung ergeben. Weiterhin ergeben sich Abweichungen durch Forderungen, die nicht bzw. über den Jahreswechsel verspätet beglichen werden.

#### Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 7: Zinsen und ähnliche Einzahlungen

Haushaltsansatz 2015: 8.880.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 3.138.985,31 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -5.741.014,69 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -6.720 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 8) erklärt. Im Folgenden wird die darüberhinausgehende Abweichung in Höhe von rund 980 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

##### Zinseinzahlungen (+335 TEUR)

Bei den Zinseinzahlungen besteht gegenüber der Ergebnisrechnung eine Abweichung in Höhe von rund 335 TEUR. Sie resultiert aus der Tatsache, dass der Betrag der auflösenden der Zinsabgrenzungen des Vorjahres höher ist, als die für das laufende Jahr neu abzugrenzenden Beträge.

##### Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO (+642 TEUR)

Bei der Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen ergaben sich im Jahr 2015 hohe Einzahlungen auf bestehende Kassenreste, so dass in diesem Bereich das Ergebnis der Finanzrechnung um rund 642 TEUR höher ausfiel als das Ergebnis der Ergebnisrechnung.

#### Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen

Haushaltsansatz 2015: 55.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 6.317.322,74 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: 6.262.322,74 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Bei der zu Zeile 11 der Ergebnisrechnung erläuterten Abweichung handelt es sich um überwiegend um Erträge (rund 3.609 TEUR), die nur ergebnis- und nicht zahlungswirksam sind.

Wenn diese außer Acht gelassen werden, ergibt sich die Abweichung in Zeile 9 der Finanzrechnung im Wesentlichen durch die Bestandsveränderung der Finanzposition 659200 - Einzahlung vor Fälligkeit (Ist vor Soll):

Der Bestand am 31.12.2015 auf dieser Finanzposition war um rund 5.860 TEUR höher als der Bestand am Stichtag 31.12.2014. Der Abbau des Bestandes an vorzeitigen Einzahlungen (659200) entsteht dadurch, dass diese Einzahlungen im laufenden Jahr mit den gebuchten und inzwischen fälligen Rechnungen verbunden werden. Somit können sie den ursprünglichen Finanzpositionen zugeordnet werden und die Finanzposition "Einzahlung vor Fälligkeit" wird gemindert.

**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 34:**

**Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2015: 21.167.800,00 EUR

Ergebnis 2015: 17.076.139,11 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -4.091.660,89 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass ein Kredit, dessen Zinsbindung im Jahr 2015 endete, nicht umgeschuldet, sondern bei der darlehensvergebenden Bank verlängert wurde. Da im Rahmen der Haushaltsplanung eine Umschuldung einkalkuliert wurde, tritt sowohl bei der Ein- als auch bei der Auszahlung eine entsprechende Differenz auf.

## Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

### FB 20 Finanzen

<b>FB 20 – Zeile 15: Transferauszahlungen</b>	
Haushaltsansatz 2015:	31.561.200,00 EUR
Ergebnis 2015:	36.145.985,21 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	4.584.785,21 EUR
<p>Die Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 4.585 TEUR ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der überplanmäßig bereitgestellte Mehraufwand für Betriebsmittelzuschüsse an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) für das Wirtschaftsjahr 2014 in Höhe von rund 4.682 TEUR (siehe hierzu die Vorlage zum Jahresabschluss 2014 der SBBG, Drucksache- Nr. 15-00032) erst in 2015 <u>ausgezahlt</u>, aber bereits in 2014 ergebniswirksam wurde.</p> <p>Die in Zeile 18 der Ergebnisrechnung erläuterte Abweichung von rund 1.650 TEUR hat keine Auswirkung auf die Finanzrechnung, da die Auszahlung erst in 2016 erfolgt.</p>	

### FB 40 Schule

<b>FB 40 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	
Haushaltsansatz 2015:	48.351.500,00 EUR
Ergebnis 2015:	49.221.243,00 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	869.743,00 EUR
<p>Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -860 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 19) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung von rd. 1.730 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:</p>	



Sowohl im Sachkonto 445517 Betriebskosten warm als auch 445518 Betriebskosten kalt mussten Nachzahlungen aufgrund von Betriebskostenabrechnungen erfolgen. Diese belasten nicht die Ergebnisrechnung, da sie dort den Vorjahren zugerechnet werden. Entsprechende Rückstellungen wurden gebildet. Die Auszahlungen im Jahr 2015 finden sich aber in der Finanzrechnung wieder, so dass es für das Haushaltsjahr 2015 zu Mehrauszahlungen in den beiden genannten Sachkonten in Höhe von rund 1.960 TEUR gekommen ist.

Gleichzeitig sind die Auszahlungen für Ansprüche aus dem Jahr 2014 im Bereich Schülerbeförderung (Sachkonto 442940) zurückgegangen, so dass hier Minderauszahlungen in Höhe von rund 250 TEUR festzustellen sind. Auch diese wirken sich nicht auf die Ergebnis-, sondern nur auf die Finanzrechnung 2015 aus.

### Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

#### **Kultur und Wissenschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 11.943.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 11.429.234,31 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -513.965,69 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Wesentlich für die erheblichen Minderauszahlungen waren folgende Geschäftsvorfälle:

#### **Gewährung von Zuschüssen an das Land für das Staatstheater (rund 400 TEUR)**

Entgegen der städtischen Planung mussten an Abschlägen auf den zu erwartenden Verlust für das Jahr 2015 um rund 168 TEUR geringere Vorauszahlungen geleistet werden. Hinzu kam per Saldo eine Erstattung aus Endabrechnungen für die Jahre 2012 und 2013 in Höhe von rund 79 TEUR, die zu einer weiteren Entlastung des Ansatzes beigetragen haben. Darüber hinaus hat sich die Stadt im Berichtsjahr mit 150 TEUR an der Fenster- und Fassadensanierung des Großen Hauses beteiligt (Drucksache 16985/14). Die Auszahlung des Zuschusses ist erst nach Vorlage einer Schlussabrechnung fällig. Diese lag zum Jahresende noch nicht vor, so dass auch diese Mittel nicht mehr zur Auszahlung gelangt sind.

#### **Gewährung eines Zuschusses für den Betrieb eines neuen soziokulturellen Zentrums (100 TEUR)**

Ursprünglich war die Errichtung eines neuen soziokulturellen Zentrums am Standort Kreuzstraße 67 vorgesehen. Der Betrieb sollte im Laufe des Jahres 2015 aufgenommen und dem Betreiber ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von bis zu 100 TEUR gewährt werden. Letztendlich konnte das Vorhaben am Standort Kreuzstraße aber nicht realisiert werden. Im Rahmen des weiteren Prozesses wurde als neuer Standort der Westbahnhof 13 favorisiert und so auch vom Rat in seiner Sitzung am 13.09.2016 beschlossen (Drucksache 16-02129). Nach gegenwärtigem Planungsstand ist die Inbetriebnahme des soziokulturellen Zentrums am neuen Standort im Laufe des Jahres 2018 vorgesehen.

**FB 50 Soziales und Gesundheit****FB 50 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 64.674.100,00 EUR

Ergebnis 2015: 67.259.522,17 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: 2.585.422,17 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -830 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 19) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 3.415 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die wesentliche Ursache für die Mehrauszahlung ist die Unterkunft- und Heizkosten (KdU) Hauptabbuchung in Höhe von rund 3,84 Mio. EUR für Januar 2015 von der Bundesagentur für Arbeit wegen dortiger technischer Probleme am 02.01.2015 statt am 30.12.2014. Dadurch sind in der Finanzrechnung 2014 nur Zahlungen für 11 Monate (Februar bis Dezember 2014) und in der Finanzrechnung 2015 Zahlungen für 13 Monate (Januar 2015 bis Januar 2016) enthalten, was zu einer ausgewiesenen Minderauszahlung 2014 – siehe auch Rechenschaftsbericht 2014 - und folglich zu einer Überschreitung in der Finanzrechnung 2015 führte. Weil zudem die Hauptabbuchung Januar 2016 mit rund 3,68 Mio. EUR um rund 150 TEUR kleiner ist als die Hauptabbuchung für Januar 2015 - sie wurde planmäßig in der Finanzrechnung 2015 aber in der Ergebnisrechnung 2016 verbucht, beträgt die saldierte Abweichung Ergebnis-/Finanzrechnung 2015 für Kosten der Unterkunft SGB II die Januarhauptbuchungen betreffend rund 3,7 Mio. EUR.

Eine Unterschreitung der Finanzrechnung 2015 im Vergleich zur Ergebnisrechnung 2015 in Höhe von rund 330 TEUR ist hingegen bei den Buchungen/Zahlungen von Kopfpauschalen für Sozialhilfebezieher an Krankenkassen nach dem Gesundheitsmodernisierungsgesetz zu verzeichnen, weil hier aufgrund der zentralen Vorgaben zum Jahresabschluss 2015 Kassenordnungen im Januar 2016 für das Haushaltsjahr 2015 gebucht werden mussten, während die Ist-Zahlung naturgemäß erst im Haushaltsjahr 2016 erfolgen konnte. Auf die Verwerfungen für Rechnungsergebnisse und Abrechnungen im Bereich des Sozialerats wurde von Fachbereich 50 ab Jahresbeginn 2016 hingewiesen.

Die saldiert rund 830.000 Euro Minderauszahlungen mit nahezu identischen Minderaufwendungen in der Ergebnisrechnung setzen sich zusammen aus Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Kosten der Unterkunft und Heizung sowie kommunalen Beihilfen und Darlehen SGB II in Höhe von rund 1 Mio. EUR aufgrund von stärker als erwartet zurückgegangenen Fallzahlen und Mehraufwendungen/-auszahlungen für den kommunalen Finanzierungsanteil am Jobcenter in Höhe von rund 123 TEUR, für Erstattungen an andere Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe von rund 132 TEUR sowie für Zahlungen an den Gemeindeunfallversicherungsverband in Höhe von rund 17 TEUR.

**FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz****FB 61 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen u. für GVGs**

Haushaltsansatz 2015: 5.320.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 1.761.413,70 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -3.558.986,30 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -2.465 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 15) erklärt. Im Folgenden wird die darüberhinausgehende Abweichung in Höhe von rund 1.095 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichung zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung ist im Wesentlichen auf die Bildung und den Verbrauch von Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 zurückzuführen, da diese in der Ergebnisrechnung Aufwand darstellen und in der Finanzrechnung erst nach dem Verbrauchs zahlungswirksam werden. Die beiden wesentlichen Sachverhalte sind im Folgenden kurz benannt:

**Renaturierung der Wabe**

Bildung einer Rückstellung in Höhe von rund 1,4 Mio. EUR (nicht zahlungswirksam)

Die wasserrechtliche Planfeststellung erfolgte erst im Mai 2015. Anschließend war entsprechend der getroffenen Festlegungen ein Musterabschnitt planerisch zu entwickeln und abzustimmen. Diese Abstimmung konnte im Jahr 2015 nicht abgeschlossen werden.

**Sanierung**

Verbrauch von Rückstellungen aus den Jahren 2013 und 2014 in Höhe von rund 312 TEUR (zahlungswirksam).

**FB 61 – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 2.764.100,00 EUR

Ergebnis 2015: 1.584.957,45 EUR

---

 Abweichung vom Ansatz: -1.179.142,55 EUR  
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -650 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 18) erklärt. Im Folgenden wird die darüberhinausgehende Abweichung in Höhe von rund 530 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichung zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung ist im Wesentlichen auf die Umbuchungen im Bereich der Sanierung im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 zurückzuführen. Die Umbuchungen wurden jedoch erst im Jahr 2016 vorgenommen und sind aufgrund der Kassenwirksamkeit nicht in der Finanzrechnung 2015 abgebildet, wirken sich aber auf die Ergebnisrechnung 2015 aus.

### **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

#### **FB 66 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 18.115.200,00 EUR

Ergebnis 2015: 17.456.899,26 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: - 658.300,74 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Minderauszahlungen gehen im Wesentlichen auf die Entgelte an den privatisierten Bereich Lichtsignalanlagen und Verkehr sowie Straßenreinigung zurück.

Auf dem Sachkonten 745710 „Erstattung an private Unternehmen“ für die Entgeltzahlungen an die Bellis GmbH wurden gegenüber dem Ansatz rund 430 TEUR weniger Zahlungen geleistet. Zum einen wurden die Entgelterhöhungen für die Indexanpassung und die Mengenanpassung erst in 2016 berechnet und ausgezahlt, zum anderen wurde im Rahmen der Haushaltskonsolidierung 2015 festgestellt, dass der eingeplante Puffer für Entgelterhöhungen aus dem Vertragsverhältnis zu hoch bemessen war. Daher wurde der Ansatz nicht ausgeschöpft. In der Folge konnte der Ansatz für 2016 als Konsolidierungsbeitrag um rund 200 TEUR reduziert werden.

Weiterhin sind rund 251 TEUR Minderauszahlungen auf dem Sachkonto 745533 „Erstattung an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sonderrechnungen - öffentlicher Anteil Straßenreinigung“ entstanden. Die Endabrechnung für die Straßenreinigung und für den Winterdienst 2015 erfolgte erst 2016. Daher sind die Mittel 2015 nicht mehr ausgezahlt worden.

**FB 67 Stadtgrün und Sport****FB 67 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2015: 4.443.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 5.116.061,52 EUR

Abweichung vom Ansatz: 672.761,52 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände in Höhe von rund 673 TEUR sind im Wesentlichen auf den Abbau der Haushaltsreste aus dem Vorjahr und den Abbau der Rückstellungen zurückzuführen.

**FB 67 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 3.138.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 3.197.413,97 EUR

Abweichung vom Ansatz: 59.413,97 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 595 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 19) erklärt. Im Folgenden wird die darüberhinausgehende Abweichung in Höhe von rund 535 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichungen lassen sich im Wesentlichen auf drei Punkte zurückführen.

1. Die Buchung der Nebenkostenabrechnungen für die Jahre 2013 und 2014 (2014 anteilig) erfolgte im Jahr 2016. Somit werden diese Beträge zwar in der Ergebnisrechnung im Jahr 2015 aber in der Finanzrechnung im Jahr 2016 abgebildet.

745517 Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten Warm	101 TEUR
745518 Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten Kalt	214 TEUR

2. Die Kostenarten 744210 „Abzugsfähige Vorsteuer“ und 744310 „Umsatzsteuer-Zahllast“ werden nur in der Finanzrechnung abgebildet.

744210 Abzugsfähige Vorsteuer	34 TEUR
744310 Umsatzsteuer-Zahllast	44 TEUR

3. Die Kostenarten 749120 „Andere sonstige Auszahlungen“ und 749123 „IM Andere sonstige Auszahlungen“ werden in der Ergebnisrechnung nicht in der Zeile 19 dargestellt. Da es sich bei

diesen beiden Positionen um Aufwendungen aus dem Bereich der außerordentlichen Aufwendungen handelt.

749120	Andere sonstige Auszahlungen	33 TEUR
749123	IM Andere sonstige Auszahlungen	122 TEUR

### **Allgemeine Finanzwirtschaft**

#### **Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2015: 57.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 37.131,53 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -20.268,47 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 14.743 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 15) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung von rd. 14.764 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Belastung der Finanzrechnung aufgrund von Rückstellungen in der Ergebnisrechnung erfolgt erst im Rahmen der Rechnungsabgleichung.

#### **Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 27.470.000,00 EUR

Ergebnis 2015: 22.163.895,00 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -5.306.105,00 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund -3.550 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (Zeile 18) erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 1.755 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Durch die jährlichen Spitzabrechnungen der Gewerbesteuerumlage zum 1. Februar des Folgejahres ergeben sich Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung, da in der Ergebnisrechnung entsprechende Rückstellungen gebildet werden. Hieraus ergab sich für das Jahr 2015 eine um rund 265 TEUR höhere Abweichung in der Finanzrechnung.

Des Weiteren sind die in der Ergebnisrechnung in Zeile 18 bei Sachkonto 431510 gebildeten Rückstellungen in Höhe von rund 1.491 TEUR ebenfalls nicht finanzwirksam.

#### **Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**

Haushaltsansatz 2015: 3.737.300,00 EUR

Ergebnis 2015: 95.567,06 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -3.641.734,94 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

In dieser Zeile ist die Deckungsreserve für Personalaufwendungen in Höhe von rund 3.737 TEUR geplant.

Hiervon waren 1.787 TEUR für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehen. Die eigentliche Buchung der Auszahlungen erfolgt jedoch bei den Auszahlungen für Aktives Personal (Zeile 11) in den jeweiligen Teilhaushalten. Die hier eingeplanten Ansätze dienen planerisch zur Deckung dieser zusätzlichen Auszahlungen in Zeile 11.

Zusätzlich wurde nur im Finanzhaushalt aufgrund entsprechender Rechtsprechung in anderen Bundesländern ein Betrag in Höhe von 1.950 TEUR für die Auszahlung möglicher Schadenersatzansprüche aufgrund altersdiskriminierender Besoldung veranschlagt. Eine entsprechende Rückstellung wurde bereits in der Ergebnisrechnung 2014 gebildet. Da eine Klärung im niedersächsischen Besoldungsrecht noch nicht herbeigeführt wurde, sind die Mittel nicht in Anspruch genommen worden.

#### **Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 35: Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2015: 29.477.400,00 EUR

Ergebnis 2015: 25.434.568,76 EUR

---

Abweichung vom Ansatz: -4.042.831,24 EUR  
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass ein Kredit, dessen Zinsbindung im Jahr 2015 endete, nicht umgeschuldet, sondern bei der darlehensvergebenden Bank verlängert wurde. Da im Rahmen der Haushaltsplanung eine Umschuldung einkalkuliert wurde, tritt sowohl bei der Ein- als auch bei der Auszahlung eine entsprechende Differenz auf.

**Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen**

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz („Haushaltsansatz aktuell“) und dem Ergebnis darstellen.

**FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**

<b>FB 61 – Zeile 19: Zuwendungen aus Investitionstätigkeit</b>		
Haushaltsansatz 2015	1.003.300,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.003.300,00	EUR
Ergebnis 2015	2.013.188,58	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	1.009.888,58	EUR
<p>Für das Sanierungsgebiet "Soziale Stadt" haben sich höhere Einzahlungen vom Land in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR und höhere Einzahlungen von privaten Unternehmen in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR als geplant ergeben. Insbesondere bei den Einzahlungen des Landes handelt es sich um Einzahlungen, die bereits in den Vorjahren im Haushalt eingeplant gewesen sind und die sich auf bereits umgesetzte Maßnahmen beziehen.</p>		

**FB 66 Tiefbau und Verkehr**

<b>FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen aus Investitionstätigkeit</b>		
Haushaltsansatz 2015	1.178.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.178.000,00	EUR
Ergebnis 2015	2.278.876,33	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	1.100.876,33	EUR



Es wurden Zuwendungen von der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH für die Wohnbaumaßnahmen Roselies Süd und Am Pfarrgarten in Höhe von rund 0,8 Mio. EUR vereinnahmt für die kein Ansatz eingeplant war, da die Einnahmen zum Planungszeitpunkt nicht absehbar waren.

Darüber hinaus haben sich rund 0,2 Mio. EUR Mehreinzahlungen vom Land für Straßenbaumaßnahmen (z.B. Sanierung Fallersleber Str.) ergeben, die bereits im Vorjahr zum Soll gestellt worden sind.

#### FB 66 – Zeile 20: Beiträge und ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2015	3.400.500,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.400.500,00	EUR
Ergebnis 2015	5.547.668,45	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	2.147.168,45	EUR

Die Höhe der erwarteten Einnahmen aus Beiträgen und Entgelten hängt direkt mit der Höhe der veranschlagten Ausgaben für Baumaßnahmen zusammen. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen von Baumaßnahmen z. B. in Folge von Wittereinflüssen, Änderungsbedarf nach politischer Beschlusslage oder anderen Einwirkungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen der geplanten Ausgaben und damit zusammenhängend auch der Einnahmen.

Dabei kommt es sowohl vor, dass in Projekten Straßenausbau- oder Erschließungsbeiträge geplant sind, diese aber wegen Verzögerungen nicht realisiert werden, als auch dass Beiträge in Projekten vereinnahmt werden, in denen keine Ansätze eingeplant sind, weil die Planansätze bereits in Vorjahren veranschlagt waren. Bei einem Großteil der Projekte gleichen sich Über- und Unterzahlung der Ansätze aus.

In 2015 wurden rund 2,2 Mio. EUR mehr an Erschließungsbeiträgen eingenommen als veranschlagt. Dies korrespondiert mit der Abweichung in 2014 als rund 2,9 Mio. EUR weniger eingezahlt wurden als veranschlagt und eine Nachholung der Einnahmen in Aussicht gestellt wurde.

Wie in den Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht 2014 bereits angekündigt, haben sich für folgende Projekte Nachholeffekte ergeben:

#### **5E.660080 Erschließung Wohnbaugebiet Lammer Busch Ost**

Es sind rund 1,3 Mio. EUR Mehreinzahlungen aus Erschließungsbeiträgen in 2015 eingegangen, die bereits für 2014 als Einzahlung geplant gewesen sind.

**5E.660082 Erschließung Wohnbaugebiet Roselies-Süd**

Bereits für das Haushaltsjahr 2014 geplante Erschließungsbeiträge sind im Jahr 2015 zahlungswirksam in Höhe von 0,9 Mio. EUR eingegangen.

Die jahresscharfe Abgrenzung von Ein- und Auszahlungen, insbesondere bei mehrjährigen Maßnahmen, ist im Vorfeld, zum Zeitpunkt der Anmeldung, nur schwer möglich.

## 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 2015 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

<b>FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>		
Haushaltsansatz 2015	2.562.700,00	EUR
Planaktualisierung	1.341.510,63	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.904.210,63	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	95.538,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	575.318,97	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-3.233.353,66	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>Die verbliebenen Mittel waren zur Abwicklung bereits geschlossener Verträge, für Grundstücksankäufe für Flüchtlingsunterkünfte sowie für die Stadtstraße Nord notwendig. Verpflichtungen waren auch hierzu teilweise bereits eingegangen worden, bzw. es lagen entsprechende Gremienbeschlüsse vor. Folglich wurden entsprechende Haushaltsreste in das Jahr 2016 übertragen.</p>		

<b>FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen</b>		
Haushaltsansatz 2015	31.486.600,00	EUR
Planaktualisierung	24.273.960,62	EUR
Haushaltsansatz aktuell	55.760.560,62	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	3.863.700,00	EUR
Ergebnis 2015	23.607.223,13	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-28.289.637,49	EUR
<b>Bei folgenden Projekten ist es insbesondere in 2015 zu Minderauszahlungen über 200 TEUR gekommen:</b>		
<b>4E.210090 Stadion / Ausbau Westtribüne</b>		
Für die Abwicklung von Restarbeiten und Schadensfällen stehen noch Haushaltsmittel zur Verfügung. Darüber hinaus sind noch Haushaltsmittel für strittige Nachträge und deren Klageverfahren eingeplant worden. Die noch vorhandenen Haushaltsmittel konnten jedoch bisher nicht abfließen, da diese Verfahren noch nicht abgeschlossen sind.		
<b>Abweichung: -1.364 TEUR (CO-Abweichung)</b>		
<b>4E.210097 Nibelungenschule / Sanierung und Erweiterung für IGS Querum</b>		
Der Baufortschritt des umfangreichen Vorhabens bewegte sich 2015 im Zeitrahmen. Allerdings gab es kleinere Verzögerungen bei verschiedenen Gewerken, die zu einem geringeren Mittelabfluss als geplant führten. Gut die Hälfte der Restmittel war durch Aufträge gebunden.		
<b>Abweichung: -490 TEUR (CO-Abweichung)</b>		
<b>4E.210115 GY Kleine Burg / Einrichtung Ganztagsbetrieb</b>		
Gut die Hälfte der Restmittel war durch Aufträge gebunden. Die Mittel werden zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt. Im Haushaltsplan 2016 ist eine Schlussrate in Höhe von 600.000 EUR veranschlagt.		
<b>Abweichung: -213 TEUR (CO-Abweichung)</b>		
<b>4E.210116 BBS V / Erweiterung</b>		
Die zusammen mit der Schule abzustimmende Planung des Raumprogramms konnte aus Kapazitätsgründen nicht vorangetrieben werden.		
<b>Abweichung: -308 TEUR (CO-Abweichung)</b>		

**4E.210127 Tunica-Sporthalle / Sanierung**

Der Baubeginn für die Sanierung hatte sich bis in den Juli 2014 verschoben. Hierdurch entstanden Reste aus 2014 in Höhe von rund 566 TEUR. Zusammen mit der Schlussrate 2015 des Projekts (rund 259 TEUR) standen rund 825 TEUR zur Verfügung. Wegen der bauseitigen Verschiebung verschob sich der Mittelabfluss bis in das Jahr 2016.

**Abweichung: -328 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210130 GS / HS Rünigen / Sanierung**

Die Bauarbeiten an der GS / HS Rünigen umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude, Sanierung Sporthalle sowie Ertüchtigung der Sporthalle zu einer Versammlungsstätte. Da die Arbeiten im laufenden Betrieb durchgeführt werden, sind die terminierten Abläufe nicht immer einzuhalten. Es hat sich gezeigt, dass mehr Zeit benötigt wird als geplant. Verschiedene Leistungen sind beispielsweise nur in den Ferienzeiten durchzuführen, was dazu führt, dass sich Arbeiten an anderer Stelle verzögern. Durch die enge Taktung der Sanierungsschritte wirken sich leichte Störungen direkt auf den Zeitplan aus. Dadurch haben sich 2015 Leistungsverschiebungen nach 2016 ergeben. Die sich daraus ergebenden zeitlichen Verschiebungen konnten jedoch inzwischen wieder aufgefangen werden.

**Abweichung: -248 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210136 HS Sophienstraße/Sanierung**

Da die Sanierung im laufenden Betrieb durchgeführt wird, sind die terminierten Abläufe nicht immer einzuhalten. Im baulichen Ablauf hat sich gezeigt, dass mehr Zeit benötigt wird als geplant. Verschiedene Leistungen sind beispielsweise nur in den Ferienzeiten durchzuführen, was dazu führt, dass sich Arbeiten an anderer Stelle verzögern. Durch die enge Taktung der Sanierungsschritte wirken sich leichte Störungen direkt auf den Zeitplan aus. Dadurch haben sich 2015 Leistungsverschiebungen nach 2016 ergeben. Die sich daraus ergebenden zeitlichen Verschiebungen konnten jedoch inzwischen wieder aufgefangen werden. Der größte Teil der Restmittel war im Übrigen durch Aufträge gebunden.

**Abweichung: -377 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210144 IGS Franzshes Feld / Sanierung**

Die Schulsanierung musste 2015 für mehrere Monate unterbrochen werden, weil sich während der Bauarbeiten nicht vorhersehbare Schwierigkeiten bei den Unterdecken gezeigt haben. Rund 240 TEUR der Minderauszahlungen entfallen auf die Neuordnung des Löschwasserversorgungssystems; die Teilmaßnahme kann wider Erwarten erst ab 2016 durchgeführt werden, weil zunächst der Vertrag mit dem Land Niedersachsen über die Finanzierung des Baus, des Betriebs, der Instandhaltung, der Wartung und einer evtl. späteren Erneuerung der Löschwasserversorgung für das Areal Grünwaldstraße (Arbeitsgericht, ehem. Kreiswehrrersatzamt, Sporthalle der IGS Franzshes Feld und IGS Franzshes Feld) zu schließen war. Der größte Teil der Restmittel war trotzdem durch Aufträge gebunden.

**Abweichung: -982 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210145 Gymnasium Hoffmann-von-Fallersleben / Sanierung**

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten. Aufgrund des Brandes der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für den Trockenbau ein. Diese Umstände führten zu einem geringeren Mittelabfluss 2015. Der größte Teil der Restmittel war jedoch durch Aufträge gebunden.

**Abweichung: -830 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210153 Tiefgarage Packhof / Sanierung**

Zu den zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 für dringende Brandschutzmaßnahmen zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rund 0,9 Mio. EUR hat der Rat am 21.07.2015 noch einmal rund 505 TEUR für die Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlage überplanmäßig bereitgestellt. Die Bauarbeiten fanden zum Teil im laufenden Betrieb der Tiefgarage statt und konnten daher nur abschnittsweise durchgeführt werden. Rund 40 % der Restmittel waren jedoch durch Aufträge gebunden. Die Restmittel werden für einen ordnungsgemäßen Abschluss der Maßnahme weiterhin benötigt.

**Abweichung: -775 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210154 GS Lamme / Einrichtung Ganztagsbetrieb**

Planung und Baubeginn konnten im Jahr 2015 nicht stattfinden, da noch Fragen zum Raumprogramm zu klären waren. Seit Ende letzten Jahres liegt ein verwaltungsintern abgestimmtes Raumprogramm vor, so dass mit den Planungen etc. ab 2016 begonnen werden kann.

**Abweichung: -555 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210156 TG Magni / Sanierung**

Von den Restmitteln waren über die Hälfte durch Aufträge gebunden. Die Restmittel werden für einen ordnungsgemäßen Abschluss der Maßnahme benötigt.

**Abweichung: -458 TEUR (CO-Abweichung)**

**4E.210166 Schulkindbetreuung Leiferde / Neubau**

Der ursprünglich für Juli 2015 vorgesehene Baubeginn verzögerte sich aufgrund von Kapazitätsproblemen bei den mit der Planung und Bauleitung beauftragten Architektur- und Ingenieurbüros auf Dezember 2015.

**Abweichung: -301 TEUR (CO-Abweichung)**

**4S.210076 Amok-Anlagen / Einbau**

Die städtischen Personalkapazitäten reichten 2015 auch aufgrund von Personalausfällen durch Krankheit nicht aus, um den Einbau von Alarmierungsanlagen voranzutreiben. Die für 2015 geplanten Vorhaben sind inzwischen beauftragt und zum Teil in 2016 fertiggestellt.

**Abweichung: -438 TEUR (CO-Abweichung)**

**4S.210083 Erwachsene Flüchtlinge / Unterbringung**

Der Rat der Stadt hatte in seiner Sitzung am 21.12.2015 außerplanmäßige Investitionsmittel für den Neubau von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von 9.250 TEUR bereitgestellt. Diese Mittel wurden für die Auftragsvergaben benötigt, konnten aber aufgrund des fortgeschrittenen Zeitraums überwiegend nicht mehr verausgabt werden.

**Abweichung: -9.186 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210100 Feuerwehr Leiferde und Querum / Neubauten**

Mit der Bauleitung der Maßnahmen war seinerzeit die Niwo beauftragt worden. Der Baubeginn hatte sich 2014 verzögert, weil die Ausschreibungsergebnisse für den Rohbau so ungünstig waren, dass sie aufgehoben werden mussten. Hierdurch verschob sich auch 2015 die Ausführung der nachfolgenden Baugewerke. Ein Teil der Restmittel war bereits durch Aufträge gebunden.

**Abweichung: -384 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210111 Kinder- und Jugendzentrum B 58 / Sanierung**

Innerhalb der Verwaltung besteht noch keine abgestimmte Nutzung hinsichtlich des gesamten Gebäudes, welches teilweise an Dritte vermietet war. Hierdurch hat sich der Mittelabfluss im Jahre 2015 verzögert.

**Abweichung: -428 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten**

Aufgrund der Größenordnung der Teil-Baumaßnahme „Neubau der Kooperativen Leitstelle“ musste zur Ermittlung des planenden und bauleitenden Architekturbüros ein VOF-Verfahren durchgeführt werden, das mehr als ein halbes Jahr in Anspruch nahm. Daher konnte 2015 noch nicht mit der Baumaßnahme begonnen werden.

**Abweichung: -2.549 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210116 Rathaus-Neubau / Sanierung**

Das Vorhaben wurde verschoben, da einerseits die Rahmenbedingungen (zum Beispiel Interims-lösungen) noch nicht geklärt waren sowie andererseits die anderen Hochbaumaßnahmen von der Priorität höher eingestuft wurden.

**Abweichung: -553 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210133 GS Watenbüttel / Umbau Schulkindbetreuung**

Die Gelder unter diesem Projekt waren für die Schaffung einer Schulkindbetreuungsgruppe im Rahmen der Verlagerung einer Hortgruppe von der Kita an die Schule vorgesehen. Diese Maßnahme konnte in der geplanten Variante aber nicht umgesetzt werden. Es wurde eine zusätzliche Schulkindbetreuungsgruppe ohne Verlagerung einer Hortgruppe geschaffen. Die eingeplanten Haushaltsmittel waren dadurch nicht in der geplanten Höhe erforderlich, so dass die Schaffung einer weiteren Schulkindbetreuungsgruppe in Betracht gezogen wurde. Hierzu mussten aber noch entsprechende verwaltungsinterne Abstimmungsgespräche in die Wege geleitet werden.

**Abweichung: -248 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210136 GS Timmerlah / Schulhofsanierung**

Vor der Sanierung des Schulhofes musste untersucht werden, ob die vorhandenen Grundleitungen noch intakt waren. Da sich herausgestellt hatte, dass dies nicht der Fall war, mussten zunächst die Grundleitungen erneuert werden. Nach Abschluss dieser Arbeiten wurde nach Vorliegen der Planungen der Fachabteilung im Sommer 2016 die Schulhofsanierung beauftragt, die inzwischen fast abgerechnet ist.

**Abweichung: -204 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210139 Kita St. Petri / Sanierung**

Aufgrund des Gesamtumfangs der Sanierung fanden die Bauarbeiten während des laufenden Betriebs statt. Obwohl dies mit der Kita-Leitung vorher abgestimmt war, mussten einige Gewerke auf die kurzen Betriebsferien verlegt werden. Hierdurch kam es insgesamt zu Verzögerungen von einem halben Jahr. Restarbeiten konnten zum Teil erst im Sommer 2016 beauftragt und durchgeführt werden. Inzwischen ist die Maßnahme bauseits abgeschlossen. Ein Teil der Restmittel war am Jahresende 2015 bereits durch Aufträge gebunden.

**Abweichung: -300 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210140 Veranstaltungszentrum / Errichtung**

Die bereitgestellten Gelder waren für die Errichtung eines Veranstaltungszentrums durch die Stadt Braunschweig vorgesehen. Nach der Entscheidung, dass die Errichtung durch einen Dritten erfolgt, ist ein neues Projekt im TH „Kultur“ eingerichtet worden. Die hier veranschlagten Gelder werden weiterhin benötigt und sollen ggf. als Deckung verwendet werden beziehungsweise der Beschaffung der Ausstattung dienen.

**Abweichung: -500 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.21014 Ehemaliges Nordbad / Umbau zur Gymnastikhalle**

Andere Hochbaumaßnahmen wurden von der Priorität höher eingestuft, so dass im Jahre 2015 nur ein geringer Zahlungsabfluss stattgefunden hat. Da der Umbau des ehemaligen Nordbades Anfang 2016 noch geplant war, wurden die Haushaltsmittel für das Vorhaben als Haushaltsrest übertragen.

**Abweichung: -767 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.210146 GS Lamme / Containerbeschaffung**

Der Rat der Stadt hatte in seiner Sitzung am 17.11.2015 außerplanmäßige Investitionsmittel zur Beschaffung eines weiteren Unterrichtscontainers für die GS Lamme in Höhe von 204.500 EUR bereitgestellt. Diese Mittel konnten aus Zeitgründen nicht mehr verausgabt werden.

**Abweichung: -204 TEUR (CO-Abweichung)**

**5S.210023 Amok-Anlagen in Schulen / Einbau**

Die städtischen Personalkapazitäten reichten 2015 auch aufgrund von Personalausfällen durch Krankheit nicht aus, um den Einbau von Alarmierungsanlagen voranzutreiben. Die für 2015 geplanten Vorhaben sind inzwischen beauftragt und zum Teil in 2016 fertiggestellt.

**Abweichung: -250 TEUR (CO-Abweichung)**

**5S.210024 Feuerwehr-Anbau Timmerlah / Harxbüttel /Stöckheim**

Die beantragte Baugenehmigung für den Anbau Harxbüttel lag bis zum Jahresende 2015 noch nicht vor. Darüber hinaus wurde die Priorität dieser Maßnahme als nicht so hoch eingeschätzt.

**Abweichung: -499 TEUR (CO-Abweichung)**



**FB 37 Feuerwehr**

<b>FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>		
Haushaltsansatz 2015	1.696.400,00	EUR
Planaktualisierung	1.496.724,88	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.193.124,88	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	1.757.441,26	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.435.683,62	EUR
<p>Der größte Teil der Abweichung (<b>rund 1,1 Mio. EUR</b>) ist auf Neubeschaffung von Fahrzeugen zurückzuführen. Im Jahr 2015 wurden Ausschreibungen für fünf Hilfeleistungs-Lösch-Fahrzeuge, vier Einsatzleitwagen und einen Rettungstransportwagen gestartet. Da alle Fahrzeuge spezielle Einzelanfertigungen sind, dauern die Beschaffungsvorgänge (Ausschreibung, Vergabe, Produktion, Abnahme, Lieferung) regelmäßig über 12 Monate.</p> <p>Aufgrund der für die Großprojekte erforderlichen Personalkapazitäten konnte erst eine späte Beauftragung kleinerer Sachanlagen erfolgen, so dass auch hier Abweichungsbeträge (<b>rund 150 TEUR</b>) entstanden sind. Hier konnte die endgültige Abwicklung auf Grund von Lieferzeiten ebenfalls erst in 2016 erfolgen.</p> <p>Ebenfalls konnten nicht im geplanten Umfang die Mittel für die Umstellung auf Digitalfunk (<b>rund 75 TEUR</b>) und für die Hardware der Integrierten Leitstelle (24 TEUR) abfließen.</p>		

**FB 40 Schule**

<b>FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>		
Haushaltsansatz 2015	1.945.900,00	EUR
Planaktualisierung	1.571.890,57	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.517.790,57	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	19.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	1.216.482,03	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.282.308,54	EUR
<p>Die Abweichung von rund 2,3 Mio. EUR setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:</p> <p><b>Projekt 5E.400011 "BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen"</b>  <b>Projekt 5E.400012 "BBS II - Lehrmittel Elektrotechnik"</b>  Im Jahr 2015 war die Beschaffung von Werkzeugmaschinen sowie weiterer Lehrmittel für die Heinrich-Büssing-Schule vorgesehen (zum Beispiel diverse Demonstrationsstände, Fahrzeugdiagnosetester, Labortische, Schülerarbeitsplätze, Laborausstattung usw.). Bei mehreren Aufträgen, die noch in 2015 erteilt wurden, stand die Lieferung dieser Geräte zum Jahresende noch aus. Daher wurden rund <b>310 TEUR</b> in 2015 nicht verausgabt. Zum größten Teil sind die Haushaltsmittel als Haushaltsreste in das Jahr 2016 übertragen worden.  <b>Abweichung: -310 TEUR (CO-Abweichung)</b></p> <p><b>Projekt 5S.400011 "Gegenstände MEP Schulen"</b>  <b>Projekt 5S.400024 "GVG Gegenstände MEP Schulen"</b>  <b>Projekt 5S.400031 "Ersatz-GVG Gegenstände MEP Schulen"</b>  Im Bereich des Medienentwicklungsplans (MEP) wurden Mittel in Höhe von rund <b>1,8 Mio. EUR</b> nicht verausgabt. Entsprechende Aufträge zur Lieferung von Hardware (z. B. elektronische Whiteboards, Notebooks, PCs, Monitore, Drucker usw.) wurden erteilt oder befanden sich im Ausschreibungsprozess. Bis Ende des Haushaltsjahres 2015 wurde diese Hardware nicht mehr geliefert. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.  <b>Abweichung: -1.807 TEUR (CO-Abweichung)</b></p> <p><b>Projekt 5S.400009 "Lehrmittel Schulen - außerhalb Festwert"</b>  In diesem Projekt für die Beschaffung von Lehrmitteln mit einem Wert über 1.000 EUR wurden <b>rund 87 TEUR</b> nicht verausgabt. Die noch benötigten Mittel für die Finanzierung eines Kombidämpfers wurden in Höhe von 13 TEUR als Haushaltsrest nach 2016 übertragen.  <b>Abweichung: -87 TEUR (CO-Abweichung)</b></p>		

**FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**

<b>FB 61 – Zeile 26: Baumaßnahmen</b>		
Haushaltsansatz 2015	2.251.300,00	EUR
Planaktualisierung	1.320.435,77	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.571.735,77	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	1.260.977,41	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.310.758,36	EUR
<p>Die genannte Abweichung begründet sich insbesondere durch Grünbaumaßnahmen (diverse Projekte) sowie durch die Maßnahme der Sanierung "Soziale Stadt (4S.610009)":</p> <p><b>1. Grünbaumaßnahmen</b></p> <p><b>5E.610004 Westpark / Sanierung</b> Aufgrund der beschränkten Personalkapazitäten und dringlicher, prioritär zu bearbeitender Bauprojekte (Westbahnhof) musste dieses Vorhaben in 2015 und auch in 2016 zurückgestellt werden. <b>Abweichung: -78 TEUR (CO-Abweichung)</b></p> <p><b>5E.610007 Volkmarode Nord / Erschließung</b> Die aus betrieblicher Sicht notwendige Verlagerung von Ingenieurkapazitäten zum prioritären Städtebauförderprojekt Westbahnhof führte zu einer Verschiebung des Vorhabens. <b>Abweichung: -114 TEUR (CO-Abweichung)</b></p> <p><b>5E.610008 Lammer Busch West / Erschließung</b> Die Finanzmittel sind unter anderem für die Realisierung externer Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen an der Wabe vorgesehen. Die dort vorweglaufende Maßnahme „Renaturierung Wabe“ war noch nicht abgeschlossen. <b>Abweichung: -251 TEUR (CO-Abweichung)</b></p> <p><b>5E.610010 Gewerbegebiet Rautheim-Nord / Erschließung</b> Die Pflanzung von Ersatzbäumen im Stadtgebiet als Ersatzmaßnahme für entfallene Dachbegrünungen in dem Gewerbegebiet Rautheim-Nord konnte aufgrund der Priorisierung der Städtebauförderprojekte noch nicht zum Abschluss gebracht werden. <b>Abweichung: -100 TEUR (CO-Abweichung)</b></p>		

**5E.610014 Gewerbegebiet Braunstr.-Süd / Erschließung**

Bedingt durch die verzögerte Realisierung der Entwässerungseinrichtungen und des Regenrückhaltebeckens bestand keine Baufreiheit zur Umsetzung der festgesetzten Ausgleichsmaßnahmen und der Wegebauarbeiten, die im direkten Umfeld des Regenrückhaltebeckens vorgesehen sind.

**Abweichung: -220 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.610016 Roselies- Süd / Erschließung**

Die Erschließungsmaßnahmen und Straßenausbauarbeiten mussten vor Beginn der Landschaftsbauarbeiten zunächst abgewartet werden. Baufreiheit bestand erst ab 2016.

**Abweichung: -235 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.610020 Forschungsflughafen / Ausgleichsmaßnahmen**

Vor Planung und Baurealisierung der festgesetzten Ausgleichsmaßnahmen und des Jugendplatzes musste zunächst eine Jugendbeteiligung erfolgen. Vor diesem Hintergrund in Verbindung mit anderen Prioritätensetzungen verzögerte sich die Projektierung und Ausschreibung der Baumaßnahme.

**Abweichung: -217 TEUR (CO-Abweichung)**

**5E.610029 Taubenstr. / Erschließung**

Die Maßnahme ist eng verflochten mit den Tätigkeiten des dortigen Erschließungsträgers. Insofern besteht eine Abhängigkeit hinsichtlich der von hieraus einzuleitenden Maßnahmen. Die Haushaltsmittel konnten aus den genannten Gründen in 2015 nicht abfließen.

**Abweichung: -70 TEUR (CO-Abweichung)**

**5S.610035 Lammer Busch Ost / Erschließung**

Die Planabweichung basiert darauf, dass über mehrere Jahre Entwicklungspflegearbeiten (Verkehrsgrün, Allgemeine Grün- und Parkanlagen) beauftragt wurden, die nur sukzessive zu einem Mittelabfluss im Laufe des beauftragten Pflegezeitraumes führen.

**Abweichung: -199 TEUR (CO-Abweichung)**

**2. Sanierungsmaßnahmen**

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 Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

**Verzögerungen haben sich beispielsweise bei der Umsetzung von folgenden Maßnahmen ergeben:**

- Baumpflanzungen Broitzemer Straße West und Kreuzstraße Ost
- Ordnungsmaßnahme Fliegerhalle
- Wegeverbindung Spielplatz Pfingststraße bis Altfeldstraße
- Umgestaltung Kreuzung Juliusstraße/Broitzemer Straße
- Jahnstraße Modernisierung der Gebäude
- Umgestaltung Frankfurter Platz
- 

**Abweichung: -124 TEUR (CO-Abweichung)****FB 66 Tiefbau und Verkehr****FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen**

Haushaltsansatz 2015	12.408.500,00	EUR
Planaktualisierung	17.116.525,03	EUR
Haushaltsansatz aktuell	29.525.025,03	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	131.039,69	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	12.951.754,44	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-16.442.230,90	EUR

Die Abweichung von rund **16.4 Mio. EUR** bezieht sich auf diverse Projekte. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen bei Baumaßnahmen z.B. in Folge von Wettereinflüssen, Änderungsbedarf nach politischer Beschlusslage oder anderen Einwirkungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen der geplanten Ausgaben. Gegenüber 2014 (19,9 Mio. EUR) konnte die Abweichung zwischen aktualisiertem Ansatz und Ergebnis 2015 deutlich verringert werden. **Folgende Abweichungen weisen mindestens 200 TEUR auf:**

1. Die Umsetzung der folgenden Maßnahmen hat sich verzögert, da noch nicht ausreichend Grundstücke bebaut waren. Der Endausbau erfolgt aber erst nach ausreichender Bebauung. Die Haushaltsreste wurden nach 2016 übertragen.

<b>5E.660005 Lammer Busch West / Erschließung</b>	<b>188 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660080 Lammer Busch Ost / Erschließung</b>	<b>278 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660082 Roselies Süd / Erschließung</b>	<b>655 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660093 Im Großen Raffkampe / Erschließung</b>	<b>787 TEUR (CO-Abw.)</b>

2. Die folgenden Maßnahmen konnten noch nicht begonnen oder fortgeführt werden, da vorherige Arbeiten, wie z.B. Planfeststellungsverfahren, Kostenvereinbarungen, Schaffung von Planungsrecht sich verzögert haben. Um die Maßnahmen fortführen zu können, sind die erforderlichen Haushaltsreste für 2016 gebildet worden.

<b>5E.660081 Wilhelm-Bracke-Gesamtschule / Erschließung</b>	<b>228 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660084 Museumsstraße / Umgestaltung</b>	<b>376 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660086 Radweg Lamme Wedtlenstedt /Neubau</b>	<b>275 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660090 Hansestraße / Erschließung</b>	<b>327 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660097 Gewerbegebiet Waller See / Erschließung</b>	<b>1.105 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660100 Okerbrücke Feuerwehrstraße / Neubau</b>	<b>604 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660101 Stadtstr. Nord / Neubau</b>	<b>313 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660104 BÜSTRA Steinriedendamm / Umbau</b>	<b>231 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660127 Buslinie 418 Lamme / Verlängerung</b>	<b>343 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.660034 Arndtstraße / Erschließung</b>	<b>363 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.660050 Global Neuinvestition Bellis</b>	<b>451 TEUR (CO- Abw.)</b>
<b>5S.660067 Bushaltestellenumgestaltung</b>	<b>374 TEUR (CO-Abw.)</b>

3. Bei folgenden Maßnahmen ist es aufgrund von Abhängigkeiten zu anderen Maßnahmen zu Verzögerungen gekommen. Zum Teil wurden die Finanzraten in den Folgejahren neu veranschlagt oder sind entfallen. Für die Maßnahmen, die in 2016 fortgeführt werden können, sind Haushaltsreste übertragen worden.

<b>5E.660023 Messeweg / Erneuerung</b>	<b>321 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660074 Helmstedter Straße / Umbau</b>	<b>584 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660095 Ägidienmarkt / Umbau</b>	<b>424 TEUR (CO-Abw.)</b>

4. Die Haushaltsmittel für folgende Projekte werden von der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLStBV) je nach Baufortschritt abgefordert. Entgegen der aktualisierten Ansätze erfolgte keine so hohe Abrechnung durch die Landesbehörde. Es sind entsprechende Haushaltsreste für 2016 gebildet worden:

<b>5E.660008 AS Rünigen Süd und Umgehung / Neubau</b>	<b>300 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660022 Geh- und Radweg ABD BS S-W / Neubau</b>	<b>212 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5E.660058 Knoten B1 Neudammstraße / Umbau</b>	<b>579 TEUR (CO-Abw.)</b>

5. Im Programm 8 „Straßenerneuerungen“ kommt es im Zuge der Baukoordination nach Anmeldung zum Haushalt regelmäßig zu Änderungen, Anpassungen und Verschiebungen von Baumaßnahmen. Hintergrund sind u.a. Änderungen aus Konkretisierungen der Fachplanungen. Die tatsächliche Abwicklung entspricht daher regelmäßig nicht der ursprünglichen Haushaltsanmeldung. Teilweise wird der Bau von Maßnahmen aufgrund des Umfangs ohnehin über mehrere Jahre geplant. In diesen Fällen ist es noch schwieriger den Mittelabfluss zum Zeitpunkt der Anmeldung jahresgenau zu planen. Nur kleine Veränderungen des Baubeginns führen dann gleich zu hohen Abweichungen zwischen Plan und Ist. Die Haushaltsreste wurden in das Jahr 2016 übertragen.

<b>5S.660014 Lehdorf / Straßenerneuerung</b>	<b>333 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.660015 Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung</b>	<b>860 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.550018 Nordstadt / Straßenerneuerung</b>	<b>380 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.660024 Innenstadt / Straßenerneuerung</b>	<b>338 TEUR (CO-Abw.)</b>
<b>5S.550027 Stöckheim / Straßenerneuerung</b>	<b>555 TEUR (CO-Abw.)</b>
<p>6. Im Rahmen des folgenden Projektes wurden 2015 noch kleinere Restarbeiten an der Maßnahme "Kattreppeln" umgesetzt. Die Baumaßnahme ist damit abgeschlossen. Die noch verbliebenen Mittel sind für die Umgestaltung des Fußgängerzonenabschnitts Poststraße bestimmt, die sich jedoch zeitlich verschiebt.</p>	
<b>5S.660022 Fußgängerzonen / Umgestaltung</b>	<b>340 TEUR (CO-Abw.)</b>
<p>7. Folgende Projekte wurden planmäßig über mehrere Jahre ausgeführt. Die Abschlagszahlungen erfolgten jedoch abweichend von den veranschlagten Raten.</p>	
<b>5E.660068 Hamburger Straße /</b>	<b>238 TEUR (CO-Abw.)</b>

**FB 67 Stadtgrün und Sport**

<b>FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen</b>		
Haushaltsansatz 2015	3.004.000,00	EUR
Planaktualisierung	3.008.831,79	EUR
Haushaltsansatz aktuell	6.012.831,79	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2015/2016	8.645,59	EUR
abzgl. Ergebnis 2015	3.530.246,24	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.473.939,96	EUR
<p>Die Abweichungen bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von rund 2,5 Mio. EUR sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen. <b>Nachfolgend sind beispielhaft die Projekte aufgeführt, bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</b></p>		

1. Bei einer Vielzahl von Projekten konnte aufgrund von noch nicht abgeschlossenen Erörterungs- und Entscheidungsprozessen in den zuständigen Fachausschüssen keine bauliche Realisierung im Haushaltsjahr 2015 erfolgen.

**5E.670051 BSA Franzsches Feld / Neubau**  
**5S.670012 Rekonstruktion hist. Parkanlagen**

**950 TEUR (CO-Abw.)**  
**196 TEUR (CO-Abw.)**

2. Die Maßnahme „Friedhofserweiterung Broitzem“ konnte erst ab Oktober 2015 begonnen werden, da die Erweiterungsfläche erst ab diesem Datum zur Verfügung stand. Im November erfolgte ein Baustopp, da die Eintragung ins Grundbuch nicht geklärt war. Im Gesamtbudget der Maßnahme war der Kauf des Grundstückes vorgesehen. Da für die Friedhofserweiterungsfläche ein Erbbaurecht vergeben wurde, werden die für den Kauf eingeplanten Haushaltsmittel in Höhe von rund 46 TEUR nicht mehr benötigt.

**5E.670035 Ortsteilfriedhof Broitzem / Erweiterung**

**305 TEUR (CO-Abw.)**

3. Darüber hinaus konnten diverse Baumaßnahmen aufgrund von durchzuführenden Planungen und Ausschreibungen erst im Spätsommer begonnen und witterungsbedingt nicht mehr im Haushaltsjahr 2015 abgeschlossen werden. Insgesamt kam es hierbei zu einer Budgetunterschreitung von rund 0,9 Mio. EUR. Für die ausstehenden Arbeiten wurden Aufträge erteilt und die Haushaltsmittel als Haushaltsrest ins Jahr 2016 übertragen.

**5E.670003 Wallanlagen / Sanierung**  
**5S.670059 Sportstätten / Sanierung**

**109 TEUR (CO-Abw.)**  
**425 TEUR (CO-Abw.)**

4. Des Weiteren bestanden im Jahr 2015 erhebliche Lieferprobleme der Spielgerätehersteller, sodass bei den Projekten 5S.670049 - FB 67: Global Kinderspielplätze, 5S.670065 - FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulhöfen, 5S.670068 - FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau, 5S.670031 - FB 67: Global-Bau.Kitas in eigener Verwaltung und 5S.670032 - FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger nur Spielgeräte im Wert von **122 TEUR** beauftragt, aber nicht mehr geliefert und eingebaut werden konnten. Diese Haushaltsmittel wurden ebenfalls ins Jahr 2016 übertragen.



## 3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

## 3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

Ifd. 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 61	1.56.5610.09	427110	Bodenschutz/Altlasten und Kampfmittel; Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200.000	FB 61	4E.610010	421210	Voigtländer Areal - Sanierung; Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	200.000	21.07.2015	Rat
2	FB 67	1.55.5510.10	444150	Leistungen für Dritte; Körperschaftssteuer	5.922	FB 20	1.54.5461.01	444150	Parkhäuser (Verpachtung) BgA; Körperschaftssteuer	5.922	11.11.2015	FBL 67
3	FB 37	370-1010	426120	IRLS; Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	20.000	Allg. FinW	004-1003	462110	Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft; Deckungsreserve Personalaufw.	20.000	02.12.2015	FBL 37
4	FB 41	410-0100	427115	Abteilung Kulturinstitut; Planungskosten	15.000	FB 20	3E.210003	427114	Vorplanung FBZ / IM; Planungskosten	15.000	14.12.2015	FBL 41
8	FB 50	1.31.3155.20	diverse	Flüchtlingsunterbringung	1.790.000				Überschussrücklage/ Bestand an Zahlungsmitteln	1.790.000	21.12.2015	Rat
5	FB 67	1.55.5510.04.01	511990	Verk./Pflege/Entwicklung Öffentliches Grün an Straßen; Sonstige	18.418	FB 67	1.42.4241.03.01	445531	Sporthallen; Erstattungen an Gebäudemanagement -	18.418	19.01.2016	FBL 67
6	FB 20	1.25.2710.01	431510	Volkshochschulen; Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	45.000	FB 50	1.31.3122.10	446120	Eingliederungsleistungen; Beteil.Lei.z.Eingl.Arbeits.,Betr.+Berat.	43.600	08.03.2016	Dez VII
							1.41.4120.10	431810	Betreuung von psychisch Kranken; Zuschuss an übrige Bereiche	1.400		
7	FB 20	1.57.5731.08	431510	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen; Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	2.213.498	Allg. FinW	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen; Schlüsselzuweisungen vom Land	1.862.000	03.05.2016	Rat
								302210	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen; Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	338.000		
								313110	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen; Allgemeine Zuweisungen vom Land	13.498		
8	AFin	004-1003	427190	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Sonstige Sachaufwendungen	6.515.100	Jahresergebnis 2015				6.515.100	06.12.2016	Rat
					<b>10.822.938</b>					<b>10.822.938</b>		

### **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. 26,2 Mio. EUR zusammengestellt.

Unter 3.5.2.2 findet sich eine Aufstellung von genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rd. 1,2 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	Verwaltungsf.	5S.000002.00.515	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	783125	1.200,00	FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	1.200,00	23.12.2015	FBL 01
2	Ref. 0150	5S.000029.00.510	Ref. 0150: Global-Sachanlagen	783110	1.100,00	FB 10	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanl. DGH	783110	1.100,00	21.07.2016	RefL 0150
3	FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	42.200,00	FB 20	4E.210159.00.505	Gesundheitsamt / San. Daten-&Elektronetz	421110	42.200,00	22.12.2015	Dez. VII
4	FB 10	4S.100006.02.505	FB 10 Instandhaltungen TK	422120	5.721,75	FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandhaltung	422140	17.600,00	20.09.2016	FBL 10
				422140	1.762,69							
				422190	10.115,56							
5	FB 10	5E.100001.00.520	FB 10: Aufstockung Pensionsfond	785310	467.071,54	FB 10	1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	359130	467.071,54	21.12.2015	Rat
6	FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS Volkmarode, Errichtung	787110	7.300,00	FB 20	4E.210124.00.500.213	Ricarda-Huch-Schule, Mensacontainer	787110	7.300,00	02.12.2016	FBL 20
7	FB 20	4E.210067.01.505	Aufwand Städtisches Museum/ Umbau	427193	400,00	FB 20	4E.210027.00.505	GY HvF-Schule Sanierung	421110	400,00	02.12.2016	FBL 20
8	FB 20	4E.210090.00.505.213	Stadion/ Ausbau Westtribüne	421110	7.200,00	FB 20	4E.210027.00.505	GY HvF-Schule Sanierung	421110	7.200,00	02.12.2016	FBL 20
9a	FB 20	4E.210091.00.500.213	MP Lessinggymnasium- Sanierung	787110	57.000,00	FB 20	4E.210099.00.500.213	MP Lessinggymnasium Anbau	787110	32.000,00	17.11.2015	Rat
						FB 20	4E.210113.00.500.213	MP GS Hohestieg Einr. Ganzt.	787110	25.000,00		
9b	FB 20	4E.210091.00.505.213	MP Lessinggymnasium- Sanierung	421110	251.200,00	FB 20	4E.210099.00.505.213	MP Lessinggymnasium Anbau	421110	218.000,00	17.11.2015	Rat
						FB 20	4E.210040.00.505	Salve Hospes / Dachsanierung	421110	19.200,00		
10	FB 20	4E.210100.02.511 4E.210100.02.505.213	MP Lessinggymnasium Wenden Ganztagsbetrieb	422900	35.067,53	FB 20	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg Umbau Schulkindbetreuung	421110	21.326,89	06.12.2016	Rat
						FB 20	4E.210108.00.505	Martino-Katharineum Umbau Cafeteria	421110	29.100,00		
						FB 20	4E.210120.00.505	MP IGS Franzches Feld Einrichtung Mediathek	421110	5.503,99		
						FB 20	4E.210129.00.505	GS Stöckheim Umbau SKB	421110	12.200,00		
						FB 20	4E.210158.00.505	Sporthalle Astrid-Lindgren-Schule Deckensanierung	421110	10.269,12		
11a	FB 20	4E.210105.00.505	GS Watenbüttel/ Umbau Schulkindbetreuung	421110	98.100,00	allg. FinW	1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	311110	98.100,00	06.12.2016	Rat
11b	FB 20	4E.210105.00.511	GS Watenbüttel/ Umbau Schulkindbetreuung	427193	500,00	FB 20	4E.210027.00.505	GY HvF-Schule Sanierung	421110	500,00		
12	FB 20	4E.210117.00.505	Hort KTK Brunsviga Sanierung	421110	1.000,00	FB 20	4E.210027.00.505	GY HvF-Schule Sanierung	421110	1.000,00	16.09.2016	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
13	FB 20	4E.210153.00.505	Tiefgarage Packhof / Sanierung	421110	505.000,00	FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	400.000,00	21.07.2015	Rat
						FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	35.000,00		
						FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	445526	35.000,00		
						FB 20	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	35.000,00		
14	FB 20	4E.210158.00.505	Astrid-Lindgren-Sch./SpH Deckensanierung	421110	205.000,00	FB 20	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	205.000,00	05.05.2015	Rat
15	FB 20	4E.210160.00.505	Hauptfeuerwache Fenstersanierung	421110	30.000,00	FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	30.000,00	30.09.2015	FBL 20
16	FB 20	4E.210165.00.505	GS Heinrichstraße Instandhaltung	421110	265.000,00	FB 20	4E.210003.00.505	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	119.800,00	21.07.2015	Rat
						FB 20	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka S./ Sanierung	421110	8.700,00		
						FB 20	4S.210063.00.505	FB 20: Einb. Hocheffizienzpumpen Rest	421110	6.600,00		
						FB 20	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	126.300,00		
17a	FB 20	4E.210166.00.500.213	Schulkindbetr. Leiferde/Neubau - Bauwerk	787110	362.400,00	FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	10.000,00	21.07.2015	Rat
						FB 20	5E.210114.00.500.215	GS Völknerode Abt. Watenb. Schulhof- Bau	787110	33.700,00		
						FB 20	5S.210004.00.500.013	Global-Baumaßnahmen 2013	787110	38.700,00		
						FB 20	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetr.	787110	280.000,00		
17b	FB 20	4E.210166.00.505	Schulkindbetr. Leiferde/Neub. - Aufwand	427193	112.400,00	FB 20	4E.210075.00.505	GS Edith Stein/Sanierung	421110	4.000,00	21.07.2015	Rat
						FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	5.200,00		
						FB 20	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	44.600,00		
						FB 20	4S.210073.00.505	Schulkindbetreuung (60%) - nicht werterh	421110	48.600,00		
18	FB 20	4E.210172.00.505	Kits Gliesmarode Dachsanierung	421110	272.000,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	272.000,00	21.12.2015	Rat
19	FB 20	4E.210173.00.505	Herrichtung Dienstgebäude Naumburgstr. 23	421110	550.000,00	FB 50	1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizunh	319110	550.000,00	21.12.2015	Rat
20	FB 20	4E.210174.00.505	GS St. Josef, Brandschutzmaßnahmen	421110	35.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	35.000,00	14.10.2016	StL 0200.11 i. V. Dez. VII
21	FB 20	4E.210175.00.505	GS Comeniusstraße, Brandschutzmaßnahmen	421110	162.400,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	162.400,00	06.12.2016	Rat

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
22	FB 20	4E.210176.00.505	GS Hinter der Masch, Brandschutzmaßnahmen	421110	19.700,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	19.700,00	16.09.2016	FBL 20
23	FB 20	4E.210177.00.505	GS Hohestieg, Brandschutzmaßnahmen	421110	175.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	175.000,00	06.12.2016	Rat
24	FB 20	4E.210178.00.505	BBS V Abt. Leonhardstraße, Brandschutzmaßnahmen	421110	92.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	92.000,00	06.12.2016	Rat
25	FB 20	4E.210179.00.505	Brunsviga, Brandschutzmaßnahmen	421110	21.100,00	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	21.100,00	16.09.2016	FBL 20
26	FB 20	4E.210195.00.505	IGS W.-Bracke / Schadstoffentsorgung	421110	1.531.825,48			Überschussrücklage		1.531.825,48	06.12.2016	Rat
27	FB 20	4S.210051.01.505	Brandschutzmaßnahmen	421110	750.000,00	allg. FinW	1.61.6110.01 004-1003	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	311110 462110	590.000,00 160.000,00	06.10.2015	Rat
28	FB 20	4S.210069.00.505	Kita Neubauten	427193	6.000,00	FB 20 FB 20 FB 20	4E.210027.00.505 4E.210067.01.505 4S.210062.00.505	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanierung MP Städtisches Museum Umbau FB 20 Global Instandhaltungen Jugendzentrum	421110 421110 421110	699,72 508,99 4.791,29	16.09.2016	FBL 20
29	FB 20	4S.210073.00.505	Schulkindbetreuung Ausbau 60%	421110	9.900,00	FB 20	4E.210027.00.505 4E.210040.00.505	GY HvF-Schule Sanierung Salve Hospes / Dachsanierung	421110 421110	4.065,93 5.834,07	16.09.2016	FBL 20
30	FB 20	4S.210073.00.505	Schulkindbetreuung/Ausbau auf 60%	421110	43.000,00	FB 20 FB 51	4S.210057.00.505 1.36.3650.03.08	Global Schulkindbetr./ Umbauten an GS Schulkindbetreuung Schulen, OGS, Freie Träger	421110 431810	30.000,00 13.000,00	17.04.2015	Dez. VII
31	FB 20	4S.210077.00.505	Schulkindbetreuung 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	71.500,00	FB 51	4S.510018.01.505	MP-U3/Einr.Krippenpl. (35%) - Aufwand	431813	71.500,00	06.10.2015	Rat
32a	FB 20	4S.210080	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	421110	1.200.000,00	allg. FinW FB 20 FB 20 FB 20 Ref. 0120 StStelle 0800 Ref. 0610 FB 40	004-1003 1.11.1160.12 1.11.1165.22 1.54.5461.01 1.51.5114.03 1.57.5711.01 4S.000018.00.505 5S.400045.00.511	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Beteiligungsmanagement Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten Parkhäuser (Verpachtung) BgA Co-Finanzierung Metropolprojekte Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark. Nationale Projekte Städtebau 5. IGS Heidberg Mobiliar	462110 443140 424110 443140 427110 431710 431813 422900	390.000,00 110.000,00 15.000,00 90.000,00 25.000,00 20.000,00 250.000,00 300.000,00	06.10.2015	Rat
32b	FB 20	4S.210080	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	787110	300.000,00	FB 66	5E.660065.00.500.663	Salzdahlumer Str. /Grundsanierung - Bau	787210	300.000,00	06.10.2015	Rat

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
33	FB 20	4S.210080	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	421110	1.500.000,00	FB 40	400-1099	Sammelkosten Schulen	427110	25.580,00	21.12.2015	Rat
						FB 40	400-1099	Sammelkosten Schulen	427160	37.290,00		
						FB 40	400-1099	Sammelkosten Schulen	443150	22.500,00		
						FB 20	1.11.1165.21	Ver. Städt. Grundvermögen, Fremdanmietung	423110	280.210,00		
						FB 20	1.11.1165.21	Ver. Städt. Grundvermögen, Fremdanmietung	445527	71.600,00		
						FB 20	1.11.1165.21	Ver. Städt. Grundvermögen, Fremdanmietung	445710	322.760,00		
						FB 20	1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	424110	50.000,00		
						FB 20	1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	424130	6.700,00		
						FB 20	1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	424150	40.900,00		
						FB 20	1.11.1167.01	Gebäudemanagement	431510	56.550,00		
						FB 32	1.12.1221.41	Meldewesen	431810	38.000,00		
						FB 40	1.21.2430.11	Schulentwicklungs und -Organisation	445810	41.700,00		
						FB 41	1.25.2610.08	Staatstheater	431110	205.000,00		
						FB 50	1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	431810	26.070,00		
						FB 67	1.42.4210.01.01	Sportförderung/ Sportbetrieb	431810	31.500,00		
						FB 67	1.42.4210.01.02	Sportförderung Unterhaltung	431810	132.790,00		
						FB 20	1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	443140	20.000,00		
						FB 67	1.55.5510.16.01	Winterdienst	424130	20.850,00		
FB 61	1.56.5610.09	Bodenschutz/ Altlasten und Kampfmittel	427110	36.000,00								
						StStelle 0800	1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	431810	34.000,00		
34	FB 20	4S.210081.00.505	Global Instandhaltung BgA Stadion	421110	70.000,00	FB 20	4S.210003.00.505	Instandhaltungen VHS	421110	30.000,00	21.12.2015	Rat
						FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	13.400,00		
						FB 20	1.25.2910.01	Förderung Kirchengemeinden	445810	26.600,00		

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
35a	FB 20	4S.210083.00.505	Flüchtlingsunterkünfte Herrichtung Aufwand	421110	3.634.000,00			Überschussrücklage		3.634.000,00	21.12.2015	Rat
35b	FB 20	4S.210083.00.500	Flüchtlingsunterkünfte Herrichtung Investiv	787110	9.250.000,00			Bestand an Zahlungsmitteln		9.250.000,00	21.12.2015	Rat
36	FB 20	5E.210029.00.500.213	Umbaumaßnahmen Naumburgstr. 25/27	787110	4.000,00	FB 50	4S.500004.17.505	Gebäude-Instandh. Naumburgstr	421110	4.000,00	11.02.2015	FBL 20
37	FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bauwerk	787110	300,00	FB 20	4E.210102.00.505	GS Rühme/Astrid-Lindgren-Schule/San.	421110	300,00	16.09.2016	FBL 20
38	FB 20	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	106.000,00	FB 20	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	246.000,00	21.07.2015	Rat
	FB 20	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	140.000,00							
39	FB 20	5E.210104.00.500.213	Sanierung Haus Entenfang	787110	28.500,00	FB 20	4S.210034.00.505	FB 20: Global-Instandh. Allgem. Grundverm.	421110	17.000,00	03.06.2015	FBL 20
						FB 61	1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sondt. Aufg. 61.4	427190	8.400,00		
						FB 61	5S.610012.00.515	FB 61: GVG-Sammelproj. Umweltschutz	783125	3.100,00		
40	FB 20	5E.210104.00.500.213	Sanierung Haus Entenfang	787110	1.100,00	FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	1.100,00	11.09.2015	FBL 20
41	FB 20	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau- Bau	787110	70.000,00	FB 20	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten - Bauwerk	787110	70.000,00	21.07.2015	Rat
42	FB 20	5E.210135.00.500.213	Kita Hondelage Sanierung	787110	208.900,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20: Progr. Instand. Städt. Kitas/Sanier.	421110	208.900,00	06.12.2016	Rat
43	FB 20	5E.210146.00.500.213	GS Lamme /Containerbesch.-Bau	787110	204.500,00	FB 20	4S.210077.00.500.213	MP-Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Bauwerk	787110	204.500,00	17.11.2015	Rat
44	FB 20	5E.210151.00.500.213	Tiefgarage Eiermarkt Sanierung Sprinkleranlage	787110	179.800,00	FB 66	4E.660002.00.505.663	Tiefgarage Eiermarkt, Sanierung Asphalt etc	421210	179.800,00	06.12.2016	Rat
45	FB 20	5S.210004.00.500.015	Global-Baumaßnahmen 2015	787110	503,90	FB 67	5S.670057.00.511	FB 67: GVG-Sammelproj. Sportbereich	422900	503,90	28.12.2015	FBL 20
46	FB 20	5S.210004.00.500.015	Global-Baumaßnahmen 2015	787110	7.100,00	FB 37	5S.370009.00.510	FB 37 Global Sonstige Sachanlagen	783110	7.100,00	16.09.2016	FBL 20
47	FB 20	5S.210025.02.500.213	Anschaffung von Schulcontainern	787110	5.500,00	FB 20	5E.210134.00.500.213	GS Wenden, Sanierung	787110	5.500,00	08.03.2016	FBL 20
48	FB 20	5S.200030.00.520	FB 20: Ausleihungen Niwo	788530	394.000,00	FB 20	1.11.1165.21	Ver. Städt. Grundvermögen, Fremdanmietung	423110	394.000,00	02.06.2015	Rat
49	FB 32	5S.320003.04.510	FB 32. Global-Sachanl. Bürgerangelegenh.	783110	18.600,00	FB 32	1.12.1221.42	sonst. Geschäftsausgaben	443175	18.600,00	13.11.2015	FBL 32
50	FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßnahmen Marktwesen	787110	4.500,00	FB 20	5E.210114.00.500.215	GS Vökenrode Abt. Watenb. Schulhof- Bau	787110	4.500,00	17.06.2015	FBL 32
51	FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßnahmen Marktwesen	787110	13.600,00	FB 32	1.57.5733.02	Winterdienst Wochenmärkte	424130	13.600,00	16.10.2015	FBL 32
52	FB 37	4S.370001.01.505	FB 37: Instandhaltungen - integr. Leitstelle	422140	49.000,00	allg. FinW	004-1003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	462110	49.000,00	22.12.2015	Dez. VII
53	FB 37	5E.370023.00.510	FB 37: Rettungsdienst Anschaffung S-RTW	783110	303.000,00	FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwert BF	422900	69.000,00	21.12.2015	Rat
						FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge RD	783110	234.000,00		

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
54	FB 40	4S.400015.01.505	FB 40: Abwicklung vom Schadensersatzfällen	511993	22.256,73	FB 40	4S.400019.00.505	Notebookklassen MEP	421110	22.256,73	19.08.2016	FBL 40
55	FB 40	4S.400024.01.505	Globa-Umbau Schulen	421110	37.000,00	FB 40	400-1099	Sammelkosten Schulen	427110	37.000,00	27.08.2015	FBL 51 i. V. Dez. V
56	FB 40	4S.400025.00.505	FB 40 Inklusionsmaßnahmen Schulen	421110	164.000,00	FB 40	4S.400024.01.505	Global-Umbauten an Schulen	421110	84.000,00	02.02.2016	Rat
						FB 40	4S.400016	Instandhaltung Gegenstände Schulen	422110	80.000,00		
57	FB 40	5S.400044.03.511	FB 40: Festwert an Schulen	422900	16.900,00	FB 51	1.36.3650.03.08	Schulkindbetreuung Schulen, OGS, Freie Träger	431810	16.900,00	14.06.2016	FBL 40
58	FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandh. Wohnungslosen	511993	200,00	FB 50	1.31.3154.10	Soziale Einrichtungen	501210	129,83	10.06.2016	FBL 50
						FB 50	500-6000	FB 50-Jobcenter	501210	70,17		
59a	FB 50	5S.500031.00.510	FB 50: Global-Sach. Unterbr. Flüchtlinge	783110	200.000,00	FB 50		Bestand an Zahlungsmitteln		240.000,00	21.12.2015	Rat
59b	FB 50	5S.500032.00.515	FB 50: GVG Unterbringung Flüchtlinge	783125	40.000,00							
60	FB 51	4S.510015.00.505	FB 51:Global-Instandh.Jugendzeltlager	421110	84.000,00	FB 20	4S.210070.00.505	Umb.städt. Kitas für U3 (40 %)	421110	84.000,00	06.10.2015	Rat
61	FB 51	4S.510022.01.505	FB 51: U3/Einr. Krippenpl. 40 %	431813	18.100,00	FB 51	4S.510018.01.505	MP-U3/Einr.Krippenpl. (35%) - Aufwand	431813	18.100,00	02.06.2016	FBL 51
62a	FB 51	5S.510032.00.515	FB 51: GVG in Unterkünften für umF	783125	64.400,00	FB 20	4S.210077.00.500.213	MP-Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Bauwerk	787110	92.000,00	06.10.2015	Rat
62b	FB 51	5S.510033.00.510	FB 51: Global SAV i. Unterkünften f. umF	783110	27.600,00							
63	Ref. 0610	5S.000026.00.510	Ref. 0610:Global-Sachanl.Heimatpfl.u.BLIK	783110	1.600,00	FB 61	4S.610018.01.505	FB 61: Soziale Stadt - EFRE	427193	1.600,00	29.09.2016	RefL 0610
64	Ref. 0610	5S.000027.00.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Allgemein	783125	100,00	Ref. 0610	4S.000017.00.505.002	Ref. 0610: Instandh. - BLIK Beschilderung	421210	100,00	03.06.2016	RefL 0610
65	Ref. 0630	4S.000014.00.505.001	Ref. 0630: Instandh. - Bauordnung	422110	11.800,00	FB 10	100-0000	Fachbereichsleitung FB 10	431710	11.800,00	08.01.2016	FBL 61
66	Ref. 0630	4S.000014.00.505.001	Ref. 0630: Instandh. - Bauordnung	422140	6.300,00	Ref. 0630	1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	331110	6.300,00	04.08.2016	RefL 0630
67	Ref. 0630	5S.000023.00.510	Ref. 0630: Global-Sachanl. Bauordnung	783110	2.200,00	Ref. 0630	1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	331110	2.200,00	21.06.2016	RefL 0630
68	FB 61	4S.610013.08.505	Ausglim. Erschl.geb. Nördlich.Ringgeb Bau	427193	49.000,00	FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	25.000,00	21.12.2015	Dez. VII
						FB 61	1.51.5117.04	Zweckverband	431310	24.000,00		
69	FB 61	4S.610013.06.505	Renaturierung Beberbach -Bau	421210	30.000,00	FB 61	4S.610024.00.505	FB 61:Zuschüsse für Flurbereinigungsmaß.	431813	30.000,00	31.05.2016	FBL 61
70	FB 61	4S.610021.01.505	FB 61: Mischpr.Schunterterrassen-Aufwand	421270	202,30	FB 61	4S.610018.01.505	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonst. K.	427193	202,30	02.12.2016	FBL 61
71	FB 61	4S.610037.00.505	Mittelriede,Tafelmakerw./Gew.entw	427114	7.300,00	FB 61	1.56.5610.08	Wasserrecht	443140	7.300,00	24.02.2016	FBL 61
72	FB 61	4S.610039.01.505	Weststadt-San.gebiet Soziale Stadt-Auf.	427114	14.800,00	FB 61	1.51.5117.01	Grundlagen der Stadtentwicklung	443140	14.800,00	21.06.2016	FBL 61



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
73	FB 61	5E.610019.00.500.613	Okerbrücke Uferstraße - Bau	787230	6.600,00	FB 61	4S.610035.01.505	FB 61: Instandhaltungen Abt. 61.7	421150	6.332,81	09.02.2016	FBL 61
						FB 61	4S.610035.01.505	FB 61: Instandhaltungen Abt. 61.7	422140	267,19		
74	FB 66	4E.660013.00.505	MP Parkdeck Stadthalle / Neubau	427114	150.000,00	FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	150.000,00	21.07.2015	Rat
75	FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	100.000,00	FB 66	4S.660016.00.505	Aufwandszuschüsse Verkehrs-GmbH	421210	100.000,00	17.11.2015	Rat
76	FB 66	5E.660020.00.500.663	Brücke Marienberger Straße/Neubau	787210	300,00	FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	300,00	17.05.2016	FBL 66
77	FB 66	5E.660100.00.500.663	Okerbrücke Feuerwehrstraße Bauwerk	787210	190.000,00	FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	190.000,00	21.12.2015	Rat
78	FB 66	5E.660100.00.500.663	Okerbrücke Feuerwehrstraße Bauwerk	787210	70.000,00	FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	70.000,00	15.03.2016	Rat
79	FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	127.000,00	FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	127.000,00	06.10.2015	Rat
80	FB 66	5S.660050.01.500.664	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrs anl.t.A	787340	70.000,00	FB 61	5E.610023.00.500.613	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bau	787230	70.000,00	06.10.2015	Rat
81	FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	422130	4.075,13	FB 67	1.42.4241.03.01	Sporthallen	445531	4.075,13	03.02.2016	FBL 67
						FB 20	1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	501910	9.000,00	02.02.2016	FBL 67
82	FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	511993	19.100,00	FB 20	1.57.5731.03	Werbeflächen	502910	2.600,00	02.02.2016	FBL 67
						FB 20	1.57.5731.06	Gaststätten - BgA	502910	7.500,00	02.02.2016	FBL 67
83	FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbau.Inst. Abt.67.3 (allgem.)	421110	15.776,59	FB 67	1.42.4241.03.01	Sporthallen	445531	15.776,59	26.01.2016	FBL 67
84	FB 67	4S.670007.01.505	FB 67: Unterh. V. Grün- und Spielanlagen	421270	200.000,00	allg. FinW	1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	311110	200.000,00	06.10.2015	Rat
85	FB 67	4S.670009.00.505	FB 67:Instandh.Kleingartenwesen	421270	24.583,73	FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	24.583,73	03.12.2015	FBL 67
86	FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Instandhaltung Sportstätten	445526	12.919,91	FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbau.Inst. Abt.67.3 (allgem.)	445526	12.919,91	26.01.2016	FBL 67
87	FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	1.500,00	FB 67	4S.670041.15.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 310	421270	1.500,00	02.12.2015	FBL 67
88	FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	1.200,00	FB 67	4S.670041.20.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 332	421270	1.200,00	29.02.2016	FBL 67
89	FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Sportstätten - Bauwerk	787230	47.446,94	FB 67	5E.670047.00.500.673	Sportpl.Völknerode / Bau Kunstrasenfeld	787230	47.446,94	23.10.2015	Dez. VII
90	FB 67	5S.670070.00.510	FB 67: Erwerb Sachanlage BgA Grünpfl.	783110	10.630,76	FB 67	4S.670008.00.560	FB 67:Grünpflege-städt.Ges - Zuwendungen	348813	10.630,76	03.12.2015	RefL 0670
91a	StStelle 0800	4E.000001.02.505	MP-Schaufenster Elektromob-Aufwand	421210	169.487,31	StStelle 0800	1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	431710	14.627,31	24.03.2015	Rat
						StStelle 0800	1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	431810	154.860,00		
91b	StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	MP-Schaufenster Elektromob-werterh.Bau	787110	230.412,69	FB 66	5E.660065.00.500.663	Salzdahlumer Str. /Grundsanierung - Bau	787210	230.412,69	24.03.2015	Rat

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
92	StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	MP-Schaufenster Elektromob-werterh.Bau	787110	8.000,00	FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	8.000,00	11.06.2015	StStellenL 0800
93	StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	MP-Schaufenster Elektromob-werterh.Bau	787110	44.000,00	FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	44.000,00	16.11.2015	Dez. VII
					<b>26.243.193,01</b>					<b>26.243.193,01</b>		

## 3.5.2.2 Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Ifd. Nr.	Teilhaus- halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Betrag (Euro)	Entscheidung	
						am	durch
1	FB 20	4E.210091.00.500.213	Lessinggym. Wenden/ San.-werterh.	787110	232.800,00	21.07.2015	Rat
2	FB 20	4E.210097.00.500.213	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	500.000,00	06.10.2015	Rat
3	FB 20	4E.210144.01.500.213	IGS Franzsches Feld / San. - Bau	787110	500.000,00	06.10.2015	Rat
<b>Summe:</b>					<b>1.232.800,00</b>		

## 3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen - Euro -
Verwaltungsführung	1.200,00
Ref. 0150	1.100,00
FB 10	526.871,54
FB 20	24.257.329,38
FB 32	36.700,00
FB 37	352.000,00
FB 40	240.156,73
FB 50	240.200,00
FB 51	194.100,00
Ref. 0610	1.700,00
Ref. 0630	20.300,00
FB 61	107.902,30
FB 66	707.300,00
FB 67	337.233,06
StStelle 0800	451.900,00
<b>Summe:</b>	<b>27.475.993,01</b>

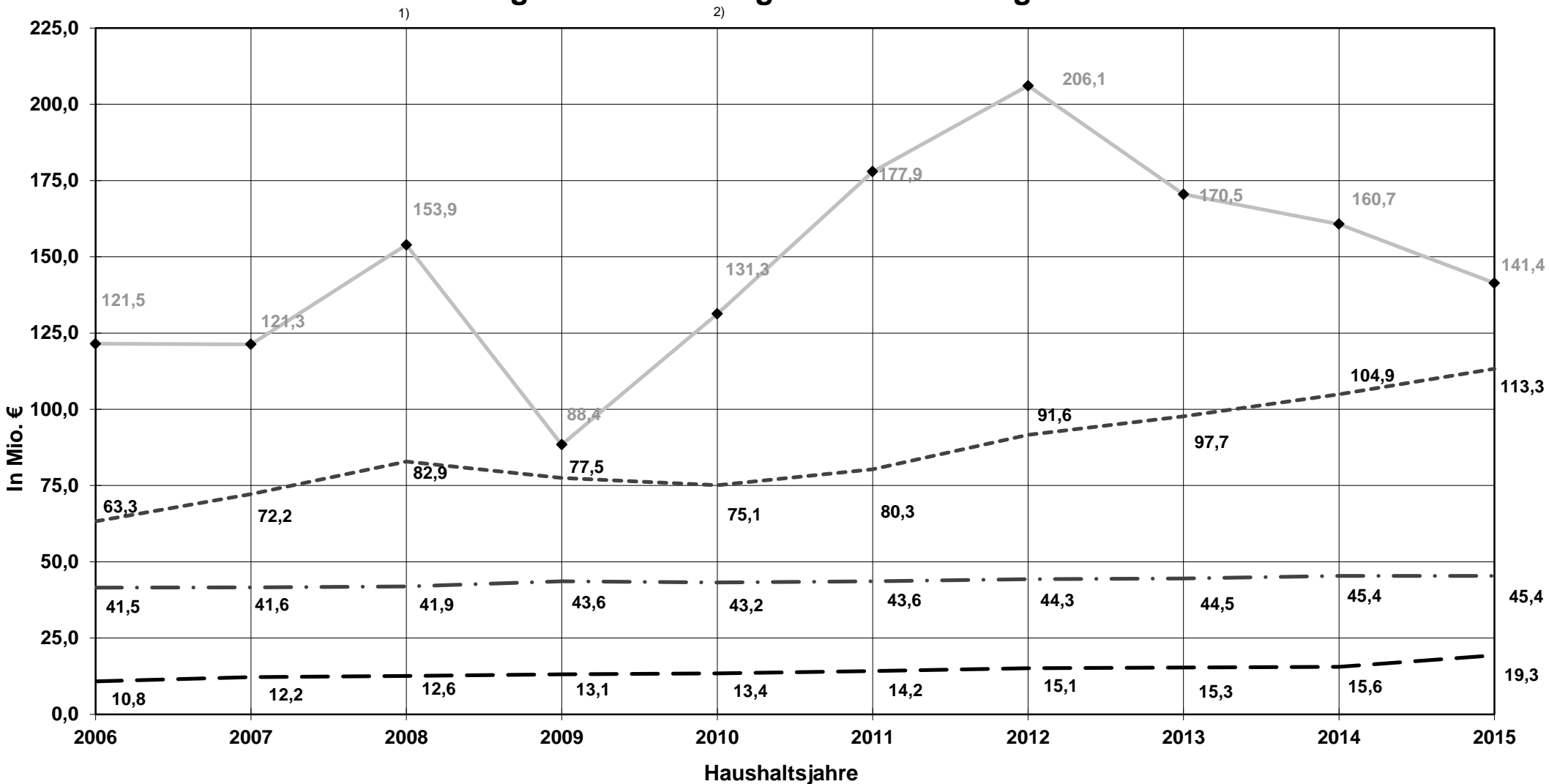
## 3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2015, Ergebnis 2015)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	170.000,00	176.408,44	+ 6.408,44	+ 3,77
Grundsteuer B	45.400.000,00	45.411.047,93	+ 11.047,93	+ 0,02
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	170.000.000,00	137.783.386,34	- 32.216.613,66	- 18,95
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	112.000.000,00	113.277.429,00	+ 1.277.429,00	+ 1,14
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.000.000,00	19.343.661,00	+ 343.661,00	+ 1,81
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	3.937.000,00	4.940.540,69	+ 1.003.540,69	+ 25,49
Hundesteuer	1.000.000,00	1.106.523,52	+ 106.523,52	+ 10,65
Sonstige Steuern	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,00
Summe Steuern	351.507.000,00	322.038.996,92	- 29.468.003,08	- 8,38
Ausgleichsleistungen des Landes	6.119.300,00	5.961.782,70	- 157.517,30	- 2,57
Gesamtsumme	357.626.300,00	328.000.779,62	- 29.625.520,38	- 8,28

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage 26.070.000,00 21.118.644,00 - 4.951.356,00 - 18,99

### 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 <sup>1)</sup>	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ weniger / - mehr	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	51.213.600,00	51.041.127,53	+ 172.472,47	+ 0,3
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	70.405.200,00	69.713.213,96	+ 691.986,04	+ 1,0
4018 ABM-Kräfte	0,00	0,00	- 0,00	- 0,0
4019 Beschäftigungsentgelte	338.600,00	617.783,52	- 279.183,52	- 82,5
4021 Versorgungslastenteilung	300.000,00	835.810,76	- 535.810,76	- über 100 %
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.774.700,00	5.696.433,47	+ 78.266,53	+ 1,4
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	15.000,00	3.679,17	+ 11.320,83	+ 75,5
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	100.000,00	82.326,19	+ 17.673,81	+ 17,7
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	14.228.700,00	14.058.714,08	+ 169.985,92	+ 1,2
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	2.760,30	- 2.560,30	- über 100 %
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.804.600,00	3.014.038,01	- 209.438,01	- 7,5
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	7.676.737,00	4.924.855,11	+ 2.751.881,89	+ 35,8
4061 Rückstellungen für Beihilfen	1.082.420,00	692.376,98	+ 390.043,02	+ 36,0
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	-1.100.000,00	253.412,04	- 1.353.412,04	- -123,0
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	-326.382,13	+ 326.382,13	+ 0,0
<b>Gesamter Aufwand für aktives Personal</b>	<b>152.839.757,00</b>	<b>150.610.148,99</b>	<b>+ 3.753.722,77</b>	<b>+ 2,5</b>
4621 Deckungsreserven <sup>2)</sup>	1.787.300,00	0,00	+ 1.787.300,00	+ 100,0
<b>Gesamter Aufwand für aktives Personal inkl. Deckungsreserve</b>	<b>154.627.057,00</b>	<b>150.610.148,99</b>	<b>+ 4.016.908,01</b>	<b>+ 2,6</b>

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 **4.426.167,34 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	238.863,70
Verwaltungsführung	0,00
Personalvertretung	0,00
Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
FB 01 Zentrale Steuerung	50.869,66
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	8.390,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	0,00
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00
FB 10 Zentrale Dienste	0,00
FB 20 Finanzen	243.065,07
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	0,00
FB 37 Feuerwehr	371.770,47
FB 40 Schule	146.496,94
Kultur und Wissenschaft	92.046,69
Ref. 0500 Sozialreferat	13.000,00
FB 50 Soziales und Gesundheit	1.762.773,60
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	67.679,58
Ref. 0600 Baureferat	0,00
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	51.226,60
Ref. 0630 Bauordnung	113.400,00
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	348.620,99
FB 66 Tiefbau und Verkehr	161.417,36
FB 67 Stadtgrün und Sport	661.546,68
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	95.000,00
<b>Summe</b>	<b>4.426.167,34</b>

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Im Zusammenhang mit der Nutzung von Sporthallen als Erstaufnahmeeinrichtungen wurden die dortigen erhöhten Betriebskosten, die Anmietung und der Anschluss von Sanitärcontainern, ein Sicherheitsdienst, die Reinigung, sozialpädagogische Betreuung und Dolmetscherdienste, Einweggeschirr, Hygieneartikel, Zubehör und anderes erforderlich. Für die Erstaufnahmeeinrichtungen und auch für die größeren Wohneinheiten waren außerdem die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen bis 150 EUR wie Tische, Stühle, Spinde, Schlafsäcke und Kopfkissen etc. zu finanzieren. Hierfür wurden mit Ratsbeschluss vom 21. Dezember 2015 (Drucksache Nr. 15-01310) überplanmäßig Mittel in Höhe von rund 1,8 Mio. EUR bereitgestellt. Der Großteil dieser Mittel konnte bis zum Jahresende nicht verausgabt werden und musste daher als Haushaltsrest übertragen werden.

### 3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **29.715.496,70 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 **51.446.321,66 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 2017 möglich sind.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden zum Jahresabschluss 2015 die in den nachfolgenden Aufstellungen nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2016 vorgetragen.



Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
polit. Gremien	5S.000001.00.515	Polit. Gremien: GVG-Sammelprojekt	783125	17.000,00
<b>Summe polit. Gremien</b>				<b>17.000,00</b>
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	3.000,00
FB 01	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	701,30
<b>Summe FB 01</b>				<b>3.701,30</b>
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und Gesch.-Instandhaltung	445519	1.300,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	787,50
<b>Summe Ref. 0140</b>				<b>2.087,50</b>
FB 10	4E.100003.00.505	FB 10: Rathaus-Neubau / San. Toiletten	421110	100.000,00
FB 10	4E.100005.00.505	Rathaus-Altbau/Wasserleitungssan.	421110	2.533,06
FB 10	4E.100006.00.505	Rathaus/San. der Heizungsanlagen, etc.	422120	319.009,01
FB 10	4E.100008.00.505	Dachflächen Rathaus-Neubau/Sanierung	421110	342.015,96
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445519, 445520, 445522	39.793,93
FB 10	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	445514, 445519, 445520, 445522	3.878,28
FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	128.714,82
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	112.744,51
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst.	422140	3.120,62
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	146.370,00
FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	785310	36.083,35
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	10.208,82
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	783125	768,74
FB 10	5S.100002.04.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-4000)	783125	1.027,23
<b>Summe FB 10</b>				<b>1.246.268,33</b>
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	260.000,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	53.184,25
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	50.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	185.000,00
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65	427114	100.000,00
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	445223	237.808,26
FB 20	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	752,50
FB 20	4S.210008.00.505	FB 20.2: Instandh. Gewandh. BgA	421110	5.000,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	121.619,54
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160, 445526	333.100,00
FB 20	4S.210049.01.505.003	Aufwand Energiesparm.sonstige Projekte	421110	150.000,00
FB 20	4S.210050.00.505	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	421110	60.000,00
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: Barrierefreiheit Invest-Bauw.	787110	46.148,23
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	15.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	197.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	134.068,00
FB 20	5S.200022.00.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	30.000,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	2.646.131,56
<b>Summe FB 20</b>				<b>4.699.812,34</b>
FB 65	3E.210002.00.595	FB 20: Vorplanung Geb. Berufsfeuerwehr	427114	176.456,16
FB 65	3E.210003.00.595	FB 20: Vorplanung FBZ	421110	180.000,00
FB 65	4E.210002.00.505	GS Bültengeweg/Sanierung	421110	20.000,00
FB 65	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	2.663,46

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	7.558,18
FB 65	4E.210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	76,00
FB 65	4E.210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	378,69
FB 65	4E.210015.00.505	GS Lehndorf / Sanierung	421110	32.117,14
FB 65	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	255,89
FB 65	4E.210026.00.505	RS Sidonienstraße/Sanierung	421110	47.977,64
FB 65	4E.210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	2.211,50
FB 65	4E.210029.00.505	GY Gaußschule/Sanierung	421110	3.900,00
FB 65	4E.210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Sch./Sanierung	421110	1.600,00
FB 65	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	909,70
FB 65	4E.210040.00.505	Salve Hospes/Dachsanierung	421110	12.141,71
FB 65	4E.210066.00.505	IGS Querum Einr. Oberstufe	421110	699,72
FB 65	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbet. GS Am Schw. Berge- Bau	787110	3.309,68
FB 65	4E.210072.02.511	Ganztagsbet. GS Am Schw. Berge- Aufwand	422900	150,64
FB 65	4E.210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Ausz	421110	29.097,20
FB 65	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka-S./ Sanierung	421110	10.636,32
FB 65	4E.210090.00.500.213	Stadion / Ausbau Westtribüne-Bau	787110	17.820,14
FB 65	4E.210091.00.505.213	Lessingym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	446.325,36
FB 65	4E.210092.00.505	Brandschutzmaßnahmen Salve Hospes	421110	10.428,34
FB 65	4E.210094.00.505	GY H.v.F. / Umbau Teeküche	421110	49.578,46
FB 65	4E.210097.00.500.213	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	490.205,13
FB 65	4E.210097.00.505	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand	421110	749.146,23
FB 65	4E.210099.00.505.213	Lessinggy.Wenden/ Aulaanb-n. werterh.	421110	119.226,99
FB 65	4E.210100.01.500.213	Lessinggy. Wenden/Ganzt.-werterh.	787110	159.020,60
FB 65	4E.210100.02.511	Lessinggy.Wenden/ Ganzt.-n. werterh.	422900	73,11
FB 65	4E.210102.00.505	GS Rühme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung	421110	344,95
FB 65	4E.210108.00.505	GY Martino Katharineum - Umbau Cafeteria	421110	2.520,59
FB 65	4E.210113.00.505.213	GS Hohestieg Einr. Ganzt - n.werterh.	421110	114.925,11
FB 65	4E.210114.00.505	GS Rheinr. - Einr.Ganzt. - n.werterh.	421110	104.866,89
FB 65	4E.210115.00.500.213	GY Kleine B. - Einr. Ganzt. - werterh	787110	212.948,75
FB 65	4E.210115.00.505	GY Kleine B. - Einr. Ganz. - n.werter	421110	347.329,35
FB 65	4E.210116.00.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	307.829,48
FB 65	4E.210116.00.505	BBS V - Erw. Hauptst.ort - n.werterh	421110	80.000,00
FB 65	4E.210118.00.505	KJZ Rünigen/ Sanierung	421110	527,90
FB 65	4E.210119.00.505.213	Jugendzentrum Wenden / Neubau - n.werterh.	421110	41.729,30
FB 65	4E.210126.00.505	Tiefgarage Eiermarkt / Erneuer. techn. Aufw.	421110	49.380,24
FB 65	4E.210127.01.500.213	Tunica-Sporthalle /Sanierung - Bau	787110	327.464,04
FB 65	4E.210127.02.505.213	Tunica-Sporthalle /San. - Instandh.	421110	258.900,00
FB 65	4E.210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	247.805,31
FB 65	4E.210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht werterh.	421110	414.208,17
FB 65	4E.210131.00.505	RS Georg-Eckert-Str./WC-Gebäude Aufw	421110	11.382,60
FB 65	4E.210134.00.500.213	GS Melderode / Sanierung - Bau	787110	148.320,56
FB 65	4E.210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	377.408,66
FB 65	4E.210136.00.505	HS Sophienstraße / Sanierung - Aufw.	421110	307.886,82
FB 65	4E.210137.00.500.213	BBS V / Sanierung - Bau	787110	139.875,83
FB 65	4E.210137.00.505	BBS V / Sanierung - Aufwand	421110	92.151,59
FB 65	4E.210139.00.500.213	RS John-F-Kennedy-Platz / San. - Bau	787110	122.746,49
FB 65	4E.210139.00.505	RS John-F.-Kennedy-Platz / San.-Aufw	421110	255.847,02
FB 65	4E.210140.00.500.213	GY MK / Sanierung - Bau	787110	84.620,12
FB 65	4E.210140.00.505	GY MK / Sanierung - Aufwand	421110	249.129,23
FB 65	4E.210142.00.500.213	Wilhelm-Gymnasium / Sanierung - Bau	787110	64.163,67
FB 65	4E.210144.01.500	IGS Franzches Feld / Sanierung	787110	600.752,70
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzches Feld / San. - Aufwand	421110	481.857,78
FB 65	4E.210144.02.500	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Inv.	787110	141.600,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210144.02.505	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Aufw.	421110	35.400,00
FB 65	4E.210144.03.500	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	240.000,00
FB 65	4E.210144.03.505	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	421110	60.000,00
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	829.882,97
FB 65	4E.210145.01.505.213	GY HvF / Sanierung - Schulgeb. Aufw.	421110	29.288,85
FB 65	4E.210145.02.505.213	GY HvF / Sanierung - SpH Aufw.	421110	712.109,43
FB 65	4E.210152.00.505	Kita Leiferde / Neubau - nicht werterhöh	421110	236.432,83
FB 65	4E.210153.00.505	Tiefgarage Packhof / Sanierung	421110	774.626,87
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	555.000,00
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	245.000,00
FB 65	4E.210155.01.500.213	GS Ilmenaustraße /Einr. Ganztagsb.-Bau	787110	160.000,00
FB 65	4E.210155.02.505	GS Ilmenaustraße /Einr. Ganztagsbetr.	421110	40.000,00
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	457.641,71
FB 65	4E.210156.01.505	TG Magni / Sanierung - nicht werterhöh	421110	405.960,66
FB 65	4E.210159.00.505	Gesundheitsamt / San. Daten-&Elektronetz	421110	334.989,18
FB 65	4E.210160.00.505	Hauptfeuerwache / Fenstersanierung	421110	98.642,28
FB 65	4E.210165.00.505	GS Heinrichstraße Inst. Aufwand	421110	174.850,29
FB 65	4E.210166.00.500.213	Schulkindbetr. Leiferde/Neubau - Bauwerk	787110	300.625,69
FB 65	4E.210166.00.505	Schulkindbetr. Leiferde/Neub. - Aufwand	421110	112.400,00
FB 65	4E.210172.00.505	Kita Gliesmarode/Dachsaniierung	421110	272.000,00
FB 65	4E.210173.00.505	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG	421110	550.000,00
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	421110	300.038,88
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	421110	207.509,45
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	25.000,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	327.155,71
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	375.553,92
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	87.473,10
FB 65	4S.210042.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Kultur	421110	56.847,91
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.212.149,59
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	14.531,40
FB 65	4S.210057.00.505	Global Schulkindbetr./Umbauten an GS	421110	87.426,14
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandh. Städt. Museum	421110	3.538,06
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	421110	17.200,00
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einb. Hocheffizienzpumpen Rest	421110	52.000,00
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	313.400,26
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	72.917,06
FB 65	4S.210069.01	Kitaneubau - nicht werterh.	422900, 427193	71,31
FB 65	4S.210070.00.505	Umb.städt. Kitas für U3 (40 %)	421110	84.994,76
FB 65	4S.210071.01.505	FB 20: Inklusion - Aufwand	421110	790.730,50
FB 65	4S.210072.02.500.213	Sporth. Maßn. Versam.VO InvestBauwerk	787110	127.673,11
FB 65	4S.210073.00.500	Schulkindbetreuung (60%) - werterhöhend	787110	108.756,76
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	437.575,14
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	235.864,00
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetreuung 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	104.784,71
FB 65	4S.210080.01.505.001	UmF Unterbri.N.Knochenhauer Straße 5	421110	318.524,15
FB 65	4S.210080.01.505.002	UmF Unterbringung Naumburgstr. 23 1.OG	421110	713.000,00
FB 65	4S.210080.01.505.003	UmF Unterbringung Naumburgstr. 23 EG	421110	892.000,00
FB 65	4S.210080.01.505.004	UmF Jugendschutzhaus Ölper	421110	608.000,00
FB 65	4S.210080.02.505.001	Unterbringung Flüchtlinge FB 51 allg.	421110	77.286,93
FB 65	4S.210080.02.510.001	Unterbr. Flüchtlinge FB 51 - bew. VG	787310	297.410,88
FB 65	4S.210081.00.505	Städt. Stadion / Brandschutzm.	421110	70.000,00
FB 65	4S.210083.00.505	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	421110	3.632.984,62
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr. - Investiv	787110	9.186.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	2.648,69
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bau	787110	44.318,91
FB 65	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	150.567,92
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	1.063,65
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	256,54
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	3.039,03
FB 65	5E.210085.00.500.213	Kita Querum/Erweiterung - Bauwerk	787110	15.000,00
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	160,48
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	66.117,63
FB 65	5E.210097.00.500.215	GS Klint / Schulhofsanierung - Bau	787230	110.790,31
FB 65	5E.210098.00.500.215	GS Heinrichstr. / Schulhofsanierung-Bau	787230	165.126,64
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	162.710,26
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	221.105,79
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau- Bau	787110	94.458,02
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völknerode / Neubau - Bau	787110	51.919,21
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58- Bau	787110	427.483,73
FB 65	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	2.549.218,97
FB 65	5E.210116.00.500.213	Rathausneubau / Sanierung, Bauwerk	787110	553.000,00
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	39.148,60
FB 65	5E.210119.00.500.213	Volkskindergarten / Sanierung - Sachk.	787110	40.311,29
FB 65	5E.210121.00.500.213	Tiefgar. Magni - Sprinkleran., BgA Sachk	787110	21.834,20
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	172.584,89
FB 65	5E.210133.00.500.213	GS Watenbüttel/ Umbau Schulkindbetreuung	787110	247.700,00
FB 65	5E.210134.00.500.213	GS Wenden / Sanierung - Bau	787110	13.737,04
FB 65	5E.210136.00.500.215	GS Timmerlah / Schulhofsanierung - Außen	787230	203.698,38
FB 65	5E.210137.00.500.213	Jödebrunnen / Sanierung - Bauwerk	787110	80.816,27
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	137.607,16
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	300.279,79
FB 65	5E.210140.00.500.213	Veranstaltungszentrum / Errichtung - Bau	787110	500.000,00
FB 65	5E.210141.00.500.213	Kita Lamme-Ost II / Neubau - Bauwerk	787110	129.733,81
FB 65	5E.210142.00.500.213	Ehem. Nordbad/Umbau Gymnastikhalle - Bau	787110	767.001,60
FB 65	5E.210146.00.500.213	GS Lamme /Containerbesch.-Bau	787110	203.644,00
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	250.163,59
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stöck-Bau	787110	499.018,88
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchm - Bau	787110	60.000,00
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	26.541,86
<b>Summe FB 65</b>				<b>43.938.543,39</b>
FB 32	4S.320001.02.505	FB 32: Instandhaltungen (320-2000)	427193	3.105,55
FB 32	4S.320001.04.505	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	445520	3.536,23
FB 32	4S.320002.00.505	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	421110	84,88
FB 32	5S.320002.00.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt Marktwesen	783125	200,00
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787110	13.864,12
<b>Summe FB 32</b>				<b>20.790,78</b>
FB 37	4S.370001.01.505	FB 37: Instandhaltungen int. Leitstelle	422140	49.000,00
FB 37	4S.370002.00.505	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	421110, 511993	5.235,41
FB 37	4S.370005.00.505	FB 37: Instandhaltung FW Service-Zentrum	445522	415,56
FB 37	5E.370002.00.500.006	Umstellung auf Digitalfunk-Ausst.	783110	71.861,85
FB 37	5E.370023.00.510	FB 37: Rettungsd. S-RTW /Besch.	783110	6.844,47
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungs.	783125	595,93
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. BF	422900	5.999,16
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. FF	422900	54.331,74
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37-2008 : sonstige Fahrzeuge BF	783110	585.024,75
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	3.348,66

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	123.937,48
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. FF	783110	40.000,00
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	3.558,10
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	2.219,71
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	5.000,00
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783110	2.083,10
FB 37	5S.370018.00.510	FB 37: Beschaffung v. 5 HLF-Fahrzeugen	783110	500.000,00
<b>Summe FB 37</b>				<b>1.459.455,92</b>
FB 40	4S.400003.00.505	FB 40:Instandh. Medienzentrums	422110	372,55
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	422110	53.235,81
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519, 445520	72.475,97
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	431.712,60
FB 40	4S.400016.06.505	FB 40:Inst. Gegenstände GY	422110	483,26
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	372.855,48
FB 40	4S.400024.08.505	FB 40: Global-Umbauten Förderschulen	421110	37.144,52
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	118.401,31
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	39.618,52
FB 40	5E.400012.00.510	BBS II/Lehrmittel Elektrotechnik,etc	783110	221.280,74
FB 40	5E.400012.00.511	BBS II/Lehrmittel Elektrotechnik FW	422900	184.411,02
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	1.104,32
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	783125	2.565,24
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrum	783110	14.120,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	399.034,99
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	13.000,00
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:GegenSt MEP Schulen	783110	996.237,09
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	129.193,85
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	783125	329.300,00
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	108.890,21
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	783125	428.379,61
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	85.824,28
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	273.615,50
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schul. Grundschulen	422900	14.935,62
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	25.841,49
<b>Summe FB 40</b>				<b>4.354.033,98</b>
FB 41	4S.410001.04.505	FB 41:Instandhaltungen Raabe Haus	445522	131,84
FB 41	4S.410001.06.505	FB 41:Instandh. Bibliotheken (ohne Büch.	445520	85,83
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	445520	2.082,88
FB 41	4S.410001.09.505	FB 41:Instandhaltungen Bildende Kunst	422110	650,00
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445519	800,00
FB 41	4S.410002.00.505	FB 41: Instandh. Kunst im Stadtbild	427193	44.000,00
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	421190	4.883,04
FB 41	5S.410009.02.515	FB 41: GVG-Roter Saal (410-0110)	783125	650,00
FB 41	5S.410011.00.515	Ref. 0413: GVG-Museum (410-3000)	783125	3.223,95
FB 41	5S.410013.01.510	FB 41: Global-Sachanl. Literatur u.Musik	783110	17.930,03
FB 41	5S.410013.10.510	FB 41: Global-Sachanl. Musikinstrumente	783110	21.609,07
<b>Summe FB 41</b>				<b>96.046,64</b>
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50:Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445514	302,50
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50:GVG-Sammelproj. FB 50 gesamt	783125	1.866,58
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	2.847,01
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	783125	579,53
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50:Global-Sachanl.Seniorenbegeg.	783110	3.700,00
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.3	783125	2.409,93
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	1.270,23

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	5S.500031.00.510	FB 50: Global-Sach. Unterbr. Flüchtlinge	783110	200.000,00
FB 50	5S.500032.00.515	FB 50: GVG Unterbringung Flüchtlinge	783125	23.954,18
<b>Summe FB 50</b>				<b>236.929,96</b>
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	445522	200,00
FB 51	4S.510001.02.505	FB 51: Instandhaltungen 51.0 (510-0030)	422140	900,00
FB 51	4S.510003.00.505	FB51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110, 445520	7.413,09
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445519	88.522,79
FB 51	4S.510004.18.505	FB 51-Instandh.-Kitas eig.V.-Madamenw.	445514	250,00
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445519	39.201,87
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	5.519,71
FB 51	4S.510006.05.505	FB 51: Instandhalt. -JFE Querum+Schuki	445522	27,09
FB 51	4S.510007.00.505	FB 51: Instandhaltungen J.Zeltger L.	421110	20.969,99
FB 51	4S.510015.00.505	FB 51:Global-Instandh.Jugendzeltlager	421110	218.366,59
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51:Aufw. Global- Invest.Zusch.fr.Träg	431813	10.000,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	781810	7.629,00
FB 51	4S.510019.02.505	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-Aufwand	431813	100.180,17
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445520	27.000,00
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445522	400,00
FB 51	4S.510026.00.505	FB 51: Instandh. SKB außerh. Schulen	445522	800,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	6.429,62
FB 51	5S.510005.00.515	FB 51:GVG-Kinderjugend-Schutzhaus	783125	35,09
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51: GVG Einricht. Kita eigeneVerw. FW	422900	17.597,52
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	14.300,00
FB 51	5S.510009.07.511	FB 51: GL-Sach. FW BT Kirche Rüningen	422900	7.200,00
FB 51	5S.510011.09.511	FB 51-2008:Global-Sachanl.-JFE Rüningen	422900	2.003,96
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	783125	37.840,06
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	1.573,18
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	14.000,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783110	245,90
FB 51	5S.510032.00.515	FB 51: GVG Flüchtlinge (umF)	783125	38.514,15
<b>Summe FB 51</b>				<b>667.119,78</b>
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmäl.	421110, 445526	52.403,67
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	12.144,17
<b>Summe Ref. 0600</b>				<b>64.547,84</b>
Ref. 0610	4S.000016.00.505	Ref.0610:Global Zusch. priv. Denkmäler	431813	3.876,00
Ref. 0610	4S.000017.00.505.002	Ref. 0610: Instandh.- BLIK Beschilderung	421210	2.870,00
<b>Summe Ref. 0610</b>				<b>6.746,00</b>
Ref. 0630	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelproj. Bauordnung	783125	1.245,00
<b>Summe Ref. 0630</b>				<b>1.245,00</b>
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000- Instandh	421210	48.993,60
FB 61	4E.610003.02.511	Riddagshausen/"Natur erleben"	421210	1.496,10
FB 61	4E.610009.00.505	Breite Str/Gördelingerstr-Altlastbeseit.	421210	147.840,15
FB 61	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	1.800.000,00
FB 61	4E.610011.02.505	FB 61: Beberbach / Renaturierung	421210	121.993,17
FB 61	4S.610002.00.505	FB 61:Instandh. 61.1 - Stadtplanung	445520	3.880,00
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61:Instandh. 61.2-Geoinfor. (ohne H.)	422110	4.945,27
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgeb-sonst. K.	427114, 431713, 431813	203.688,32
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzobj.	421210	1.217,70
FB 61	4S.610013.08.505	Ausglm. Erschl.geb. Nördlich.Ringgeb Bau	421210	49.000,00
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	16.907,52

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 61	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	36.706,87
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61.Förderprogramm f.regener.Energien	431813	93.000,00
FB 61	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	77.869,57
FB 61	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungs- Bauw.	787230	13.434,43
FB 61	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	195.815,91
FB 61	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	253.907,84
FB 61	5E.610009.00.500.613	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschl.Bau	787230	1.989,83
FB 61	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	100.000,00
FB 61	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß- u.Radwegeverb.	787230	45.207,93
FB 61	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	28.427,19
FB 61	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	249.334,33
FB 61	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	250.355,33
FB 61	5E.610018.00.500.613	Bolzpl./Ersatz für Kälberwiese-Bau	787230	23.716,11
FB 61	5E.610019.00.500.613	Okerbrücke Uferstraße - Bau	787230	9.851,72
FB 61	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh.	787230	217.401,92
FB 61	5E.610021.00.500.613	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	23.635,57
FB 61	5E.610022.00.500.613	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	5.493,71
FB 61	5E.610023.00.500.613	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bau	787230	58.575,01
FB 61	5E.610024.00.500.613	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	8.667,27
FB 61	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	50.000,00
FB 61	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	46.138,69
FB 61	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr./Erschließung-Bau	787230	70.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. Verw. 61.0	783125	3.885,35
FB 61	5S.610005.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. -Stadtplanung	783125	645,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	49.257,29
FB 61	5S.610013.00.510	FB 61:Global-Sachanl. Umweltschutz	783110	15.640,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
FB 61	5S.610025.00.500.613	FB 61: W.-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	3.309,01
FB 61	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	28.362,01
FB 61	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	36.794,16
FB 61	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global GrünflächenBauwerk	787230	90.415,63
FB 61	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	198.471,24
FB 61	5S.610036.00.500.613	FB 61: Bepfl. Schlesiendamm-Bau (AM)	787230	37.029,36
<b>Summe FB 61</b>				<b>4.733.300,11</b>
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	19.678,80
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorpl-Bodenunt.	429113	35.000,00
FB 66	4E.660002.00.505.663	Tiefgarage Eiermarkt/Bauwerk	421210	539.290,50
FB 66	4E.660012.00.505	Berliner Platz Rasengleiszuschuss	427193	271.100,00
FB 66	4E.660013.00.505	Parkdeck Stadthalle / Neubau	427114	150.000,00
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandh. Hochbau Tiefgaragen	421110	80.247,32
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Bettr/Unterh.v.Verkehrsfll.Gem.	421210	19.314,99
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr/Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	1.379,28
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	65.108,74
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	81.649,64
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	137.511,17
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	28.938,53
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	187.550,76
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschl. - Bauw	787210	32.570,67
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	19.445,20
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	8.702,81
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-W.-Bauw.	787210	212.268,40
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Ern. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	320.511,98
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	18.727,84
FB 66	5E.660031.00.500.663	Schunterbrücke Bevenroder Str./Bauwerk	787210	17.169,80

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660035.00.500.663	Gaußbrücke/Bauwerk	787210	54.162,52
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	1.737,24
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	71.200,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	32.000,00
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	6.200,00
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbr. Wenden/Instands. Bauwerk	787210	170.774,41
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüninger W./Berkenb.-BW	787210	119.966,79
FB 66	5E.660053.00.500.663	Watenbüttel/Ortsdurchfahrt - BW	787210	5.474,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	22.000,00
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudamms.u.Lückens.-Bau	787210	578.738,33
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	7.747,17
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bau	787210	113.026,42
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh/Radweg Bevenr/Sportpl.Hondel/K31-Bau	787210	70.000,00
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung- Bauw	787210	8.276,55
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung-Bau	787210	238.388,82
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	131.406,34
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	173.726,09
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	584.314,24
FB 66	5E.660076.00.500.661	Radweg Mascherode/Salzdahlum-Grunderwerb	787210	177.362,34
FB 66	5E.660077.00.500.663	Zwei-Richtungsradweg Wendebück-Bauwerk	787210	19.885,69
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltor.Verkehrsmanagement-techn.Anl.	787210	30.614,45
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787340	278.130,07
FB 66	5E.660081.00.500.663	W-Bracke-Gesamtschule/Erschließung-Bau	787210	228.429,25
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	654.893,52
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	10.633,98
FB 66	5E.660084.00.500.663	Museumstraße/ Umgestaltung - Bau	787210	375.897,41
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtienstedt-Bau	787210	274.793,89
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	327.087,86
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	113.467,64
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	53.064,35
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	786.543,91
FB 66	5E.660095.00.500.663	Ägidienmarkt / Umbau&Umgestaltung - Bau	787210	423.753,71
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	1.104.786,23
FB 66	5E.660100.00.500.663	Okerbrücke Feuerwehrstraße Bauwerk	787210	603.811,52
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	312.859,75
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	230.818,18
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	155.840,95
FB 66	5E.660106.00.500.663	Baugebiet Feldstr AP 23/Erschließung-Bau	787210	20.000,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschl.-Bau	787210	20.000,00
FB 66	5E.660109.00.500.663	Hennebergbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	118.626,20
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	100.000,00
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbrücke Butterberg /Ersatzneubau	787210	80.000,00
FB 66	5E.660123.00.500.663	Nördl. Ringgebiet / Planstraße S1 - Bau.	787210	52.000,00
FB 66	5E.660127.00.500.663	Buslinie 418 Lamme / Verlängerung - Bau.	787210	343.267,21
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	9.562,34
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	783110	43.839,58
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Bauwerk	787210	10.303,66
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	333.303,67
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	860.362,90
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	152.711,00
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	99.486,27
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	379.703,60
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	20.000,00
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	65.442,70



Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumass	787210	339.714,60
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	340.075,20
FB 66	5S.660026.00.500.664	Bushaltestellen/Umgestaltung techn. Anl.	787210	577,33
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	554.705,01
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	58.008,52
FB 66	5S.660034.03.500.663	Arndtstraße Erschließung - Bauwerk	787210	304.791,72
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	34.968,89
FB 66	5S.660044.00.500.663	Innenstadtwehre / Umbau-Bau	787210	25.000,00
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 Invest.(Bellis)	787210	450.942,24
FB 66	5S.660051.00.511	FB 66:Ersatzinvest öff.Bel.Leist.entgelt	422900	196.140,61
FB 66	5S.660062.01.500.663	Straßenerneuerung Am alten Bahnhof-Bau	787210	2.653,70
FB 66	5S.660062.02.500.663	Straßenerneuerung Weinbergstraße-Bau	787210	11.833,13
FB 66	5S.660067.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	373.804,71
<b>Summe FB 66</b>				<b>16.267.468,15</b>
FB 67	4E.670006.00.505.673	Sporthalle-Südclint/San.-Bauwerk	421110	67.242,31
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	422120, 445519	2.396,59
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	4.165,00
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	79.915,74
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städt. Gesell.-BgA	421270	1.243,38
FB 67	4S.670009.00.505	FB 67:Instandh.Kleingartenwesen	421270	27.572,85
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67:Instandh.Bestattungsw.(ohne Crema)	421273	630,56
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-werterh	781810	63.861,90
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	38.636,27
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandh. Kinderspielplätze	421210, 511993	8.762,09
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschl. (Südteich, Lünischt., etc)	421270	150.000,00
FB 67	4S.670046.02.500.673	Standortrochade Sport- Bau - werterh.	787230	77.753,51
FB 67	4S.670047.00.505	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	421270	6.728,55
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Instandhaltung Sportstätten	421110, 421270, 422110, 445519, 445526	226.567,36
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	109.150,06
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	98.580,76
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteilfriedhof Broitzem-Bauwerk	787230	33.612,21
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteilfriedhof Broitzem-Außenanlage	787230	203.289,43
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteilfriedhof Broitzem-Ausstattungen	787230	20.482,88
FB 67	5E.670051.00.500.673	BSA Franzsches Feld / Neubau - Bau	787110	950.000,00
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtw./Natursch. Riddags.	787230	3.212,24
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	196.396,25
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	6.405,00
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	1.696,02
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	24.823,83
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	19.797,10
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	7.752,54
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.KI.4020/ND 10	783110	189.071,11
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	34.728,32
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen/Bauwerk	787230	35.562,46
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	93.760,94
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	36.626,10
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Sportstätten - Bauwerk	787230	425.132,61

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	908,43
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	1.040,11
<b>Summe FB 67</b>				<b>3.247.504,51</b>
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	Schaufenster Elektromob-werterh.Bau	787110	82.603,60
StStelle 0800	4E.000001.02.505	Schaufenster Elektromob-Aufwand	421210	16.613,23
<b>Summe StStelle 0800</b>				<b>99.216,83</b>
<b>Summe Gesamt</b>				<b>81.161.818,36</b>

davon Aufwand 29.715.496,70  
davon Investition 51.446.321,66

**In der folgenden Aufstellung sind die Projekte aufgelistet, bei denen ein Haushaltsrest nicht gebildet wurde, unter anderem weil die Mittel nicht für eine Übertragung zur Verfügung standen bzw. der Tatbestand zur Bildung eines Haushaltsrestes gemäß § 20 GemHKVO nicht erfüllt war.**

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
Ref. 0150	4S.000007	Ref. 0150: Instandhaltungen	748,00
Ref. 0150	5S.000010	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	600,00
Ref. 0150	5S.000029	Ref. 0150: Global-Sachanlagen	2.000,00
<b>Summe Ref. 0150</b>			<b>3.348,00</b>
FB 10	4E.100003	FB 10: Rathaus-Neubau / San. Toiletten	10.662,25
FB 10	4E.100008	Dachflächen Rathaus-Neubau / Sanierung	26.997,87
FB 10	4S.100005	Global- Maßnahmen IT FB 10	18.403,70
<b>Summe FB 10</b>			<b>56.063,82</b>
FB 20	3S.200002	FB 20: HOAI FB 65	15.000,00
<b>Summe FB 20</b>			<b>15.000,00</b>
FB 32	5S.320001	FB 32: GVG-Sammelprojekt FB 32	2.519,09
FB 32	5S.320003	FB 32: Global-Sachanlagen FB 32	1.323,04
FB 32	5S.320004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktwesen	1.135,88
<b>Summe FB 32</b>			<b>4.978,01</b>
FB 37	4S.370001	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	6.227,09
FB 37	4S.370005	FB 37: Instandhaltung FW Service-Zentrum	8.235,18
FB 37	5S.370005	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungsdienst	2.083,10
<b>Summe FB 37</b>			<b>16.545,37</b>
FB 40	4S.400006	FB 40: Instandhaltung MEP Schulen	1.498,58
FB 40	4S.400019	FB 40: Notebook-Klassen	107.457,97
FB 40	4S.400024	FB 40: Global - Umbauten an Schulen	135.870,66
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einrichtung Schulen	1.129,33
FB 40	5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festw. MEP Schulen	670,25
FB 40	5S.400048	FB 40: GVG Nord Schulen	899,99
<b>Summe FB 40</b>			<b>247.526,78</b>
FB 41	4E.410002	Schlossmuseum - Herrichtung, Ausstattung	16.963,06
<b>Summe FB 41</b>			<b>16.963,06</b>

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 51	4S.510004	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	11.349,64
FB 51	5S.510005	FB 51:GVG-Sammelproj. Jugendschutzhaus	13.134,91
FB 51	5S.510006	FB 51: GVG Einrichtung Kitas eig. Verwaltung FW	6.952,48
FB 51	5S.510018	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugendarbeit	10.324,10
<b>Summe FB 51</b>			<b>41.761,13</b>
Ref. 0630	4S.000014	Ref. 0630: Instandh. - Bauordnung	2.700,00
Ref. 0630	5S.000023	Ref. 0630: Global-Sachanl. Bauordnung	1.396,30
<b>Summe Ref. 0630</b>			<b>4.096,30</b>
FB 61	4S.610009	FB 61: Soziale Stadt - westliches Ringgebiet	505.811,68
FB 61	4S.610020	FB 61: Stadtumbau Weststadt	147.864,24
FB 61	4S.610039	Weststadt - San.gebiet Soziale Stadt	2.963,25
FB 61	5E.610019	Okerbrücke Uferstr/Ausb. Ringgleis	6.555,64
FB 61	5S.610003	FB 61: GVG-Sammelprojekt Verwaltung 61.0	645,00
<b>Summe FB 61</b>			<b>663.839,81</b>
FB 66	4E.660002	Tiefgarage Eiermarkt/Sani. Asphalt	271.155,05
FB 66	4S.660006	FB 66: Instandhaltung Gemeindestraßen	39.313,73
FB 66	5E.660127	Buslinie 418 Lamme / Verlängerung	471,19
FB 66	5S.660017	Stadtbahnbau/ Folgemaßnahmen	46.192,00
FB 66	5S.660021	Brückenerneuerungen	70.300,00
FB 66	5S.660050	FB 66: Global Neue Investitionen	222.308,22
<b>Summe FB 66</b>			<b>649.740,19</b>
FB 67	5S.670065	FB 67:Global-Baumaßnahme Spielgeräte Schulen	5.003,95
<b>Summe FB 67</b>			<b>5.003,95</b>
FB 65	4E.210015	GS Lehdorf / Sanierung	1.806,16
FB 65	4E.210026	RS Sidonienstraße/Sanierung	20.948,39
FB 65	4E.210056	4. IGS Volkmarode /Errichtung	188.208,33
FB 65	4E.210092	Brandschutzmaßnahmen Salve Hospes	155,57
FB 65	4E.210097	San. /Erw. RS Nibelungen / IGS Querum	699,72
FB 65	4E.210105	GS Watenbüttel/Umbau Schulkindb.	26.238,54
FB 65	4E.210144	IGS Franzsches Feld / Sanierung	2.571,50
FB 65	4S.210034	FB 20: Global Instandhaltung Allgemeines Grundvermögen	12.783,14
FB 65	4S.210036	FB 20:Programm Instand. Städt.Kitas	201.829,08
FB 65	4S.210051	FB 20: Brandschutzmaßnahmen	486.024,75
FB 65	4S.210065	FB 20: Global Instandhaltung Schulen	168.261,71

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 65	4S.210080	UmF Unterbringung	3.594,22
FB 65	4S.210083	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	65.015,38
FB 65	5E.210135	Kita Hondelage/ Sanierung	17.634,50
<b>Summe FB 65</b>			<b>1.195.770,99</b>
<b>Summe Gesamt</b>			<b>2.920.637,41</b>



**4E.210130 GS/HS Rünigen / Sanierung 662.013,48 EUR**Begründung

Die Bauarbeiten an der GS/HS Rünigen umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude, Sanierung Sporthalle sowie Ertüchtigung der Sporthalle zu einer Versammlungsstätte. Da die Arbeiten im laufenden Schulbetrieb durchgeführt werden, sind die terminierten Abläufe nicht immer einzuhalten. Es hat sich gezeigt, dass mehr Zeit benötigt wird als geplant. Verschiedene Leistungen sind beispielsweise nur in den Ferienzeiten durchzuführen, was dazu führt, dass sich Arbeiten an anderer Stelle verzögern. Durch die enge Taktung der Sanierungsschritte wirken sich leichte Störungen direkt auf den Zeitplan aus. Dadurch haben sich 2015 Leistungsverschiebungen nach 2016 ergeben. Die sich daraus ergebenden zeitlichen Verschiebungen konnten jedoch inzwischen wieder aufgefangen werden. Zur Fortsetzung der Maßnahme werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt. Im Haushaltsplan 2016 sowie im Finanzplanungsjahr 2017 sind weitere Jahresraten in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR veranschlagt.

**4E.210136 HS Sophienstraße / Sanierung 685.295,48 EUR**Begründung

Die Sanierung der Schule wird im laufenden Schulbetrieb durchgeführt. Die terminierten Abläufe sind nicht immer einzuhalten. Im baulichen Ablauf hat sich gezeigt, dass mehr Zeit benötigt wird als geplant. Verschiedene Leistungen sind beispielsweise nur in den Ferienzeiten durchzuführen, was dazu führt, dass sich Arbeiten an anderer Stelle verzögern. Durch die enge Taktung der Sanierungsschritte wirken sich leichte Störungen direkt auf den Zeitplan aus. Dadurch haben sich 2015 Leistungsverschiebungen nach 2016 ergeben. Die sich daraus ergebenden zeitlichen Verschiebungen konnten jedoch inzwischen wieder aufgefangen werden. Im Übrigen war der größte Teil der Restmittel durch Aufträge gebunden. Die Mittel werden zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt. Im Haushaltsplan 2016 sowie im Finanzplanungsjahr 2017 sind weitere Jahresraten in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR veranschlagt.

**4E.210144 IGS Franzsches Feld / Sanierung 1.559.610,48 EUR**Begründung

Die Schulsanierung musste 2015 für mehrere Monate unterbrochen werden, weil sich während der Bauarbeiten nicht vorhersehbare Schwierigkeiten bei den Unterdecken gezeigt haben. 300.000 EUR der Minderausgabe entfallen auf die Neuordnung des Löschwasserversorgungssystems; die Teilmaßnahme kann wider Erwarten erst ab 2016 durchgeführt werden, weil zunächst der Vertrag mit dem Land Niedersachsen über die Finanzierung des Baus, des Betriebs, der Instandhaltung, der Wartung und einer evtl. späteren Erneuerung der Löschwasserversorgung für das Areal Grünwaldstraße (Arbeitsgericht, ehem. Kreiswehersatzamt, Sporthalle der IGS Franzsches Feld und IGS Franzsches Feld) zu schließen war. 700.000 EUR der beantragten Reste waren durch Aufträge gebunden. Die Mittel werden zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt. Im Haushaltsplan 2016 sowie im IP sind weitere Jahresraten in Höhe von rund 20,7 Mio. EUR veranschlagt.

**4E.210145 GY HvF / Sanierung 1.571.281,25 EUR**Begründung

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten. Aufgrund des Brandes der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für den Trockenbau ein. Diese Umstände führten zu einem geringeren Mittelabfluss 2015. Ein großer Teil der Haushaltsreste war jedoch durch Aufträge gebunden. Die Mittel werden zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt. Im Haushaltsplan 2016 sowie im IP sind weitere Jahresraten in Höhe von rund 6 Mio. EUR veranschlagt.

**4E.210153 Tiefgarage Packhof / Sanierung 774.626,87 EUR**Begründung

Zu den zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 für dringende Brandschutzmaßnahmen zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rund 0,9 Mio. € hat der Rat am 21.07.2015 noch einmal rund 505 TEUR für die Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlage überplanmäßig bereitgestellt. Die Bauarbeiten fanden zum Teil im laufenden Betrieb der Tiefgarage statt und konnten daher nur abschnittsweise durchgeführt werden. Rund 40 % der Restmittel waren jedoch durch Aufträge gebunden. Die Restmittel werden für einen ordnungsgemäßen Abschluss der Maßnahme weiterhin benötigt.

**4E.210154 GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb 800.000,00 EUR**Begründung

Planung und Baubeginn konnten im Jahr 2015 nicht stattfinden, da noch Fragen zum Raumprogramm zu klären waren. Seit Ende letzten Jahres liegt ein verwaltungsintern abgestimmtes Raumprogramm vor, so dass mit den Planungen etc. ab 2016 begonnen werden kann. Die zur Übertragung nach 2016 beantragten Mittel werden für den Beginn und zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt. Im Haushaltsplan 2016 sowie im Finanzplanungsjahr 2017 sind weitere Jahresraten in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR veranschlagt.

**4E.210156 Tiefgarage Magni / Sanierung 863.602,37 EUR**Begründung

Die Mittel werden für einen ordnungsgemäßen Abschluss der Maßnahme benötigt. Ein Teil der beantragten Reste war am Jahresende 2015 bereits durch Aufträge gebunden.

**4E.210173 Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG 550.000,00 EUR**Begründung

Der Rat der Stadt hatte in seiner Sitzung am 21.12.2015 außerplanmäßige Aufwandsmittel für die Herrichtung des 2. OG des Gebäudes Naumburgstraße 25 in Höhe von 550 TEUR





**4S.210083 Erw. Flüchtlinge / Unterbringung 12.818.984,62 EUR**Begründung

Der Rat der Stadt hatte in seiner Sitzung am 21.12.2015 außerplanmäßige Aufwandsmittel für die Herrichtung von Sporthallen und anderer Objekte (z. B. ehem. Kreiswehrrersatzamt) in Höhe von rund 3,6 Mio. EUR sowie außerplanmäßige Investitionsmittel für den Neubau von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von rund 9,3 Mio. EUR bereitgestellt. Diese Haushaltsmittel wurden für Auftragsvergaben benötigt, konnten aus Zeitgründen aber nicht mehr verausgabt werden. Zur Fortsetzung der Maßnahmen werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt.

**5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten 2.549.218,97 EUR**Begründung

Aufgrund der Größenordnung der Teil-Baumaßnahme "Neubau der Kooperativen Leitstelle" musste zur Ermittlung des Generalplaners ein VOF-Verfahren durchgeführt werden, das mehr als ein halbes Jahr in Anspruch genommen hat. Daher konnte 2015 noch nicht mit der Baumaßnahme begonnen werden. Zur Fortsetzung der Maßnahme werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt.

**5E.210116 Rathausneubau / Sanierung 553.000,00 EUR**Begründung

Das Vorhaben wurde verschoben, da einerseits die Rahmenbedingungen (z.B. Interimslösungen) noch nicht geklärt waren sowie andererseits die anderen Hochbaumaßnahmen von der Priorität höher eingestuft wurden. An der Notwendigkeit der Sanierung des Rathauses in absehbarer Zeit wird jedoch weiterhin festgehalten. Die Haushaltsmittel sind auch weiterhin erforderlich.

**5E.210140 Veranstaltungszentrum / Errichtung 500.000,00 EUR**Begründung

Die bereitgestellten Gelder waren für die Errichtung eines Veranstaltungszentrums durch die Stadt Braunschweig vorgesehen. Nach der Entscheidung, dass die Errichtung durch einen Dritten erfolgt, ist ein neues Projekt im TH Kultur eingerichtet worden. Es kam zu zeitlichen Verzögerungen. Die hier veranschlagten Gelder werden weiterhin benötigt und sollen ggf. als Deckung verwendet werden bzw. der Beschaffung der Ausstattung dienen.

**5E.210142 Ehem. Nordbad / Umbau Gymnastikhalle 767.001,60 EUR**Begründung

Andere Hochbaumaßnahmen wurden von der Priorität höher eingestuft, so dass im Jahre 2015 nur ein geringer Zahlungsabfluss stattgefunden hat. Da der Umbau des ehemaligen Nordbades Anfang 2016 noch geplant war, wurden die Haushaltsmittel für das Vorhaben als Haushaltsrest übertragen.



**Teilhaushalt FB 66**

**4E.660002 Tiefgarage Eiermarkt/Sanierung 539.290,50 EUR**

**Begründung**

Für die Sanierung der Tiefgarage Eiermarkt sind bereits Aufträge von über der Hälfte der Restmittel vergeben worden. Die Restmittel werden benötigt, um die Maßnahme abschließen zu können.

**5E.660058 Umbau Knoten B1 / Neudamms.u.Lückenschluss 578.738,33 EUR**

**Begründung**

Das Projekt wird vom Land Niedersachsen abgewickelt, welches dann die Zahlungen nach Baufortschritt von der Stadt Braunschweig abfordert. Um die Maßnahme vom Land Niedersachsen fortführen zu können, sind die Restmittel erforderlich.

**5E.660074 Helmstedter Straße / Umgestaltung 584.314,24 EUR**

**Begründung**

Es besteht ein laufender Planungsauftrag der Leistungsstufen 1-4 in Höhe von 62.015,11 EUR. Die Restmittel werden für die Umsetzung der Leistungsstufen 5-9 der Planungsleistung in Höhe von 522.299,13 EUR benötigt.

**5E.660082 Roselies-Süd / Erschließung 654.893,52 EUR**

**Begründung**

Es bestehen laufende Aufträge für den Endausbau der Maßnahme in Höhe von 446.421,60 EUR. Die weiteren Restmittel sind zur Fertigstellung und Endabrechnung der Maßnahme sowie für Begrünungsmaßnahmen erforderlich (208.471,92 EUR).

**5E.660093 Im Großen Raffkampe (Lamme) / Erschließung 786.543,91 EUR**

**Begründung**

Für LSA-Maßnahmen sind Aufträge in einem Volumen von 8.801,97 EUR vergeben worden. Es handelt sich hier um eine laufende Maßnahme, die in 2016 fortgesetzt wird. Für die Ausschreibung der weiteren Teilmaßnahmen stehen Haushaltsmittel in Höhe von 777.741,94 EUR zur Verfügung. Diese Haushaltsmittel werden vollständig zur Fortsetzung der Maßnahme benötigt.

**5E.660097 Gewerbegebiet Waller See / Erschließung 1.104.786,23 EUR**

**Begründung**

In 2015 fand der Endausbau des südlichen Bereichs Waller See statt. Bei der Erschließung handelt sich um eine laufende Maßnahme, die 2016 fortgesetzt wird. Die Umsetzung der

Maßnahme Waller See hatte sich aufgrund des lange Zeit unklaren Verkaufs der Grundstücke und deren Aufteilung verzögert. Die Restmittel werden vollständig zur Fortsetzung der Maßnahme gebraucht.

**5E.660100 Okerbrücke Feuerwehrstraße / Neubau 603.811,52 EUR**

Begründung

Ein Teil der Haushaltsmittel ist für den laufenden Planungsauftrag zur Vorbereitung der Maßnahme vorgesehen (2.637,53 EUR). Die Baumaßnahme selbst soll ab 2016 umgesetzt werden. Dafür sind die weiteren Restmittel erforderlich.

**5S.660015 Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung 860.362,90 EUR**

Begründung

Die noch zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel werden insbesondere für laufende Aufträge für die Straßenerneuerung der Hartgerstraße und der Georg-Westermann-Allee sowie für Restabwicklungen der Grünpflege benötigt. Dafür sind die Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2016 übertragen worden.

**5S.660027 Stöckheim / Straßenerneuerung 554.705,01 EUR**

Begründung

Es bestehen insbesondere laufende Aufträge für die Straßenerneuerung für den Brauerskamp sowie für Restabwicklungen der Grünpflege. Die Haushaltsreste stehen in 2016 zur Fortsetzung dieser laufenden Maßnahmen zur Verfügung.

**Teilhaushalt FB 67**

**5E.670051 BSA Franzsches Feld / Neubau 950.000,00 EUR**

Begründung

Der geplante Neubau des Sportfunktionstraktes und die geplante Teilsanierung des vorhandenen Bestandsgebäudes (nach Brandschaden) auf der Sportanlage Franzsches Feld verzögerten sich aufgrund von noch nicht abgeschlossenen Erörterungs- und Entscheidungsprozessen, sodass eine Verausgabung der Mittel im laufenden Haushaltsjahr nicht mehr möglich war. Zur Fortführung der Maßnahmen sind die Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2016 übertragen worden.

### **3.8.4 Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)**

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden keine weiteren Haushaltsreste 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	Projektnr.	Projektname	Plan 2015  - in EUR -	überpl./ außerpl. 2015  - in EUR -	Gesamt 2015  - in EUR -	in Anspruch genommen bis Inkraft. HH 2016 - in EUR -
FB 20	4E.210056	4. IGS Volkmarode / Errichtung	3.100.000,00	-1.500.000,00	1.600.000,00	
	4E.210091	Lessinggymnasium Sanierung	200.000,00	-200.000,00	0,00	
	4E.210097	Erw. RS Nib. / IGS Querum	1.880.000,00	-500.000,00	1.380.000,00	599.876,00
	4E.210115	GY Kleine Burg / Einr. Ganztagsb.	480.000,00		480.000,00	270.246,00
	4E.210116	BBS V / Erw. Hauptstandort	2.873.600,00	-1.200.000,00	1.673.600,00	
	4E.210130	GS/ HS Rünigen / Sanierung	1.500.000,00		1.500.000,00	1.252.303,00
	4E.210136	HS Sophienstr. / Sanierung	800.000,00		800.000,00	336.464,00
	4E.210139	RS J.-F.Kennedy-Pl. / Sanierung	1.500.000,00		1.500.000,00	1.246.581,00
	4E.210140	GY Martino-Kath. / Sanierung	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	
	4E.210144	IGS Franzsch. Feld / Sanierung	2.260.000,00	-500.000,00	1.760.000,00	1.240.808,00
	4E.210145	GY HvF / Sanierung	1.800.000,00		1.800.000,00	1.793.837,00
	4S.210076	Amok-Anlagen	250.000,00	-250.000,00	0,00	
	4S.210083	Unterbringung erw. Flüchtlinge	0,00	14.355.000,00	14.355.000,00	
	5E.210085	KiTa Querum / Erweiterung	700.000,00	-300.000,00	400.000,00	
	5E.210111	Kinder- und Jugendzentren / San.	100.000,00	-100.000,00	0,00	
	5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten	7.700.000,00	-3.220.000,00	4.480.000,00	
	5E.210116	Rathausneubau / Sanierung	7.000.000,00	-500.000,00	6.500.000,00	
	5E.210117	GY HvF / Ers. Umkleine Sporth.	750.000,00	-400.000,00	350.000,00	
	5E.210142	Ehem. Nordbad / Umbau Gymnastikh.	500.000,00	-500.000,00	0,00	
	5S.210004	Global Baumaßnahmen	100.000,00		100.000,00	
5S.210008	Global Ankauf von Grundstücken	1.150.000,00		1.150.000,00		
FB 37	5E.370008	Beschaffung HLF 10 OF Timmerlah	200.000,00		200.000,00	
	5S.370007	Global Spezialfahrzeuge BF	490.000,00		490.000,00	
	5S.370010	Global Spezialfahrzeuge FF	377.500,00		377.500,00	
	5S.370014	Global Spezialfz. Rettungsdienst	310.000,00		310.000,00	240.000,00
	5S.370018	Beschaffung 5 HLF Fahrzeugen	1.500.000,00		1.500.000,00	1.500.000,00
FB 40	5E.400016	BBS I / Erneuerung Drucktechnik	648.000,00		648.000,00	
	5S.400011	GegenSt MEP Schulen	150.000,00	-150.000,00	0,00	
	5S.400031	Ers.-GVG-GegenSt MEP Schulen	350.000,00	-350.000,00	0,00	
FB 61	4E.610011	Am Pfarrgarten / Erschließung	250.000,00		250.000,00	
	4S.610009	Soziale Stadt-Westl. Ringgebiet	1.230.000,00		1.230.000,00	
	4S.610020	Stadtumbau Weststadt	1.670.000,00		1.670.000,00	10.752,00
	5E.610007	Volkmarode Nord / Erschließung	100.000,00		100.000,00	7.592,00
	5E.610010	Erschl. Gew.-Gebiet Rautheim-Nord	100.000,00		100.000,00	
	5E.610016	Roselies-Süd / Erschließung	360.000,00		360.000,00	8.182,00
	5E.610017	Lammer Busch-Ost / Erschließung	139.000,00		139.000,00	
	5E.610027	Am Meerberg / Erschließung	105.000,00		105.000,00	
	5E.610028	Ringgleis / Ausbau und Schließung	450.000,00		450.000,00	
	5S.610009	Global Sachanlagen 61.2	126.000,00		126.000,00	
5S.610035	Lammer Busch-Ost / Erschließung	200.000,00		200.000,00		
FB 66	5E.660020	Brücke Marienberger Straße	250.000,00		250.000,00	
	5E.660023	Messeweg / Erneuerung u. Umgest.	2.000.000,00		2.000.000,00	
	5E.660031	Schunterbrücke Bevenroder Str.	230.000,00	-230.000,00	0,00	
	5E.660033	Schunterflutbrücke Bevenroder Str.	330.000,00	-330.000,00	0,00	
	5E.660060	Gewerbegebiet Braunstraße Süd	560.000,00		560.000,00	
	5E.660068	Hamburger Str. / Straßener.	190.000,00		190.000,00	80.996,76
	5E.660081	Wilh.-Bracke-Ges./ Erschl.	399.000,00		399.000,00	
	5E.660095	Ägidienmarkt/ Umbau u. Umges.	2.050.000,00		2.050.000,00	629.021,76
	5E.660101	Stadtstr. Hamb-Str-Bienr.-Weg/Bau	200.000,00		200.000,00	
	5E.660102	Radweg Sandanger - Hansestraße	80.000,00		80.000,00	
	5E.660105	Taubenstraße / Erschließung	200.000,00		200.000,00	
	5E.660106	Baugebiet Feldstr. / Erschließung	1.500.000,00	-950.000,00	550.000,00	
	5E.660107	Baugeb. Stöckheim Süd / Erschl.	1.700.000,00	-950.000,00	750.000,00	
	5E.660108	Baugeb. Baumschule-Ost / Erschl.	350.000,00	-175.000,00	175.000,00	
	5E.660109	Hennebergbrücke / Ersatzneubau	380.000,00	370.000,00	750.000,00	545.269,14
5E.660112	Ringgleisbrücke Marienberger Str.	0,00	250.000,00	250.000,00		
5E.660123	Nördl. Ringgeb. / Planstraße S1	400.000,00		400.000,00		

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2015  - in EUR -	überpl./ außerpl. 2015  - in EUR -	Gesamt 2015  - in EUR -	in Anspruch genommen bis Inkraft. HH 2016 - in EUR -
<b>FB 66</b>	5E.660127	Buslinie 418 Lamme / Verlängerung	100.000,00		100.000,00	54.954,27
	5S.660014	Lehdorf / Straßenerneuerung	150.000,00	-20.000,00	130.000,00	
	5S.660015	Östliches Ringgebiet / Straßenern.	800.000,00	-110.000,00	690.000,00	270.773,53
	5S.660016	Petritor / Straßenerneuerung	400.000,00		400.000,00	
	5S.660020	Hauptbahnhof-Mastbruch / Str.-ern.	200.000,00		200.000,00	174.200,00
	5S.660024	Innenstadt / Straßenerneuerung	500.000,00	-140.000,00	360.000,00	
	5S.660044	Innenstadtwehre / Umbau	400.000,00	-400.000,00	0,00	
5S.660067	Bushaltestellen / Umgestaltung	400.000,00		400.000,00	19.688,80	
	<b>Summe:</b>		<b>59.168.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.168.100,00</b>	<b>10.281.545,26</b>



#### **4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Oktober 2016)**

Im Zuge der Flüchtlingsthematik sind sowohl im Haushaltsplan 2016 als auch im Haushaltsplannentwurf 2017 im Bereich der Sozialhilfe erhebliche Mittel im Ergebnishaushalt eingestellt worden. Zur Errichtung von Flüchtlingsunterkünften wurden im Haushaltsplan 2016 in Höhe von rund 25 Mio. EUR vorgesehen, ergänzt um außerplanmäßige Bereitstellungen aus dem Haushaltsjahr 2015. Da der Stadt Braunschweig entgegen den Ankündigungen seitens des Landes im Jahr 2016 wesentlich weniger zu betreuende Personen zugewiesen worden sind, musste ein erheblicher Teil der laufenden Mittel nicht in Anspruch genommen werden. Da zurzeit keine Anzeichen für wesentliche Fallzahlsteigerungen in diesem Bereich erkennbar sind, werden im Haushaltsplan 2017 und im Finanzplanungszeitraum deutlich geringere Ansätze veranschlagt.

#### **5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung**

##### Allgemein

Weiterhin ist bei den kommunalen Steuererträgen eine stetige Aufwärtsentwicklung zu verzeichnen, die sich nach den vorliegenden Prognosen im Finanzplanungszeitraum bis 2020 fortsetzen wird. Da die Steuereinnahmeentwicklung beim Land Niedersachsen ebenfalls positiv verläuft, ist auch mit stabilen Finanzausgleichsleistungen zu rechnen. Dieses sehr hohe Ertragsniveau birgt das Risiko, dass im Fall einer wirtschaftlichen Krise, sei es auf europäischer Ebene oder weltweit, die sich ergebenden notwendigen Einschnitte aufgrund der Vielzahl der in Angriff genommenen Aufgaben und Projekte sowie dauerhaft unterstützter Organisationen umso gravierender ausfallen werden.

Zudem ist weiterhin nicht absehbar, in welcher Weise die Schuldensituation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten sowie die weltweit und europäisch politisch unsichere Lage zu einer ernsthaften Belastung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung führen werden. Insofern sind die mittelfristigen Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung und zur Entwicklung der Steuern und Zuweisungen, die, wie oben dargestellt, von einem stetigen Wachstum ausgehen, mit Risiken behaftet. Hierbei ist insbesondere die Veranschlagung der Gewerbesteuer hervorzuheben, wo immer noch nicht vollständig absehbar ist, inwieweit die direkten und indirekten Auswirkungen der VW-Abgasproblematik die Entwicklung der Erträge in den kommenden Jahren negativ beeinflussen werden.

##### Kosten für Sozialleistungen

Weiterhin auf hohem Niveau befinden sich die Sozialhilfesaufwendungen. Der größte Leistungsbereich ist das Arbeitslosengeld II (ALG II), in dessen Rahmen die Kommunen insbesondere die Unterkunfts- und Heizkosten (KdU) von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern zu tragen haben. Der Bund beteiligt sich hieran mit einem regelmäßig aktualisierten %-Anteil.

Fast das gleiche Ausgabe-Niveau hat die Eingliederungshilfe für Behinderte. Nach dem Koalitionsvertrag der Bundesregierung von 2013 sollten die Kommunen im Rahmen der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes im Umfang von 5 Mrd. EUR jährlich von der Eingliederungshilfe entlastet werden. Inzwischen steht fest, dass zwar eine Entlastung um bundesweit 5 Mrd. EUR ab 2018 stattfinden soll, allerdings über zusätzliche %-Anteile bei der Beteiligung des Bundes an den KdU. Das heißt die von einem stetigen Wachstum geprägten Aufwendungen für Behinderte sind weiter durch die Kommunen zu finanzieren. Außerdem zeichnet sich ab, dass das künftige Bundesteilhabegesetz den Leistungsumfang eher steigern wird.

Eine niedersächsische Besonderheit ist, dass das Land seinen Anteil an der Sozialhilfe (Leistungen des überörtlichen Trägers) über das sogenannte Quotale System pauschal erstattet. Für jede Kommune wird landesseitig eine individuelle Quote festgelegt. Änderungen erfolgen in

3 %-Schritten. Nach der Übernahme der Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit (GruSi) durch den Bund betrug die für Braunschweig geltende Landesquote 2015 noch 75 %. Für 2016 wurde sie auf 72 % abgesenkt. Für 2017 ist eine weitere Absenkung auf 69 % angekündigt.

Das Gesamtvolumen der GruSi wird sich in den nächsten Jahren verringern, weil immer mehr Leistungsberechtigte das 60. Lebensjahr vollenden und dann Leistungen der kommunalisierten Altenpflege beziehen. Dies geht zu Lasten der Kommunen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die Sozialhilfebelastung (Saldo aus Aufwendungen und Erträgen) seit Einführung des NKR entwickelt hat und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushaltsentwurf 2017 weiterentwickeln könnte.

	2008	2010	2015	2020
Ertrag	81,2 Mio. EUR	79,2 Mio. EUR	105,4 Mio. EUR	119,4 Mio. EUR
Aufwand	135,3 Mio. EUR	139,0 Mio. EUR	149,8 Mio. EUR	176,0 Mio. EUR
Saldo	54,1 Mio. EUR	59,8 Mio. EUR	44,4 Mio. EUR	56,6 Mio. EUR

Das Absinken der Sozialhilfebelastung in 2015 erklärt sich aus der Übernahme der GruSi-Kosten durch den Bund und bis dahin gesunkenen Fallzahlen im Bereich des SGB II. Der Wiederanstieg beruht auf der Erwartung, dass ein Großteil der aufzunehmenden Flüchtlinge SGB II-Leistungen beanspruchen werden und dass hierauf bezogene Bundeserstattungen vorerst bis 2018 befristet sind.

#### Aufnahme von Flüchtlingen

Die 2. Jahreshälfte 2015 war geprägt durch einen starken Anstieg der Zahl in Deutschland aufgenommenen Flüchtlinge. Dies führte dazu, dass Braunschweig - trotz des hier ansässigen Standortes der Landesaufnahmebehörde für Asylbewerber (LAB) - ab 2016 erstmals Flüchtlinge zum dauerhaften Verbleib zugewiesen wurden. Für den Haushaltsplan 2016 wurde von 1.000 Zuweisungen vornehmlich in der 1. Jahreshälfte ausgegangen. Hierfür wurden 11,25 Mio. EUR zusätzliche Aufwendungen (15.000 EUR für jahresdurchschnittlich 750 Personen) und Erstattungen in Höhe von rund 4,75 Mio. EUR eingeplant. Ab 2017 wurden zusätzliche Aufwendungen und Erträge wegen der Erwartung vorgesehen, dass ein Großteil der Personen nach Abschluss ihrer Asylverfahren Leistungen nach dem SGB II erhalten würde. Für die Folgejahre wurden weitere Steigerungen berücksichtigt. Für den Bau von Unterkünften wurden 25 Mio. EUR Investivmittel im Haushalt 2016 eingeplant.

Nachdem der Flüchtlingszustrom im 1. Quartal 2016 stark zurückging, wurden für die Haushaltsplanung 2017 nur noch Mittel für jährlich 500 aufzunehmende Flüchtlinge vorgesehen. Unter anderem wegen der gegenüber der Erwartung geringeren Zuweisungszahl waren die 2016 entstandenen Kosten je Flüchtling deutlich höher als anfangs geschätzt. In der Haushaltsplanung 2017 wurden daher, in der Erwartung, dass Kosten für die Herrichtung und den Rückbau von Sporthallen als Notunterkünfte nicht noch einmal entstehen würden, 18.000 EUR pro Person angesetzt. Die Landeserstattungen sind zwar im Laufe des Jahres 2016 auf 10.000 EUR der jahresdurchschnittlich aufgenommenen Fälle angehoben worden. Sie werden aber weiterhin die in einer Großstadt wie Braunschweig entstehenden Kosten nicht decken. Die Unterkünfte mit knapp 800 Plätzen werden zwar im 1. Halbjahr 2017 bezugsfertig werden. Nach einem Nachnutzungskonzept sollen aber nur an 4 von 8 Standorten tatsächlich Flüchtlinge untergebracht werden.

### Kosten der Kinderbetreuung

Die Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig in den letzten zehn Jahren fast verdoppelt. 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.

Weiterhin können im Rahmen der schrittweisen Umsetzung des Ausbaus der Schulkindbetreuung auf 60 % Kosten anfallen, die noch nicht in voller Höhe im Haushaltsplan berücksichtigt sind, soweit es sich hierbei um die Umwandlung von Grundschulen in Kooperative offene Gesamtschulen handelt.

Ergänzend zu den bestehenden Angeboten der Schulkindbetreuung wird ein Beschluss des Rates zum sogenannten Betreuungsangebot SchukiPlus angestrebt. Zunächst soll dieses Angebot an zwei Schulen (Grundschule Lamme und Lehdorf) als Pilotprojekt erprobt und bei Bedarf erweitert werden. Mittelbedarfe hierfür werden aufgrund entsprechender Kalkulation ermittelt. Für den Fall eines weiteren Ausbaus würden auch höhere Bedarfe entstehen, die den Haushalt zusätzlich belasten würden.

Seit dem 1. August 2011 war der Kindergartenbesuch entgeltfrei gestellt. Zum Haushalt 2016 wurde im Rahmen der Konsolidierung von der Verwaltung vorgeschlagen, die Entgeltfreiheit aufzuheben. Die Wiedereinführung der Kindergartenentgelte hat der Rat letztlich auch beschlossen, allerdings bei gleichzeitiger Verringerung der Entgelte für die Krippen- und die Hortbeziehungsweise Schulkindbetreuung. Etwaige Mehrerträge sollen für Qualitätsverbesserungen sowie für eine Übergangsregelung verwendet werden.

In den letzten Jahren eine noch geringe Rolle spielte die Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge (UmF). Begleitend zu dem sprunghaften Anstieg der Flüchtlingszahlen im 2. Halbjahr 2015 ist ihre Zahl jedoch stark angestiegen. Als Jugendhilfeträger ist die Stadt verpflichtet, UmF in Obhut zu nehmen und gemäß Landesquote in eigener Zuständigkeit zu betreuen. Hierfür sind in umgebauten Gebäuden in der Neuen Knochenhauerstraße und im Pippenweg weitere 83 Inobhutnahmeplätze entstanden. Zudem wurde eine deutliche Aufstockung des Betreuungspersonals vorgenommen.

Das Land Niedersachsen erstattet die Kosten der Inobhutnahme in Form von Tagessätzen, die unter anderem die Personalkosten enthalten. Dabei tritt die Stadt zunächst in Vorleistung. Nicht erstattet werden die Kosten der gesetzlich vorgesehenen Amtsvormundschaften und der erforderlichen sozialpädagogischen Betreuung durch den allgemeinen Sozialdienst. Auch hierfür wurden zusätzliche Stellen im Zusammenhang mit der gestiegenen Zahl der UmF eingerichtet, deren Kosten dementsprechend durch die Stadt zu tragen sind. Nicht erstattet wird auch der bei der Stadt im Zusammenhang mit der Aufnahme der UmF entstehende (steigende) Verwaltungsaufwand. Die Kosten für die Nutzung der herzurichtenden Gebäude können hingegen in die Tagessätze eingerechnet werden, soweit sie angemessen sind. Nachdem inzwischen auch die Zahl der in Braunschweig zu betreuenden UmF rückläufig ist, wird es schwieriger, die geschaffenen Plätze erstattungsfähig auszulasten.

Es ist eine Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes zu erwarten. Bund und Länder haben sich darauf geeinigt, die Altersgrenze vom derzeitigen 12. Lebensjahr auf das 18. Lebensjahr anzuheben und die derzeitige Bezugsdauergrenze von 72 Monaten gänzlich aufzuheben. Bisher konnte hier jedoch keine Einigung bei den Verhandlungen erzielt werden. Mögliche Haushaltsbelastungen könnten hieraus entstehen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die Aufwendungen des Teilhaushaltes 51 seit Einführung des NKR entwickelt haben und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushaltsentwurf 2017 weiterentwickeln könnte.

2008	2010	2015	2020
78,9 Mio. EUR	89,7 Mio. EUR	129,5 Mio. EUR	175,9 Mio. EUR

Damit erhöhen sich die Aufwendungen im Zeitraum von 2008 – 2020 um durchschnittlich fast 8 % jährlich. Neben einer allgemeinen Kostensteigerung geht diese kontinuierliche Erhöhung auch auf steigende gesetzliche Anforderungen und Ansprüche sowie eine gezielte Ausweitung der freiwilligen städtischen Leistungen zurück.

### 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, das heißt anstatt der in 2015 geschätzten Einnahmen von rund netto 1,9 Mio. EUR (TG Eiermarkt rd. 20 %, TG Packhof rund 45 % und TG Magni rund 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.

Aufgrund des Brandes in der TG Magni im Juli 2014, sowie weiteren Sanierungsarbeiten in der TG Eiermarkt und TG Packhof und den hieraus resultierenden vorübergehenden (Teil-) Schließungen, wurde der ursprünglich geschätzte Betrag in den Haushaltsanmeldungen bereits um minus rund 20 % auf 1.426 TEUR reduziert. Dieser geschätzte Betrag wurde mit rund 1.403 TEUR nahezu vollständig erreicht.

Bei Schadensereignissen kann zwar für Fremdschäden der Kommunale Schadensausgleich in Anspruch genommen werden, es bestanden zum Zeitpunkt des Brandes der TG Magni jedoch keine Brand- oder Betriebseinnahmeausfallversicherungen zu Gunsten der Stadt Braunschweig als Eigentümerin der Tiefgarage. Ob die für die Brandsanierung der TG Magni notwendigen Finanzmittel ggf. als Schadenersatz bei Dritten (Halter des den Brand verursachenden PKW oder Betreiber der Tiefgarage) geltend gemacht werden können, ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend geklärt.

### Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2015 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Im Ergebnishaushalt ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Jahres 2016 in Höhe von rd. 34,1 Mio. EUR (davon rd. 4,4 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rd. 29,7 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt ergibt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 51,4 Mio. EUR (investive Zahlungen). Damit ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rd. 85,6 Mio. EUR. Diese Haushaltsreste stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2016 dar.

Verlustausgleichszahlungen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Der in den Vorjahren vorhandene Gewinnvortrag der Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft (SBBG) wurde im Jahr 2014 vollständig verbraucht. Von diesem Jahr an sind Verlustausgleichszahlungen der Stadt Braunschweig als Gesellschafterin der SBBG erforderlich, die zu entsprechenden Belastungen des städtischen Haushalts führen.

Das Jahresergebnis der SBBG setzt sich aus dem eigenen Betriebs- und Zinsergebnis sowie aus dem Beteiligungsergebnis, in dem die auf die SBBG entfallenden Ergebnisbestandteile ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften enthalten sind, zusammen. Hierbei wird die Ergebnisentwicklung der SBBG hauptsächlich vom Beteiligungsergebnis bestimmt, das wie folgt strukturiert ist: Erträge aus Beteiligungen ergeben sich bei der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG (25,1 % - Anteil), der Nibelungen-Wohnbau-GmbH (49 % - Anteil), der Kraftverkehr Mundstock GmbH sowie der Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebs-GmbH. Hingegen sind für die Braunschweiger Verkehrs-GmbH, die Stadthalle Braunschweig Betriebs-GmbH und die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH Aufwendungen für Verlustübernahmen zu leisten.



Stadt Braunschweig  
Jahresabschluss 2015

**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
polit. Gremien	5S.000001.00.515	Polit. Gremien: GVG-Sammelprojekt	783125	17.000,00
<b>Summe polit. Gremien</b>				<b>17.000,00</b>
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	3.000,00
FB 01	5S.000011.00.515	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	783125	701,30
<b>Summe FB 01</b>				<b>3.701,30</b>
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und Gesch.-Instandhaltung	445519	1.300,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	787,50
<b>Summe Ref. 0140</b>				<b>2.087,50</b>
FB 10	4E.100003.00.505	FB 10: Rathaus-Neubau / San. Toiletten	421110	100.000,00
FB 10	4E.100005.00.505	Rathaus-Altbau/Wasserleitungssan.	421110	2.533,06
FB 10	4E.100006.00.505	Rathaus/San. der Heizungsanlagen, etc.	422120	319.009,01
FB 10	4E.100008.00.505	Dachflächen Rathaus-Neubau/Sanierung	421110	342.015,96
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445519, 445520, 445522	39.793,93
FB 10	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	445514, 445519, 445520, 445522	3.878,28
FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	128.714,82
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	112.744,51
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst.	422140	3.120,62
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	146.370,00
FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	785310	36.083,35
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	10.208,82
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	783125	768,74
FB 10	5S.100002.04.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-4000)	783125	1.027,23
<b>Summe FB 10</b>				<b>1.246.268,33</b>
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	260.000,00
FB 20	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	427114	53.184,25
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	50.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	185.000,00
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65	427114	100.000,00
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	445223	237.808,26
FB 20	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	752,50
FB 20	4S.210008.00.505	FB 20.2: Instandh. Gewandh. BgA	421110	5.000,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	121.619,54
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160, 445526	333.100,00
FB 20	4S.210049.01.505.003	Aufwand Energiesparm.sonstige Projekte	421110	150.000,00
FB 20	4S.210050.00.505	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	421110	60.000,00
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: Barrierefreiheit Invest-Bauw.	787110	46.148,23
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	15.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	197.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	134.068,00
FB 20	5S.200022.00.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	30.000,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	2.646.131,56
<b>Summe FB 20</b>				<b>4.699.812,34</b>

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	3E 210002.00.595	FB 20: Vorplanung Geb. Berufsfeuerwehr	427114	176.456,16
FB 65	3E 210003.00.595	FB 20: Vorplanung FBZ	421110	180.000,00
FB 65	4E 210002.00.505	GS Bültengeweg/Sanierung	421110	20.000,00
FB 65	4E 210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	2.663,46
FB 65	4E 210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	7.558,18
FB 65	4E 210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	76,00
FB 65	4E 210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	378,69
FB 65	4E 210015.00.505	GS Lehdorf / Sanierung	421110	32.117,14
FB 65	4E 210022.00.505	GS/HS Schunthersiedlung/Sanierung	421110	255,89
FB 65	4E 210026.00.505	RS Sidonienstraße/Sanierung	421110	47.977,64
FB 65	4E 210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	2.211,50
FB 65	4E 210029.00.505	GY Gaußschule/Sanierung	421110	3.900,00
FB 65	4E 210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Sch./Sanierung	421110	1.600,00
FB 65	4E 210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	909,70
FB 65	4E 210040.00.505	Salve Hospes/Dachsanierung	421110	12.141,71
FB 65	4E 210066.00.505	IGS Querum Einr. Oberstufe	421110	699,72
FB 65	4E 210072.01.500.213	Ganztagsbet. GS Am Schw. Berge- Bau	787110	3.309,68
FB 65	4E 210072.02.511	Ganztagsbet. GS Am Schw. Berge- Aufwand	422900	150,64
FB 65	4E 210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Ausz	421110	29.097,20
FB 65	4E 210085.00.505	BBS Johannes Selenka-S./ Sanierung	421110	10.636,32
FB 65	4E 210090.00.500.213	Stadion / Ausbau Westtribüne-Bau	787110	17.820,14
FB 65	4E 210091.00.505.213	Lessinggym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	446.325,36
FB 65	4E 210092.00.505	Brandschutzmaßnahmen Salve Hospes	421110	10.428,34
FB 65	4E 210094.00.505	GY H.v.F. / Umbau Teeküche	421110	49.578,46
FB 65	4E 210097.00.500.213	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	490.205,13
FB 65	4E 210097.00.505	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand	421110	749.146,23
FB 65	4E 210099.00.505.213	Lessinggym. Wenden/ Aulaanb.-n. werterh.	421110	119.226,99
FB 65	4E 210100.01.500.213	Lessinggym. Wenden/Ganzt.-werterh.	787110	159.020,60
FB 65	4E 210100.02.511	Lessinggym. Wenden/ Ganzt.-n. werterh.	422900	73,11
FB 65	4E 210102.00.505	GS Rühme/Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung	421110	344,95
FB 65	4E 210108.00.505	GY Martino Katharineum - Umbau Cafeteria	421110	2.520,59
FB 65	4E 210113.00.505.213	GS Hohestieg Einr. Ganzt. - n.werterh.	421110	114.925,11
FB 65	4E 210114.00.505	GS Rheinr. - Einr.Ganzt. - n.werterh.	421110	104.866,89
FB 65	4E 210115.00.500.213	GY Kleine B. - Einr. Ganzt. - werterh	787110	212.948,75
FB 65	4E 210115.00.505	GY Kleine B. - Einr. Ganzt. - n.werter	421110	347.329,35
FB 65	4E 210116.00.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	307.829,48
FB 65	4E 210116.00.505	BBS V - Erw. Hauptst.ort - n.werterh	421110	80.000,00
FB 65	4E 210118.00.505	KJZ Rünigen/ Sanierung	421110	527,90
FB 65	4E 210119.00.505.213	Jugendzentrum Wenden / Neubau - n.werterh.	421110	41.729,30
FB 65	4E 210126.00.505	Tiefgarage Eiermarkt / Erneuer. techn. Aufw.	421110	49.380,24
FB 65	4E 210127.01.500.213	Tunica-Sporthalle /Sanierung - Bau	787110	327.464,04
FB 65	4E 210127.02.505.213	Tunica-Sporthalle /San. - Instandh.	421110	258.900,00
FB 65	4E 210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	247.805,31
FB 65	4E 210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht werterh.	421110	414.208,17
FB 65	4E 210131.00.505	RS Georg-Eckert-Str./WC-Gebäude Aufw	421110	11.382,60
FB 65	4E 210134.00.500.213	GS Melverode / Sanierung - Bau	787110	148.320,56
FB 65	4E 210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	377.408,66
FB 65	4E 210136.00.505	HS Sophienstraße / Sanierung - Aufw.	421110	307.886,82
FB 65	4E 210137.00.500.213	BBS V / Sanierung - Bau	787110	139.875,83
FB 65	4E 210137.00.505	BBS V / Sanierung - Aufwand	421110	92.151,59
FB 65	4E 210139.00.500.213	RS John-F-Kennedy-Platz / San. - Bau	787110	122.746,49
FB 65	4E 210139.00.505	RS John-F.-Kennedy-Platz / San.-Aufw	421110	255.847,02
FB 65	4E 210140.00.500.213	GY MK / Sanierung - Bau	787110	84.620,12
FB 65	4E 210140.00.505	GY MK / Sanierung - Aufwand	421110	249.129,23
FB 65	4E 210142.00.500.213	Wilhelm-Gymnasium / Sanierung - Bau	787110	64.163,67

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210144.01.500	IGS Franzsches Feld / Sanierung	787110	600.752,70
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzsches Feld / San. - Aufwand	421110	481.857,78
FB 65	4E.210144.02.500	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Inv.	787110	141.600,00
FB 65	4E.210144.02.505	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Aufw.	421110	35.400,00
FB 65	4E.210144.03.500	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	240.000,00
FB 65	4E.210144.03.505	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	421110	60.000,00
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	829.882,97
FB 65	4E.210145.01.505.213	GY HvF / Sanierung - Schulgeb. Aufw.	421110	29.288,85
FB 65	4E.210145.02.505.213	GY HvF / Sanierung - SpH Aufw.	421110	712.109,43
FB 65	4E.210152.00.505	Kita Leiferde / Neubau - nicht werterhöh	421110	236.432,83
FB 65	4E.210153.00.505	Tiefgarage Packhof / Sanierung	421110	774.626,87
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	555.000,00
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	245.000,00
FB 65	4E.210155.01.500.213	GS Ilmenaustraße /Einr. Ganztagsb.-Bau	787110	160.000,00
FB 65	4E.210155.02.505	GS Ilmenaustraße /Einr. Ganztagsbetr.	421110	40.000,00
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	457.641,71
FB 65	4E.210156.01.505	TG Magni / Sanierung - nicht werterhöh	421110	405.960,66
FB 65	4E.210159.00.505	Gesundheitsamt / San. Daten-&Elektronetz	421110	334.989,18
FB 65	4E.210160.00.505	Hauptfeuerwache / Fenstersanierung	421110	98.642,28
FB 65	4E.210165.00.505	GS Heinrichstraße Inst. Aufwand	421110	174.850,29
FB 65	4E.210166.00.500.213	Schulkindbetr. Leiferde/Neubau - Bauwerk	787110	300.625,69
FB 65	4E.210166.00.505	Schulkindbetr. Leiferde/Neub. - Aufwand	421110	112.400,00
FB 65	4E.210172.00.505	Kita Gliesmarode/Dachsanierung	421110	272.000,00
FB 65	4E.210173.00.505	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG	421110	550.000,00
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwil. Feuerw.	421110	300.038,88
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	421110	207.509,45
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	25.000,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	327.155,71
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	375.553,92
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	87.473,10
FB 65	4S.210042.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Kultur	421110	56.847,91
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.212.149,59
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	14.531,40
FB 65	4S.210057.00.505	Global Schulkindbetr./Umbauten an GS	421110	87.426,14
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandh. Städt. Museum	421110	3.538,06
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	421110	17.200,00
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einb. Hocheffizienzpumpen Rest	421110	52.000,00
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	313.400,26
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	72.917,06
FB 65	4S.210069.01	Kitaneubau - nicht werterh.	422900, 427193	71,31
FB 65	4S.210070.00.505	Umb.städt. Kitas für U3 (40 %)	421110	84.994,76
FB 65	4S.210071.01.505	FB 20: Inklusion - Aufwand	421110	790.730,50
FB 65	4S.210072.02.500.213	Sporth. Maßn. Versam.VO InvestBauwerk	787110	127.673,11
FB 65	4S.210073.00.500	Schulkindbetreuung (60%) - werterhöhend	787110	108.756,76
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	437.575,14
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	235.864,00
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetreuung 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	104.784,71
FB 65	4S.210080.01.505.001	UmF Unterbri.N.Knochenhauer Straße 5	421110	318.524,15
FB 65	4S.210080.01.505.002	UmF Unterbringung Naumburgstr. 23 1.OG	421110	713.000,00
FB 65	4S.210080.01.505.003	UmF Unterbringung Naumburgstr. 23 EG	421110	892.000,00
FB 65	4S.210080.01.505.004	UmF Jugemdschutzhaus Ölper	421110	608.000,00
FB 65	4S.210080.02.505.001	Unterbringung Flüchtlinge FB 51 allg.	421110	77.286,93
FB 65	4S.210080.02.510.001	Unterbr. Flüchtlinge FB 51 - bew. VG	787310	297.410,88
FB 65	4S.210081.00.505	Städt. Stadion / Brandschutzm.	421110	70.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4S.210083.00.505	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	421110	3.632.984,62
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr. - Investiv	787110	9.186.000,00
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	2.648,69
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bau	787110	44.318,91
FB 65	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	150.567,92
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	1.063,65
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	256,54
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	3.039,03
FB 65	5E.210085.00.500.213	Kita Querum/Erweiterung - Bauwerk	787110	15.000,00
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	160,48
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	66.117,63
FB 65	5E.210097.00.500.215	GS Klint / Schulhofsanierung - Bau	787230	110.790,31
FB 65	5E.210098.00.500.215	GS Heinrichstr. / Schulhofsanierung-Bau	787230	165.126,64
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	162.710,26
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	221.105,79
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau- Bau	787110	94.458,02
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völkenrode / Neubau - Bau	787110	51.919,21
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58- Bau	787110	427.483,73
FB 65	5E.210113.00.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	2.549.218,97
FB 65	5E.210116.00.500.213	Rathausneubau / Sanierung, Bauwerk	787110	553.000,00
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	39.148,60
FB 65	5E.210119.00.500.213	Volkskindergarten / Sanierung - Sachk.	787110	40.311,29
FB 65	5E.210121.00.500.213	Tiefgar. Magni - Sprinkleran., BgA Sachk	787110	21.834,20
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	172.584,89
FB 65	5E.210133.00.500.213	GS Watenbüttel/ Umbau Schulkindbetreuung	787110	247.700,00
FB 65	5E.210134.00.500.213	GS Wenden / Sanierung - Bau	787110	13.737,04
FB 65	5E.210136.00.500.215	GS Timmerlah / Schulhofsanierung - Außen	787230	203.698,38
FB 65	5E.210137.00.500.213	Jödebrunnen / Sanierung - Bauwerk	787110	80.816,27
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	137.607,16
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	300.279,79
FB 65	5E.210140.00.500.213	Veranstaltungszentrum / Errichtung - Bau	787110	500.000,00
FB 65	5E.210141.00.500.213	Kita Lamme-Ost II / Neubau - Bauwerk	787110	129.733,81
FB 65	5E.210142.00.500.213	Ehem. Nordbad/Umbau Gymnastikhalle - Bau	787110	767.001,60
FB 65	5E.210146.00.500.213	GS Lamme /Containerbesch.-Bau	787110	203.644,00
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	250.163,59
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stöck-Bau	787110	499.018,88
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchm -Bau	787110	60.000,00
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	26.541,86
<b>Summe FB 65</b>				<b>43.938.543,39</b>
FB 32	4S.320001.02.505	FB 32: Instandhaltungen (320-2000)	427193	3.105,55
FB 32	4S.320001.04.505	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	445520	3.536,23
FB 32	4S.320002.00.505	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	421110	84,88
FB 32	5S.320002.00.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt Marktwesen	783125	200,00
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787110	13.864,12
<b>Summe FB 32</b>				<b>20.790,78</b>
FB 37	4S.370001.01.505	FB 37: Instandhaltungen int.. Leitstelle	422140	49.000,00
FB 37	4S.370002.00.505	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	421110, 511993	5.235,41
FB 37	4S.370005.00.505	FB 37: Instandhaltung FW Service-Zentrum	445522	415,56
FB 37	5E.370002.00.500.006	Umstellung auf Digitalfunk-Ausst.	783110	71.861,85
FB 37	5E.370023.00.510	FB 37: Rettungsd. S-RTW /Besch.	783110	6.844,47
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungs.	783125	595,93
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. BF	422900	5.999,16
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. FF	422900	54.331,74

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 37	5S.370007.02.500.006	FB 37-2008 : sonstige Fahrzeuge BF	783110	585.024,75
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	3.348,66
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	123.937,48
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. FF	783110	40.000,00
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	3.558,10
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	2.219,71
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	5.000,00
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783110	2.083,10
FB 37	5S.370018.00.510	FB 37: Beschaffung v. 5 HLF-Fahrzeugen	783110	500.000,00
<b>Summe FB 37</b>				<b>1.459.455,92</b>
FB 40	4S.400003.00.505	FB 40:Instandh. Medienzentrum	422110	372,55
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	422110	53.235,81
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519, 445520	72.475,97
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	431.712,60
FB 40	4S.400016.06.505	FB 40:Inst. Gegenstände GY	422110	483,26
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	372.855,48
FB 40	4S.400024.08.505	FB 40: Global-Umbauten Förderschulen	421110	37.144,52
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	118.401,31
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	39.618,52
FB 40	5E.400012.00.510	BBS II/Lehrmittel Elektrotechnik,etc	783110	221.280,74
FB 40	5E.400012.00.511	BBS II/Lehrmittel Elektrotechnik FW	422900	184.411,02
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	1.104,32
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	783125	2.565,24
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrum	783110	14.120,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	399.034,99
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	13.000,00
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:GegenSt MEP Schulen	783110	996.237,09
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	129.193,85
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	783125	329.300,00
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	108.890,21
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	783125	428.379,61
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	85.824,28
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	273.615,50
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schul. Grundschulen	422900	14.935,62
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	25.841,49
<b>Summe FB 40</b>				<b>4.354.033,98</b>
FB 41	4S.410001.04.505	FB 41:Instandhaltungen Raabe Haus	445522	131,84
FB 41	4S.410001.06.505	FB 41:Instandh. Bibliotheken (ohne Büch.	445520	85,83
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	445520	2.082,88
FB 41	4S.410001.09.505	FB 41:Instandhaltungen Bildende Kunst	422110	650,00
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445519	800,00
FB 41	4S.410002.00.505	FB 41: Instandh. Kunst im Stadtbild	427193	44.000,00
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	421190	4.883,04
FB 41	5S.410009.02.515	FB 41: GVG-Roter Saal (410-0110)	783125	650,00
FB 41	5S.410011.00.515	Ref. 0413: GVG-Museum (410-3000)	783125	3.223,95
FB 41	5S.410013.01.510	FB 41: Global-Sachanl. Literatur u.Musik	783110	17.930,03
FB 41	5S.410013.10.510	FB 41: Global-Sachanl. Musikinstrumente	783110	21.609,07
<b>Summe FB 41</b>				<b>96.046,64</b>
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50:Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445514	302,50
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50:GVG-Sammelproj. FB 50 gesamt	783125	1.866,58
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	2.847,01
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	783125	579,53
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50:Global-Sachanl.Seniorenbegeg.	783110	3.700,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.3	783125	2.409,93
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	1.270,23
FB 50	5S.500031.00.510	FB 50: Global-Sach. Unterbr. Flüchtlinge	783110	200.000,00
FB 50	5S.500032.00.515	FB 50: GVG Unterbringung Flüchtlinge	783125	23.954,18
<b>Summe FB 50</b>				<b>236.929,96</b>
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	445522	200,00
FB 51	4S.510001.02.505	FB 51: Instandhaltungen 51.0 (510-0030)	422140	900,00
FB 51	4S.510003.00.505	FB51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110, 445520	7.413,09
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445519	88.522,79
FB 51	4S.510004.18.505	FB 51-Instandh.-Kitas eig.V.-Madamenw.	445514	250,00
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445519	39.201,87
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	5.519,71
FB 51	4S.510006.05.505	FB 51: Instandhalt. -JFE Querum+Schuki	445522	27,09
FB 51	4S.510007.00.505	FB 51: Instandhaltungen J.Zeltger L.	421110	20.969,99
FB 51	4S.510015.00.505	FB 51:Global-Instandh.Jugendzeltlager	421110	218.366,59
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51:Aufw. Global- Invest.Zusch.fr.Träg	431813	10.000,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	781810	7.629,00
FB 51	4S.510019.02.505	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-Aufwand	431813	100.180,17
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445520	27.000,00
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445522	400,00
FB 51	4S.510026.00.505	FB 51: Instandh. SKB außerh. Schulen	445522	800,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	6.429,62
FB 51	5S.510005.00.515	FB 51:GVG-Kinderjugend-Schutzhaus	783125	35,09
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51: GVG Einricht. Kita eigeneVerw. FW	422900	17.597,52
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	14.300,00
FB 51	5S.510009.07.511	FB 51: GL-Sach. FW BT Kirche Rüningen	422900	7.200,00
FB 51	5S.510011.09.511	FB 51-2008:Global-Sachanl.-JFE Rüningen	422900	2.003,96
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	783125	37.840,06
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	1.573,18
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	14.000,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783110	245,90
FB 51	5S.510032.00.515	FB 51: GVG Flüchtlinge (umF)	783125	38.514,15
<b>Summe FB 51</b>				<b>667.119,78</b>
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	421110, 445526	52.403,67
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	12.144,17
<b>Summe Ref. 0600</b>				<b>64.547,84</b>
Ref. 0610	4S.000016.00.505	Ref.0610:Global Zusch. priv. Denkmäler	431813	3.876,00
Ref. 0610	4S.000017.00.505.002	Ref. 0610: Instandh.- BLIK Beschilderung	421210	2.870,00
<b>Summe Ref. 0610</b>				<b>6.746,00</b>
Ref. 0630	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelproj. Bauordnung	783125	1.245,00
<b>Summe Ref. 0630</b>				<b>1.245,00</b>
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000	421210	48.993,60
FB 61	4E.610003.02.511	Riddagshausen/"Natur erleben" - Änderung	421210	1.496,10
FB 61	4E.610009.00.505	Breite Str/Gördelingerstr-Altlastbeseit.	421210	147.840,15
FB 61	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	1.800.000,00
FB 61	4E.610011.02.505	FB 61: Beberbach / Renaturierung	421210	121.993,17
FB 61	4S.610002.00.505	FB 61:Instandh. 61.1 - Stadtplanung	445520	3.880,00
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61:Instandh. 61.2-Geoinfor. (ohne H.)	422110	4.945,27
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgeb-sonst. K.	427114, 431713, 431813	203.688,32
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzobj.	421210	1.217,70

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 61	4S.610013.08.505	Ausgln. Erschl.geb. Nördlich.Ringgeb Bau	421210	49.000,00
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	16.907,52
FB 61	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	36.706,87
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61.Förderprogramm f.regener.Energien	431813	93.000,00
FB 61	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	77.869,57
FB 61	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungsb. Bauw.	787230	13.434,43
FB 61	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	195.815,91
FB 61	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	253.907,84
FB 61	5E.610009.00.500.613	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschl.Bau	787230	1.989,83
FB 61	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	100.000,00
FB 61	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	45.207,93
FB 61	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	28.427,19
FB 61	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	249.334,33
FB 61	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	250.355,33
FB 61	5E.610018.00.500.613	Bolzpl./Ersatz für Kälberwiese-Bau	787230	23.716,11
FB 61	5E.610019.00.500.613	Okerbrücke Uferstraße - Bau	787230	9.851,72
FB 61	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh.	787230	217.401,92
FB 61	5E.610021.00.500.613	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	23.635,57
FB 61	5E.610022.00.500.613	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	5.493,71
FB 61	5E.610023.00.500.613	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bau	787230	58.575,01
FB 61	5E.610024.00.500.613	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	8.667,27
FB 61	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	50.000,00
FB 61	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	46.138,69
FB 61	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr/Erschließung-Bau	787230	70.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. Verw. 61.0	783125	3.885,35
FB 61	5S.610005.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. -Stadtplanung	783125	645,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	49.257,29
FB 61	5S.610013.00.510	FB 61:Global-Sachanl. Umweltschutz	783110	15.640,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
FB 61	5S.610025.00.500.613	FB 61: W.-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	3.309,01
FB 61	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	28.362,01
FB 61	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	36.794,16
FB 61	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global Grünflächen/Bauwerk	787230	90.415,63
FB 61	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	198.471,24
FB 61	5S.610036.00.500.613	FB 61: Bepfl. Schlesiendamm-Bau (AM)	787230	37.029,36
<b>Summe FB 61</b>				<b>4.733.300,11</b>
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	19.678,80
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorpl-Bodenunt.	429113	35.000,00
FB 66	4E.660002.00.505.663	Tiefgarage Eiermarkt/Bauwerk	421210	539.290,50
FB 66	4E.660012.00.505	Berliner Platz Rasengleiszuschuss	427193	271.100,00
FB 66	4E.660013.00.505	Parkdeck Stadthalle / Neubau	427114	150.000,00
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandh. Hochbau Tiefgaragen	421110	80.247,32
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Betр./Unterh.v.Verkehrsfл.Gem.	421210	19.314,99
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	1.379,28
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	65.108,74
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	81.649,64
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völknerode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	137.511,17
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	28.938,53
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	187.550,76
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschl. - Bauw	787210	32.570,67
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	19.445,20
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	8.702,81
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-W.-Bauw.	787210	212.268,40
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Ern. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	320.511,98
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	18.727,84

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660031.00.500.663	Schunterbrücke Bevenroder Str./Bauwerk	787210	17.169,80
FB 66	5E.660035.00.500.663	Gaußbrücke/Bauwerk	787210	54.162,52
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	1.737,24
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	71.200,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	32.000,00
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	6.200,00
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbr. Wenden/Instands. Bauwerk	787210	170.774,41
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger W./Berkenb.-BW	787210	119.966,79
FB 66	5E.660053.00.500.663	Watenbüttel/Ortsdurchfahrt - BW	787210	5.474,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	22.000,00
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudamms.u.Lückens.-Bau	787210	578.738,33
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	7.747,17
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bau	787210	113.026,42
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh/Radweg Bevenr/Sportpl.Hondel/K31-Bau	787210	70.000,00
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung- Bauw	787210	8.276,55
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung-Bau	787210	238.388,82
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	131.406,34
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	173.726,09
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	584.314,24
FB 66	5E.660076.00.500.661	Radweg Mascherode/Salzdahlum-Grunderwerb	787210	177.362,34
FB 66	5E.660077.00.500.663	Zwei-Richtungsradweg Wendebück-Bauwerk	787210	19.885,69
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltor.Verkehrsmanagement-techn.Anl.	787210	30.614,45
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost.2.BA/Erschließung - Bau	787340	278.130,07
FB 66	5E.660081.00.500.663	W-Bracke-Gesamtschule/Erschließung-Bau	787210	228.429,25
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	654.893,52
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	10.633,98
FB 66	5E.660084.00.500.663	Museumstraße/ Umgestaltung - Bau	787210	375.897,41
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt-Bau	787210	274.793,89
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	327.087,86
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	113.467,64
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	53.064,35
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	786.543,91
FB 66	5E.660095.00.500.663	Ägidienmarkt / Umbau&Umgestaltung - Bau	787210	423.753,71
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	1.104.786,23
FB 66	5E.660100.00.500.663	Okerbrücke Feuerwehrstraße Bauwerk	787210	603.811,52
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	312.859,75
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	230.818,18
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	155.840,95
FB 66	5E.660106.00.500.663	Baugebiet Feldstr AP 23/Erschließung-Bau	787210	20.000,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschl.-Bau	787210	20.000,00
FB 66	5E.660109.00.500.663	Hennebergbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	118.626,20
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	100.000,00
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbrücke Butterberg /Ersatzneubau	787210	80.000,00
FB 66	5E.660123.00.500.663	Nördl. Ringgebiet / Planstraße S1 - Bau.	787210	52.000,00
FB 66	5E.660127.00.500.663	Buslinie 418 Lamme / Verlängerung - Bau.	787210	343.267,21
FB 66	5S.660001.00.515	FB 66: GVG-Sammelprojekt (660-0100)	783125	9.562,34
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	783110	43.839,58
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Bauwerk	787210	10.303,66
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	333.303,67
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	860.362,90
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	152.711,00
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	99.486,27
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	379.703,60
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	20.000,00
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	65.442,70



Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumass	787210	339.714,60
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	340.075,20
FB 66	5S.660026.00.500.664	Bushaltestellen/Umgestaltung techn. Anl.	787210	577,33
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	554.705,01
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	58.008,52
FB 66	5S.660034.03.500.663	Arndtstraße Erschließung - Bauwerk	787210	304.791,72
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	34.968,89
FB 66	5S.660044.00.500.663	Innenstadtwehre / Umbau-Bau	787210	25.000,00
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 Invest.(Bellis)	787210	450.942,24
FB 66	5S.660051.00.511	FB 66:Ersatzinvest öff.Bel.Leist.entgelt	422900	196.140,61
FB 66	5S.660062.01.500.663	Straßenerneuerung Am alten Bahnhof-Bau	787210	2.653,70
FB 66	5S.660062.02.500.663	Straßenerneuerung Weinbergstraße-Bau	787210	11.833,13
FB 66	5S.660067.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	373.804,71
<b>Summe FB 66</b>				<b>16.267.468,15</b>
FB 67	4E.670006.00.505.673	Sporthalle-Südclint/San.-Bauwerk	421110	67.242,31
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	422120, 445519	2.396,59
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	4.165,00
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	79.915,74
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städt. Gesell.-BgA	421270	1.243,38
FB 67	4S.670009.00.505	FB 67:Instandh.Kleingartenwesen	421270	27.572,85
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67:Instandh.Bestattungsw.(ohne Crema)	421273	630,56
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-werterh	781810	63.861,90
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	38.636,27
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandh. Kinderspielplätze	421210, 511993	8.762,09
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschl. (Südteich, Lünischt., etc)	421270	150.000,00
FB 67	4S.670046.02.500.673	Standortrochade Sport- Bau - werterh.	787230	77.753,51
FB 67	4S.670047.00.505	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	421270	6.728,55
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Instandhaltung Sportstätten	421110, 421270, 422110, 445519, 445526	226.567,36
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	109.150,06
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	98.580,76
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteilfriedhof Broitzem-Bauwerk	787230	33.612,21
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteilfriedhof Broitzem-Außenanlage	787230	203.289,43
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteilfriedhof Broitzem-Ausstattungen	787230	20.482,88
FB 67	5E.670051.00.500.673	BSA Franzsches Feld / Neubau - Bau	787110	950.000,00
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtw./Natursch. Riddags.	787230	3.212,24
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	196.396,25
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	6.405,00
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	1.696,02
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	24.823,83
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	19.797,10
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	7.752,54
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4020/ND 10	783110	189.071,11
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	34.728,32
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global GrünflächenlBauwerk	787230	35.562,46
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	93.760,94
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	36.626,10
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Sportstätten - Bauwerk	787230	425.132,61
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	908,43

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	1.040,11
<b>Summe FB 67</b>				<b>3.247.504,51</b>
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	Schaufenster Elektromob-werterh.Bau	787110	82.603,60
StStelle 0800	4E.000001.02.505	Schaufenster Elektromob-Aufwand	421210	16.613,23
<b>Summe StStelle 0800</b>				<b>99.216,83</b>
<b>Summe Gesamt</b>				<b>81.161.818,36</b>

davon Aufwand 29.715.496,70  
davon Investition 51.446.321,66

## 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	1.11.1110.01	445810	29.900,00	Durch eine Altersteilzeitregelung bei einer Mitarbeiterin in einer Fraktionsgeschäftsstelle wurden Mittel in der beantragten Höhe eingespart. Diese sollen zum Ausgleich der Mehrkosten verwendet werden, die durch die Nachbesetzung der Stelle entstehen.
Politik	000-2112	449130	2.000,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 112.
Politik	000-2114	449130	2.700,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 114.
Politik	000-2120	449130	13.200,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 120.
Politik	000-2131	449130	5.712,96	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 131.
Politik	000-2132	449130	500,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 132.
Politik	000-2211	449130	2.380,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 211.
Politik	000-2212	449130	4.970,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 212.
Politik	000-2213	449130	4.082,88	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 213.
Politik	000-2223	449130	1.821,70	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 223.
Politik	000-2310	449130	8.359,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 310.
Politik	000-2321	449130	7.850,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 321.
Politik	000-2331	449130	9.190,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 331.
Politik	000-2332	449130	2.700,00	Nicht verausgabte Mittel des Bürgerhaushalts des SBR 332.
Politik	000-2120	449140	359,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 120.
Politik	000-2131	449140	550,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 131.
Politik	000-2132	449140	28,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 132.
Politik	000-2211	449140	45,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 211.
Politik	000-2212	449140	155,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 212.
Politik	000-2221	449140	731,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 221.
Politik	000-2223	449140	23,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 223.
Politik	000-2310	449140	49,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 310.
Politik	000-2321	449140	351,00	Nicht verausgabte Repräsentationsmittel des SBR 321.
Politik	000-2120	449140	670,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 120.
Politik	000-2211	449140	810,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 211.
Politik	000-2212	449140	2.891,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 212.
Politik	000-2213	449140	1.250,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 213.
Politik	000-2223	449140	443,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 223.
Politik	000-2224	449140	500,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 224.
Politik	000-2310	449140	1.190,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 310.
Politik	000-2321	449140	1.095,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 321.
Politik	000-2331	449140	2.358,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 331.
Politik	000-2222	449140	1.000,00	Nicht verausgabte Zuschussmittel des SBR 222.
Politik	000-2112	449140	3.452,29	Nicht verausgabte Mittel des SBR 112 (ehemals IM)
Politik	000-2113	449140	2.100,00	Nicht verausgabte Mittel des SBR 113 (ehemals IM)
Politik	000-2114	449140	10.500,00	Nicht verausgabte Mittel des SBR 114 (ehemals IM)
Politik	000-2120	449140	5.339,41	Nicht verausgabte Mittel des SBR 120 (ehemals IM)
Politik	000-2131	449140	11.047,76	Nicht verausgabte Mittel des SBR 131 (ehemals IM)
Politik	000-2132	449140	287,90	Nicht verausgabte Mittel des SBR 132 (ehemals IM)
Politik	000-2211	449140	15.899,59	Nicht verausgabte Mittel des SBR 211 (ehemals IM)
Politik	000-2212	449140	4.437,63	Nicht verausgabte Mittel des SBR 212 (ehemals IM)
Politik	000-2213	449140	10.499,02	Nicht verausgabte Mittel des SBR 213 (ehemals IM)
Politik	000-2221	449140	434,85	Nicht verausgabte Mittel des SBR 221 (ehemals IM)
Politik	000-2222	449140	2.483,02	Nicht verausgabte Mittel des SBR 222 (ehemals IM)
Politik	000-2223	449140	6.374,14	Nicht verausgabte Mittel des SBR 223 (ehemals IM)
Politik	000-2224	449140	2.699,99	Nicht verausgabte Mittel des SBR 224 (ehemals IM)
Politik	000-2310	449140	26.613,33	Nicht verausgabte Mittel des SBR 310 (ehemals IM)
Politik	000-2321	449140	8.644,35	Nicht verausgabte Mittel des SBR 321 (ehemals IM)
Politik	000-2322	449140	4.167,67	Nicht verausgabte Mittel des SBR 322 (ehemals IM)
Politik	000-2323	449140	4.262,04	Nicht verausgabte Mittel des SBR 323 (ehemals IM)
Politik	000-2331	449140	9.756,17	Nicht verausgabte Mittel des SBR 331 (ehemals IM)
Ref. 0120	012-3000	427110	21.072,47	Der ursprüngliche Ansatz wurde für in 2015 beginnende Maßnahmen zur Vorbereitungen der Kommunalwahlen 2016 beantragt. Wie sich nun zeigt, werden die verbleibenden Finanzmittel des Ansatzes 2015 erst in 2016 benötigt. Die dahinter stehenden Ausgabenposten sind in der Kalkulation / im Ansatz für 2016 nicht enthalten, so dass zur Realisierung der notwendigen Maßnahmen eine Übertragung erforderlich ist.
Ref. 0120	012-1000	427115	29.797,19	Die erstmals durchgeführte breite Beteiligung der Bürgerschaft an einem Leitbild für die zukünftige Stadtentwicklung Braunschweigs hat eine unerwartet umfangreiche und enorm positive Resonanz erzeugt (5.500 Bürgerbeiträge). Daher ist deutlich mehr Aufwand für die Aufbereitung und die deutlich breitere Kommunikation der Ergebnisse des Leitbildprozesses erforderlich als es zu Beginn absehbar war. Diese Aufwendungen sind zur Motivation für ein weiteres aktives Engagement der Bevölkerung an diesem wichtigen Stadtentwicklungsprojekt notwendig.
Ref. 0140	014-0000	422210	1.027,00	Teilausstattung erfolgte in 2015, weiterer Auftrag kann erst zusammen mit Haushaltsmitteln 2016 erteilt werden.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Ref. 0140	014-0000	426120	5.000,00	2015 konnten Seminare nicht wahr genommen werden und sollen 2016 nachgeholt werden. Die Mittel sollten für die notwendigen Fortbildungen einer neuen Mitarbeiterin im Jahr 2015 verwendet werden. Die Besetzung der Stelle verzögerte sich, es musste ein zweites Mal ausgeschrieben werden, die notwendigen Fortbildungen können erst 2016 nachgeholt werden.
Ref. 0140	014-0000	443180	2.363,00	Mit Seminaren verbundene Dienstreisen
FB 20	200-2200	445710	56.000,00	Für PPP-Projekt Schulen und Kitas; Anpassung der Betriebskosten aus zusätzlichen dauerhaften Betriebsleistungen; Zahlung ab 01.01.2016 und Folgejahre (§ 58 des Projektvertrages)
FB 20	200-2200	424140	17.500,00	bisherige Abforderung der Kosten für die Gehwegreinigung erfolgte durch die neu beauftragte Firma nur bis einschl. Dezember 2015 (=17.500 €). In den Jahren davor wurden Abschläge bis einschl. März des Folgejahres in Rechnung gestellt.
FB 20	200-1200	443140	150.000,00	sämtliche nicht benötigten Mittel bei SK 443140 für Rechtsberatung Sanierung Stadthalle; die Kosten stehen erst nach einer Machbarkeitsstudie fest
FB 20	200-2200	443140	19.565,07	noch nicht ausgeführte Restaufträge aus 2014 für Energiegutachten
FB 37	370-1010	426120	20.000,00	Für die Migration der Leitstellensoftware von C3 nach C4. Die Maßnahme war ursprünglich für 2016 vorgesehen, wurde jedoch bereits in 2015 gestartet. Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Zur Fortsetzung müssen die Mittel ins Jahr 2016 übertragen werden.
FB 37	370-0010	443140	75.000,00	Für die Organisationsuntersuchung und Aktualisierung des Feuerwehrbedarfsplanes müssen die gebundenen Mittel ins Jahr 2016 übertragen werden. Die Organisationsuntersuchung wurde teilweise schon im Jahr 2015 erbracht, wird aber noch fortgesetzt.
FB 37	370-1225	426120	1.317,40	Für die Fortbildung zum Notfallsanitäter wurde 2015 ein Testversuch an der Rettungsdienstschule bei der Berufsfeuerwehr Göttingen begonnen. Der Testlauf wird 2016 fortgesetzt.
FB 37	370-1225	442910	2.542,00	Notarztleistungen Dezember 2015
FB 37	370-1225	445810	264.000,00	Nachzahlung von Plankostenabschlägen an Hilfsorganisationen 2015
FB 37	370-9803	445521	8.235,18	BGV-A3 Prüfung der El.-Anlage, Südwache (BGA)
FB 37	370-9801	445521	675,89	Hauptwache Prüfung BGV-A3
FB 40	400-1099	427160	35.639,44	Von den Umschülerentgelten nach § 55 III NSchG werden 50% an die Schulen ausgezahlt. Da das Land Niedersachsen die Umschülerentgelte erst gegen Jahresende 2015 an die Stadt Braunschweig ausgezahlt hat, müssen die Mittel in das Folgejahr übertragen werden.
FB 40	400-1099	427160	92.332,48	Die Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokonten) sollen wie bisher übertragen und im Folgejahr ausgezahlt werden; berücksichtigt wurden vereinbarungsgemäß die 20%-Grenze sowie einzelne Sonderanträge.
FB 40	400-2021	427110	653,92	Es wurden Bestellungen über verschiedenen Kleinteile (Kameratasche, Speicherkarten, kamerafilter u.ä.) in Auftrag gegeben, Lieferung und Rechnung erst in 2016.
FB 40	400-1099	4227160	12.358,43	Es wurden Bestellungen über verschiedenen Lehrmittel (insbesondere Ersatzausstattung von Kleinsportgeräten für das Gymnasium Hoffmann-von-Fallerleben) in Auftrag gegeben, Lieferung und Rechnung erst in 2016.
FB 40	400-1109	427190	199,77	Es wurde eine Bestellungen über Geschirr für die GS Comeniusstraße in Auftrag gegeben, Lieferung und Rechnung erst in 2016.
FB 40	400-1030	442110	1.270,00	Es sollen noch Beschaffungen für den Stadtschülerrat bzw. Stadtelternrat nachgeholt werden, die in 2015 nicht mehr realisiert werden konnten.
FB 40	400-1099	427110	2.592,90	Transporte und Entsorgungen für diverse Schulen
FB 40	400-9801	427190	1.450,00	Schaumfeuerlöscher für das Gebäude Bohlweg 52
FB 41	1.25.2811.14	427140	15.000,00	Ende vergangenen Jahres wurde die Entscheidung getroffen, dass in 2016 zum inzwischen vierten Mal die Lichtkunstausstellung „Braunschweiger Lichtparcours“ veranstaltet wird. Zur Finanzierung der einzelnen Lichtkunstwerke und der begleitenden Projektorganisation werden Haushaltsmittel i. H. v. 15.000 Euro benötigt.
FB 41	1.25.2521.04	427120	38.423,20	Die mit der Vergabe verbundenen Restaurierungsarbeiten für den Hammerflügel von Graff sind noch nicht abgeschlossen. Die Arbeiten werden 2016 zum Abschluss gebracht.
FB 41	1.25.2521.04	427120	16.169,42	Der Vergabeauftrag an Wolfgang Wenke für die Restaurierung des Gräberflügels ist bereits erfolgt. Die Arbeiten sind noch nicht zum Abschluss gebracht worden.
FB 41	1.25.2521.04	427120	1.428,00	Der Vergabeauftrag an das Institut für Historische Textilien ist bereits erfolgt. Die Arbeiten sind noch nicht zum Abschluss gebracht worden.
FB 41	1.25.2811.13	427140	2.500,00	Projekt Song-Slam: Im Jahr 2015 wurde als neues Format für Jugendliche ein Song-Slam für Nachwuchsmusikerinnen und -musiker entwickelt. Die ursprünglich bereits in 2015 vorgesehen Umsetzung musste wegen Baumaßnahmen am vorgesehenen Ort auf 2016 verschoben werden, die Absprachen mit Kooperationspartnern, Künstlerinnen und Künstlern sind jedoch bereits getroffen worden und nicht mehr rückgängig zu machen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 41	1.25.2511.07	427140	2.500,00	Konzert mit Stücken verfolgter und ermordeter Komponisten. Gemeinsamen mit externen Partnern war die Durchführung des o. g. Konzertes zum 9. November 2015 gedacht. Wegen zeitlicher Unabkömmlichkeit der Solistin und Raumproblemen bei einem Ausweichtermin konnte die Umsetzung nicht erfolgen. Die Konzertkonzeption war jedoch bereits erarbeitet, der Konzerttermin wurde verschoben. Die Kosten in Höhe von 2.500 € werden zur Übertragung angemeldet
FB 41	1.25.2630.10	427140	10.000,00	Die Mittel werden für die Realisierung der Neukonzeption des Sommerfestes im August 2016 sowie die Teilnahme zweier Ensembles (mit Begleitern insg. ca. 115 Personen) am Deutschen Orchesterwettbewerb in Ulm vom 4. bis 8. Mai 2016 dringend benötigt.
FB 41	410-2200	445521	4.500,00	Die im letzten Jahr anstehende Wiederholungsprüfung ortsveränderlicher Geräte (Elektroüberprüfung) konnte krankheitsbedingt mit eigenem Personal nicht durchgeführt werden. Da es nach wie vor hohe Ausfallzeiten im Personalbestand der Hausmeister gibt, soll diese Pflichtprüfung nun an den FB 65 vergeben werden.
FB 41	410-0100	427190	226,07	Quadrigainspektion
FB 41	410-0100	424190	1.300,00	Kassenautomat Quadriga Umstellung für neue 10€-Scheine
Ref. 0500	050-3000	401910	13.000,00	Im Rahmen der Integration von Flüchtlingen soll das Angebot des Projekts „iko - interkulturell. kompetent. offen für Vielfalt“ ausgeweitet werden, um eine Umsetzung des städtischen Konzepts der Integration von Flüchtlingen in Braunschweig zu unterstützen.
FB 50	500-3300	426120	295,00	Seminaranmeldung vom 11.11.15 beim vhw
FB 50	500-3300	426120	295,00	Seminaranmeldung vom 11.11.15 beim vhw
FB 50	500-3100	426120	110,00	Seminaranmeldung vom 26.11.15 beim Deutschen Verein
FB 50	500-3200	426120	495,00	Seminaranmeldung vom 23.12.15 beim Nds. Studieninstitut
FB 50	500-3200	426120	270,00	Seminaranmeldung vom 23.12.15 beim KBW
FB 50	500-3200	426120	320,00	Seminaranmeldung vom 23.12.15 beim KBW
FB 50	500-3200	426120	270,00	Seminaranmeldung vom 23.12.15 beim KBW
FB 50	500-3200	426120	270,00	Seminaranmeldung vom 23.12.15 beim KBW
FB 50	500-4110	443175	107,10	Ein Auftrag wurde am 16.10.2015 erteilt. Liefertermin ist erst am 15.01.2016.
FB 50	500-4110	422210	1.763,58	Ein Auftrag wurde am 16.10.2015 erteilt. Lieferung ist am 15.01.2016.
FB 50	500-9817	443150	1.999,30	Ein Auftrag wurde am 04.12.2015 durch FB 10 erteilt.
FB 50	500-9817	427190	222,53	Ein Auftrag wurde am 04.11.2015 erteilt. MB 100015262. Eine Teillieferung über 213,01 € erfolgte am 11.01.2016, eine Restlieferung und -rechnung folgt noch.
FB 50	1.31.3155.20.01	443175	580,65	Ein Auftrag wurde am 29.12.15 erteilt. Lieferung ist erst am 11. und 14.01.16 erfolgt.
FB 50	1.31.3155.20.01	401910	180.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	424100	85.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	424190	320.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	427155	18.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	427190	35.118,45	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	443175	725.656,99	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	445517	140.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	445518	228.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	1.31.3155.20.01	445521	4.000,00	Der üpl. Aufwand für die Flüchtlingsunterbringung (Beschäftigungsentgelte, Sach- und Dienstleistungen, Instandhaltungen, Mieten usw.) wird in 2016 benötigt.
FB 50	500-6000	427190	10.000,00	Mittel für die Erstellung eines schlüssigen Konzeptes, die in 2015 noch nicht verausgabt wurden.
FB 50	500-0000	427190	10.000,00	Mittel für die Erstellung eines schlüssigen Konzeptes, die in 2015 noch nicht verausgabt wurden.
FB 51	510-4200	442110	40.000,00	Mittelübertragung für die Durchführung diverser Projekte wie z. B. für den Weltkindertag am 25.9.16 (Kinderfest, Entenrennen, Fotoausstellung); für das Kinder- und Familienfest in der LAB für Flüchtlinge; für Projekte der Gesundheitsprävention "Gut drauf", für das Seifenkistenrennen am Nussberg etc.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 51	510-4101	427140	7.000,00	Zur Finanzierung der jährlich stattfindenden "Schools-Out-Party" wird der Haushaltsrest benötigt, da keine Hh-Mittel in 2016 dafür veranschlagt sind.
FB 51	510-4101	431810	15.000,00	Der Zuschuss an ARUG konnte in 2015 nicht ausgezahlt werden, da der Verwendungsnachweis für 2014 noch nicht vorgelegt wurde.
FB 51	510-4030	427155	2.478,18	Beschaffung von 35 neuen Schaumstoffmatratzen
FB 51	510-3100	445521	50,00	Kita Gliesmarode: Sondereinigung von 2 Mülltonnen wegen Geruchsbelästigung
FB 51	510-3200	445521	300,00	Kita Broitzem: Möbelentsorgung
FB 51	510-0010	445521	2.451,40	Umzug aus dem Dienstgebäude Naumburgstraße 23
FB 51	510-3100	445521	400,00	diverse Beauftragungen bei verschiedenen städtischen Kitas aus der Liste FB 65
Ref. 0610	061-1000	427115	40.000,00	Rahmenvertrag Innenstadt mit der Borek Stiftung
Ref. 0610	061-2000	431810	2.900,00	Zuschuss zu den Energiekosten 2015 des Jüdischen Friedhofs
Ref. 0610	061-2000	427115	1.126,60	Planstudie Stadtmauerfund für noch vorzunehmende Abschlussarbeiten
Ref. 0610	061-2000	422210	1.200,00	Auf Grund des Wasserschadens werden diese Mittel weiterhin benötigt, da diverse Gegenstände bis 150 EUR schwer in Mitleidenschaft gezogen wurden und neu angeschafft werden müssen (insbesondere Fachbücher)
Ref. 0610	1.52.5261.07	427110	6.000,00	Mittel werden weiterhin benötigt für diverse noch ausstehende Rechnungen (Schließdienst, Veröffentlichungen, etc.)
Ref. 0630	063-0000	427110	45.100,00	Erwarteter Mittelbedarf zur Finanzierung eines sehr wahrscheinlichen Umzugs und Büroausstattung aufgrund der Schaffung neuer Stellen
Ref. 0630	063-0000	426120	6.300,00	Fortbildungsmittel Diese werden für das Thema "Flüchtlingsunterkünfte" dringend weiter benötigt
Ref. 0630	1.52.5210.09	445810	12.000,00	Hohe Inanspruchnahme für eine Ersatzvornahme i. H. v. rd. 12.000 €, die bereits in 2015 kenntlich wurde und in Kürze aus Gründen der Gefahrenabwehr beauftragt werden muss. Die Deckung aus Haushaltsmitteln des Jahres 2016 ist nicht möglich, da die bestehenden Mittel nicht auskömmlich sind.
Ref. 0630	063-0000	445512	50.000,00	Die Budgetmittel werden zur Deckung der Mietkosten für die Anmietung des Wohnungsbereichs Langer Hof 6, 5. OG benötigt sowie für weitere allgemeine Aufwendungen und Betriebskosten wie Heizkosten, etc.
FB 61	610-4140	427115	664,26	Renaturierung Waller Weg Sandgrube Die Abstimmung über den Umfang der erforderlichen Gehölzrodungen mit den örtlich zuständigen Gremien und Verbänden konnte noch nicht abgeschlossen werden. Die Mittel werden weiterhin benötigt.
FB 61	610-2200	426120	2.618,00	GDI Workshop
FB 61	610-4210	427115	1.118,15	Hoch-/Regenwasser Kleine Mittelriede Aufgrund der relativ späten Auftragserteilung konnten die Arbeiten noch nicht vollständig abgeschlossen werden. Die Beauftragung der Maßnahme resultiert aus einer Bürgerversammlung am 4.12.2015 zum neuen Bebauungsplan im Bereich des Sportplatzes Kälberwiese
FB 61	610-4210	427115	2.998,80	Nachtrag Hochwasserschutzkonzept Stufe 3C
FB 61	610-4210	427115	3.437,36	Mittelriede im Bereich Tafelmakerweg Die Arbeiten zur naturnahen Umgestaltung der Mittelriede konnten witterungsbedingt noch nicht abgeschlossen werden. Ein Abschluss der Maßnahme ist - witterungsabhängig - kurzfristig vorgesehen. Die Bauüberwachung konnte vor diesem Hintergrund noch nicht vollständig abgerechnet werden. In 2016 sind für diese Maßnahme keine entsprechenden Haushaltsmittel vorgesehen.
FB 61	610-5000	443140	12.376,00	Stadtentwicklungskonzept Phase 3 Der Auftrag ist erteilt und befindet sich noch in der Bearbeitung. Es handelt sich um ein stark formalisiertes EU Verfahren mit vorgegebenen Bearbeitungsfristen. Aus diesem Grunde war ein Beginn in 2015 und der Abschluss in 2016 unvermeidbar. Die Mittel werden in vollem Umfang benötigt.
FB 61	610-5000	443140	10.400,00	Integriertes Stadtentwicklungskonzept Das ISEK Phase 2 „Leitbildentwicklung“ ist ein Projekt mit hoher Priorität und wird planmäßig im Frühjahr 2016 abgeschlossen, die Übertragung der Haushaltsmittel 2016 ist unerlässlich.
FB 61	610-4140	427190	153,51	Verlängerung pic-basic-Flat um 12 Monate 12.01.2016 bis 11.01.2017 Die Bilderflatrate wird intensiv genutzt. Sie bietet eine günstige Gelegenheit, Bilder mit Nutzungsrechten zu erwerben, um die Homepage zu aktualisieren und attraktiv zu gestalten. Die Nutzungsrechte bleiben auch nach Beendigung der Vertragslaufzeit bestehen. Weiterhin besteht häufig der Bedarf an Bildmaterial für Präsentationen und Broschüren der Abt. Umweltschutz. Die Mittel werden weiterhin benötigt
FB 61	1.56.5610.10.01	443140	4.000,00	Eine der Maßnahmen des beschlossenen Klimaschutzkonzeptes der Stadt Braunschweig bezieht sich auf das Nutzerverhalten (Strom und Wärme) der städtischen Mitarbeiter. Die Kampagne Change dient dazu Strom und Wärme (und somit auch Haushaltsmittel) einzusparen durch eine Veränderung des Nutzerverhaltens am Arbeitsplatz. Durch eine erste Testphase in 2015 konnte in nur 2 kleinen Dienstgebäuden 15.000 kWh eingespart werden. Die Kampagne ist in der derzeitigen Winterperiode auf weitere städtische Liegenschaften ausgeweitet. Zur Auswertung und Betreuung wurde dieser Vertrag geschlossen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.56.5610.10.06	443140	9.996,00	Für die gesetzliche Aufgabe der Lärmkartierung werden aktualisierte schalltechnische Daten für den Schienenverkehr in Braunschweig benötigt. Ein Teil des Auftrags wurde in 2015 bereits abgeliefert und entsprechend mit einer Abschlagszahlung in Rechnung gestellt. Die restlichen Arbeiten sind bis März 2016 abzuliefern.
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	1.249,50	B-Plan Baumschule-Ost RI 12
FB 61	1.51.5111.03.02	443140	14.664,00	Baugrunderkundung u. a. Dibbesdorfer Str.-Süd QU 62 Die Planungen werden derzeit fortgeführt. Ob weitergehende Untersuchungen erforderlich werden, kann noch nicht abschließend benannt werden.
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	2.772,70	Schallt.Gutachten "Feldstr. AP 23" B.Plan Da aufgrund der gegenwärtig abzustimmenden städtebaulichen Planung Anpassungen im Lärmgutachten zu erwarten sind, wird der Betrag noch benötigt.
FB 61	1.51.5111.03.03	427115	16.947,37	Baugebiet Dibbesdorfer Str.Süd Städtischer Finanzierungsanteil Die Stadt ist aufgrund vertraglicher Regelungen verpflichtet erforderliche Gutachten entsprechend der Grundstücksverteilung im Plangebiet teilweise mitzufinanzieren. Planungen werden derzeit fortgeführt. Weitergehende Untersuchungen noch nicht klar. Um Mittelübertragung wird daher gebeten.
FB 61	1.51.5111.01.05	427115	12.000,00	Ägidienmarkt Planungen liegen im Entwurf vor, sind noch nicht abschließend erfolgt und abgestimmt. Auftrag wird noch abgearbeitet.
FB 61	1.51.5111.03.02	427115	2.380,00	Betreuung Wettbewerb Feldstraße Offener Restbetrag wird abgerechnet, wenn die Dokumentationsarbeit zum Wettbewerb abgeschlossen ist.
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	5.091,25	Boden- u. Schallgutachten Stöckheim Süd Gutachten liegen im Entwurf vor. Überarbeitungs- bzw. Fortschreibungsnotwendigkeiten sind mit Fortschreiten der Planung zu erwarten.
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	4.455,62	Weitere jurist. Beratung Eckert&Ziegler Juristische Beratung setzt sich in 2016 fort. Normenkontrollklage zum B-Plan ist eingereicht und wird in 2016 einige Mittel binden.
FB 61	1.51.5111.03.02	443140	2.269,57	Schalltechn. Gutachten B-Plan Nordanger Gutachtenentwurf wird derzeit erstellt. Vom Auftrag wurden noch keine Teilbeträge abgerechnet.
FB 61	1.56.5610.09	427110	180.730,76	Bodenschutz/ Altlasten
FB 61	1.515119.01	427115	6.698,14	Konzeptstudie Freianlagen Lilienthalplatz
FB 61	1.51.5111.03	443140	51.600,00	Verfahren Eckert und Ziegler Aufgrund des weiterhin laufenden Verfahrens werden mit großer Sicherheit zusätzliche Mittel für externe juristische Beratungen benötigt
FB 66	1.51.5115.01	427115	161.417,36	Die Bearbeitung des Parkraummanagementkonzepts für das Östliche Ringgebiet konnte noch nicht abgeschlossen werden. Weitere Mittel werden für die Weiterführung des Stadtbahnausbaukonzeptes benötigt.
FB 67	670-2000	445713	9.854,93	Annahme + Verwertung Abfall Deponie; Ausschreibung und Vergabe bis Februar 2015
FB 67	670-4000	443140	16.494,20	Sportentwicklungsplanung Planungsleistungen; Die modular aufgebaute Sportentwicklungsplanung befindet sich inzwischen in der finalen Bearbeitungsphase. Nach einer Bevölkerungsbefragung und Bedarfsermittlung von Sportstätten wurde in einem kooperativen Prozess unter Einbeziehung diverser Fachleute aus Sportpolitik, Sportvereinen und Sportfachverbänden ein breitgefächertes Maßnahmenkatalog mit dazugehörigen zahlreichen Handlungsempfehlungen aufgestellt. Diese Liste an Optimierungsvorschlägen ist im Dezember 2015 in einem kommunalpolitischen Workshop gesichtet und gewertet worden. Als Ergebnis dieser Beratungen sind schlussendlich Untersuchungs- und Arbeitsaufträge an die Sportfachverwaltung entwickelt worden, die in entsprechenden Angeboten und Leistungen durch den beauftragten Gutachter gebündelt worden sind. Um die Sportentwicklung zu einem Abschluss bringen zu können, ist die Übertragung der noch zur Verfügung stehenden Mittel in das Jahr 2016 zwingend geboten. Nur mit der Beauftragung der wichtigen Schlussarbeiten ist der positive und nachhaltige Effekt der Sportentwicklungsplanung für die Bürgerinnen und Bürger sowie die Braunschweiger Sportvereine auch erreichbar.
FB 67	670-4000	443140	15.931,12	Planung "Entwicklungstendenzen Sportarten"
FB 67	670-4000	443140	13.275,94	Sportentwicklungsplan "Beratung bei der Umsetzung"
FB 67	670-4000	443140	5.310,38	Planung "Moderation der Sitzungen der Sport-AG"
FB 67	670-4000	443140	7.965,56	Planung "Sport als Bestandteil der Stadtentwicklung"
FB 67	670-4000	443140	26.551,88	Planung "Sportförderung/Sportförderrichtlinie"

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	670-2230	443140	15.032,21	Durchführung Baumkontrollen Stadtgebiet Brg.; Aufgrund mehrerer Systemfehler im Baumkontrollprogramm "Pit-Kommunal" im Frühsommer 2015 ist es erforderlich gewesen, das Programm neu zu installieren. Da mehrere Parameter in der Oracle-Datenbank und im GIS nicht mehr mit der "neuen" Version des Pit-kommunal korrespondierten, mussten dort umfängliche Anpassungen in allen betroffenen Programmen vorgenommen werden. Da diese Anpassungen sich trotz intensiver Bemühungen über mehrere Monate erstreckten, konnten keine Baumkontrollen im erforderlichen Zeitrahmen erfolgen. Eine Herausgabe und Verwaltung der Kontrolldaten ist ohne das Pit-Kommunal nicht möglich gewesen. Aufgrund dessen konnte der Auftrag aus dem Jahr 2015 nicht zeitgerecht abgeschlossen werden. Daher ist es zwingend erforderlich, die Mittel für den Auftrag ins Jahr 2016 zu übertragen, damit die Stadt Braunschweig ihrer Verkehrssicherungspflicht zeitnah nachkommen kann. Bei Eintreten eines Schadenfalles durch einen nicht im erforderlichen Zeitabstand kontrollierten Baums, ist die Stadt Braunschweig umfänglich haftbar für die daraus resultierenden Schadensersatzforderungen.
FB 67	670-4802	431810	54.686,89	Diverse Vereine Übungsleiterentschädigung; Die Übungsleiterentschädigungen für das 1. Halbjahr 2015 wurden vom Rat der Stadt Braunschweig in der Sitzung am 17. November 2015 beschlossen. Die Zuwendungsbescheide wurden gefertigt und versandt. Eine Auszahlung der gewährten Zuschüsse ist erst nach Eintritt der Bestandskraft des jeweiligen Zuwendungsbescheides möglich. Die Bestandskraft ist jedoch noch nicht bei allen Zuwendungsbescheiden eingetreten. Die Restsumme ist gebunden für die Auszahlung der Übungsleiterentschädigungen für das 2. Halbjahr 2015. Nach Eingang aller erforderlichen Unterlagen kann der Vorgang dem Rat der Stadt Braunschweig zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Die Mittel müssten demnach übertragen werden.
FB 67	670-4802	431810	31.500,00	Sanierung WC-Anlage im Clubhaus BTHC; Der Sportausschuss der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung vom 15. Mai 2014 die Gewährung dieses Zuschusses beschlossen. Der Beschluss erfolgte unter dem Vorbehalt der positiven Prüfung durch die zuständige Fachabteilung (hier FB 65). Diese Prüfung ist aufgrund einiger Beanstandungen und Anmerkungen und den daraus resultierenden Nachbesserungen seitens des Vereins noch nicht abgeschlossen.
FB 67	670-4802	431810	70.603,83	Erneuerung der Außenbeleuchtung; Gemäß Zuwendungsbescheid muss die Maßnahme bis zum 31. Oktober 2016 abgeschlossen sein. Der erforderliche Verwendungsnachweis, nach dessen Prüfung die endgültige insgesamt auszahlende Zuschuss Höhe erst ermittelt werden kann, muss in Anwendung von Ziffer 5.1 der allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung bis zum 30. April 2017 eingehen. Ein Eingang ist bisher noch nicht zu verzeichnen.
FB 67	670-4802	431810	5.000,00	Projekt BINAS Umsetzung Teilaufgaben SSB; Gemäß Zuwendungsbescheid muss die Maßnahme bis zum 31. Oktober 2016 abgeschlossen werden. Der erforderliche Verwendungsnachweis, nach dessen Prüfung die endgültige insgesamt auszahlende Zuschuss Höhe erst ermittelt werden kann, muss bis zum 31. Oktober 2016 eingehen.
FB 67	670-4802	431810	335.000,00	Boulder e.V. Vereinsgründung; Gemäß Zuwendungsbescheid muss die Maßnahme bis zum 30. September 2016 abgeschlossen werden. Bisher wurde dem Verein wunschgemäß ein Teilbetrag des gewährten städtischen Zuschusses ausgezahlt. Der erforderliche Verwendungsnachweis, nach dessen Prüfung die endgültige insgesamt auszahlende Zuschuss Höhe erst ermittelt werden kann, muss in Anwendung von Ziffer 5.1 der allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung bis zum 31. März 2017 eingehen. Ein Eingang ist bisher noch nicht zu verzeichnen.
FB 67	670-4802	431810	3.450,00	Zusch.Vereinsgründung, Erstausst. JfV Kickers; Gemäß Zuwendungsbescheid sollte die Maßnahme bis zum 31. Dezember 2015 abgeschlossen sein. Bisher wurde dem Verein wunschgemäß ein Teilbetrag des gewährten städtischen Zuschusses ausgezahlt. Der erforderliche Verwendungsnachweis, nach dessen Prüfung die endgültige insgesamt auszahlende Zuschuss Höhe erst ermittelt werden kann, muss in Anwendung von Ziffer 5.1 der allgemeinen Nebenbestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung bis zum 30. Juni 2016 eingehen.
FB 67	670-3197	427190	813,29	Pflege Kriegsgräber Garnisonsfriedhof; Von den Restmitteln sollte auf den Kriegsgräbern Efeu gepflanzt werden. Dieses ist jedoch erst möglich, wenn im Winter die Wildkaninchen auf dem Friedhof bejagt wurden. Die Wildkaninchen würden sonst den Efeu abfressen. Die Jagd ist nur im Winter zulässig.
FB 67	670-2140	426120	1.200,00	Führerschein Ausbildung
FB 67	670-2270	426110	6.153,72	Arbeitsschutzkleidung; Ausschreibungs- und Vergabezeitraum für 1 Jahr, endet im Februar 2016



Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	670-2000	424190	9.121,32	Gestellung und Transport Container Los 2 Abrollbehälter.; Bei der Containergestellung handelt es sich um regelmäßige Leistungen, die fortlaufend abgerechnet werden. Die offenen Mittel werden für die Abwicklung des Vertrages bis zum Februar benötigt.
FB 67	670-2121	424190	2.970,29	Schließdienst Bolzkäfig Autorstr. 06/15-05/16; Ausschreibungs- und Vergabezeitraum für 1 Jahr, endet im Mai 2016
FB 67	670-2112	424190	285,95	Schließdienst Martinfriedh.01.02.15-31.01.16; Ausschreibungs- und Vergabezeitraum für 1 Jahr, endet im Januar 2016
FB 67	670-2210	424190	1.852,77	Schließdienst 01.06.15-31.05.16 HSG mtl. 370,55; Ausschreibungs- und Vergabezeitraum für 1 Jahr, endet im Mai 2016
FB 67	670-2121	424190	820,48	Schließdienste Ulricifriedhof 01.09.15-31-08.16; Ausschreibungs- und Vergabezeitraum für 1 Jahr, endet im August 2016
FB 67	670-2000	424130	4.284,00	Winterdienst, Alarmierung städt. Fachbereiche; Der Auftrag ist für die Winterdienstsaison 2015/2016 bestimmt. Daher konnte bislang nur der auf das Jahr 2015 entfallende Teil abgerechnet werden. Die Abrechnung des Zeitraums bis Ende März 2016 kann daher erst im April nach erbrachter Leistung erfolgen.
FB 67	670-2150	424130	21.019,67	Splittbeseitigung an städt. Liegenschaften; Der Auftrag ist für die Winterdienstsaison 2015/2016 bestimmt.
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	2.368,25	Seit Oktober 2015 trainiert die Oberliga Handballmannschaft des MTV in der Sporthalle „Alte Waage“. Aufgrund der größeren Hallenfläche hat der FB 67 einen höheren Finanzbedarf für die Sonderreinigungen zur Haftmittelentfernung. Der Zeit- und Kostenaufwand der Sonderreinigungen wurde durch FB 65 bisher nicht abschließend beziffert und in Rechnung gestellt.
Stst. 0800	080-0000	431810	50.000,00	Die Mittel werden lt. VA-Beschluss vom 17.3.15 im Rahmen der KMU-Förderung für das Ausbildungsstrukturprogramm "Zukunft Beruf-Perspektive trotz Studienabbruch" verwendet. Aufgrund einer Verzögerung bei der Veröffentlichung der EU-Förderrichtlinie sind Antragstellungen voraussichtlich erst ab dem 1. Quartal 2016 möglich.
Stst. 0800	080-0000	431810	45.000,00	Die Mittel werden lt. VA-Beschluss vom 15.12.15 für das regionale Projekt "Welcome-Center" für die Projektlaufzeit von 36 Monaten benötigt.
			<b>4.426.167,34</b>	

