



# Jahresabschluss

zum 31.12.2021

## **Kontakt**

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



# Inhaltsverzeichnis

## Jahresabschluss 2021

	<b>Seite</b>
Feststellungsvermerk	003
<b>I Bilanz (§ 55 KomHKVO)</b>	
1. Bilanz 2021	007
2. vorläufige Bilanz 2021 (Stichtag 31.03.2022)	009
3. Vermerke unter der Bilanz	011
<b>II Ergebnis- und Finanzrechnung (§§ 52, 53 KomHKVO)</b>	
1. Gesamtergebnis 2021	015
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2021 (Stichtag: 31.03.2022)	017
3. Ergebnisrechnung 2021	019
4. Finanzrechnung 2021	021
5. Buchungsliste nach Nullstellung mit Auswirkungen auf Jahresrechnung	023
<b>III Teilhaushalte</b>	
1. Teilergebnisrechnungen	031
2. Teilfinanzrechnungen	071
3. Nicht begründete Produkte	151
<b>IV Anhang (§ 56 KomHKVO)</b>	
1. Allgemeine Erläuterungen	158
2. Gliederungsgrundsätze	158
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	159
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	160
5. Haftungsverhältnisse	179
<b>V Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)</b>	
1. Anlagenübersicht	185
2. Anlagenspiegel	186
3. Sonderpostenspiegel	188
4. Forderungsübersicht*	189
5. Schuldenübersicht	190
6. Rückstellungsübersicht	191

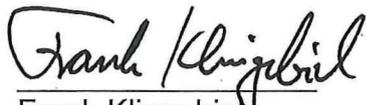
VI	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	
	1. Vorbemerkungen	201
	2. Finanzwirtschaftliche Lage	202
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	246
	4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung	261
	5. Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung	317
	6. Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung	324
VII	HSK-Bericht (§ 110 Abs. 6 NKomVG)	
	1. Prüfung durch das RPA	331
	2. Beschlossene Einzel-HSK-Maßnahmen	333
	3. Abgeschlossene Einsparmaßnahmen	337
	4. Pauschalsperren in den Sachaufwendungen	340
	5. Übersicht über die Ergebnisse der Produkte ohne Sperre	341
VIII	Übersicht übertragender Haushaltsermächtigungen (§ 20 KomHKVO)	
	1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes	345
	2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	353
	3. Bewirtschaftung der Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	358

\* Die Veröffentlichung des Jahresabschlusses erfolgt im Sinne des § 129 Abs. 2 S. 2 NKomVG ohne Abbildung der Forderungsübersicht sowie Einzelauswertungen zu den Gläubigern / Schuldern.

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Salzgitter für das  
Haushaltsjahr 2021 durch den Oberbürgermeister gemäß § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 stelle ich entsprechend  
§ 129 Abs. 1 NKomVG fest.

Salzgitter, den *24.04.*2023

  
Frank Klingebiel  
Oberbürgermeister



# I. Bilanz (§ 55 KomHKVO)

1. Bilanz 2021

2. Vorläufige Bilanz 2021

(Stichtag 31.03.2022)

3. Vermerke unter der Bilanz

## Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



2. Bilanz (Stichtag 13.12.2022)

Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2021

Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2020 -Euro-	31.12.2021 -Euro-	Passiva	31.12.2020 -Euro-	31.12.2021 -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>			<b>1. Nettoposition</b>		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	923.056,66	1.076.600,40	1.1.1 Reinvermögen	133.355.196,72	133.355.196,72
1.3 Ähnliche Rechte	74.854,93	74.805,93	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss <sup>4)</sup>	-67.776.721,29	-65.021.228,22
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	59.235.018,93	64.383.892,96		<b>65.578.475,43</b>	<b>68.333.968,50</b>
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			<b>1.2 Rücklagen</b>		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	8.785.167,16	10.703.222,13	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	<b>69.018.097,68</b>	<b>76.238.521,42</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
<b>2. Sachvermögen</b>			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.999.029,75	20.129.492,40	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.434.355,21	9.420.680,31	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	200.278.962,27	198.533.996,91		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken			<b>1.3 Jahresergebnis</b>		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.160.479,54	3.158.232,19	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-219.512.464,32	-219.512.464,32
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	5.889.453,42	5.663.214,60	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	2.755.493,07 (881.149,60)	-21.573.688,83 (1.799.796,00)
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.778.203,07	12.655.125,34		<b>-216.756.971,25</b>	<b>-241.086.153,15</b>
2.8 Vorräte	102.472,29	98.739,09	<b>1.4 Sonderposten</b>		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.194.150,40	2.597.501,19	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	62.592.322,35	63.459.762,50
	<b>251.837.105,95</b>	<b>252.256.982,03</b>	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	16.440.550,12	15.857.770,63
<b>3. Finanzvermögen</b>			1.4.3 Gebührenaussgleich	492.746,39	880.759,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.775.960,76	10.303.960,76	1.4.4 Bewertungsausgleich	13.347.923,04	12.611.244,92
3.2 Beteiligungen	772.634,00	767.634,00	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.891.205,71	11.256.054,75
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.645.807,21	127.255.498,66	1.4.6 Sonstige Sonderposten	628.440,57	883.416,78
3.4 Ausleihungen	92.313.710,18	88.785.493,35		<b>101.393.188,18</b>	<b>104.949.008,58</b>
3.5 Wertpapiere			<b>Summe Nettoposition</b>	<b>-49.785.307,64</b>	<b>-67.803.176,07</b>
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.983.987,61	11.599.326,20	<b>2. Schulden</b>		
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.268.874,99	5.539.780,90	2.1 <b>Geldschulden</b>		
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.408.038,98	2.884.570,43	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	7.741.241,81	3.011.974,41	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	165.753.026,02	171.714.358,02
	<b>250.910.255,54</b>	<b>250.148.238,71</b>	2.1.3 Liquiditätskredite	185.266.410,60	197.064.058,67
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>264.977,73</b>	<b>394.593,27</b>	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>8.827.049,25</b>	<b>9.189.787,04</b>		<b>351.019.436,62</b>	<b>368.778.416,69</b>
			<b>2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>3.165.734,53</b>	<b>3.165.734,53</b>
			<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2.749.926,61</b>	<b>2.517.864,78</b>
			<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	692.622,28	410.226,23
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	129.356,63	133.584,44
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	6.252,99	3.805,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	805.372,40	1.265.504,87
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				<b>1.633.604,30</b>	<b>1.813.120,54</b>
			<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	7.399,07	
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	528.905,27	528.879,99
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	2.685.003,51	4.273.539,94
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.881.756,09	1.352.480,35
				<b>6.103.063,94</b>	<b>6.154.900,28</b>
			<b>Summe Schulden</b>	<b>364.671.766,00</b>	<b>382.430.036,82</b>
			<b>3. Rückstellungen</b>		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	224.353.101,44	232.532.909,42
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	9.075.798,42	9.828.435,54
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.094.290,79	4.716.532,64
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.581,56	2.581,56
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.698.327,00	1.300.000,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistung und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	20.944.955,84	22.479.750,92
				<b>265.769.055,05</b>	<b>273.460.210,08</b>
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>201.972,74</b>	<b>141.051,64</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>		<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>
	<b>580.857.486,15</b>	<b>588.228.122,47</b>		<b>580.857.486,15</b>	<b>588.228.122,47</b>

Salzgitter, den 24.04.2023

*Frank Klingebiel*  
Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)

1) Für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden sind umgliedert auf 2.1.3 Liquiditätskredite.

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:**

1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	22.451.434,17
2. Bürgschaften	78.041.926,57
3. Gewährleistungsverträge	10.000.988,23
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	2.304.155,13
<b>Summe Vorbelastungen</b>	<b>112.798.504,10</b>



## 2. vorläufige Bilanz (Stichtag 31.03.2022)

### Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2021

#### Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2020 -Euro-	31.12.2021 -Euro-	Passiva	31.12.2020 -Euro-	31.12.2021 -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>			<b>1. Nettoposition</b>		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>		
1.2 Lizenzen	923.056,66	1.076.600,40	1.1.1 Reinvermögen	133.355.196,72	133.355.196,72
1.3 Ähnliche Rechte	74.854,93	74.805,93	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss <sup>4)</sup>	-67.776.721,29	-67.776.721,29
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	59.235.018,93	64.357.269,15		<b>65.578.475,43</b>	<b>65.578.475,43</b>
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			<b>1.2 Rücklagen</b>		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	8.785.167,16	10.721.060,12	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	<b>69.018.097,68</b>	<b>76.229.735,60</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
<b>2. Sachvermögen</b>			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.999.029,75	20.129.492,40	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.434.355,21	9.420.680,31	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	200.278.962,27	198.528.959,19		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken			<b>1.3 Jahresergebnis</b>		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.160.479,54	3.158.232,19	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-219.512.464,32	-216.756.971,25
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	5.889.453,42	5.663.214,60	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	2.755.493,07 (881.149,60)	-21.522.207,42 (1.799.797,30)
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.778.203,07	12.640.176,58		<b>-216.756.971,25</b>	<b>-238.279.178,67</b>
2.8 Vorräte	102.472,29	98.739,09	<b>1.4 Sonderposten</b>		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.194.150,40	2.668.753,06	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	62.592.322,35	63.420.456,37
	<b>251.837.105,95</b>	<b>252.308.247,42</b>	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	16.440.550,12	15.857.770,63
<b>3. Finanzvermögen</b>			1.4.3 Gebührenaussgleich	492.746,39	980.755,39
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.775.960,76	10.303.960,76	1.4.4 Bewertungsausgleich	13.347.923,04	12.618.433,35
3.2 Beteiligungen	772.634,00	767.634,00	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.891.205,71	11.092.143,53
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.645.807,21	127.255.498,66	1.4.6 Sonstige Sonderposten	628.440,57	883.416,78
3.4 Ausleihungen	92.313.710,18	88.785.493,35		<b>101.393.188,18</b>	<b>104.852.976,05</b>
3.5 Wertpapiere			<b>Summe Nettoposition</b>	<b>-49.785.307,64</b>	<b>-67.847.727,19</b>
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.983.987,61	11.561.573,65	<b>2. Schulden</b>		
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.268.874,99	5.539.780,90	<b>2.1 Geldschulden</b>		
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.408.038,98	2.884.570,43	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	7.741.241,81	3.009.150,11	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	165.753.026,02	171.714.358,02
	<b>250.910.255,54</b>	<b>250.107.661,86</b>	2.1.3 Liquiditätskredite	185.266.410,60	197.064.058,67
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>264.977,73</b>	<b>394.593,27</b>	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				<b>351.019.436,62</b>	<b>368.778.416,69</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>8.827.049,25</b>	<b>9.189.787,04</b>	<b>2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsbeziehungen</b>	<b>3.165.734,53</b>	<b>3.165.734,53</b>
			<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2.749.926,61</b>	<b>2.504.441,63</b>
			<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	692.622,28	482.013,97
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	129.356,63	133.584,44
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	6.252,99	3.805,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	805.372,40	1.223.875,93
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				<b>1.633.604,30</b>	<b>1.843.279,34</b>
			<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	7.399,07	2.970,50
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	528.905,27	528.879,99
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	2.685.003,51	4.307.835,33
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.881.756,09	1.352.480,35
				<b>6.103.063,94</b>	<b>6.192.166,17</b>
			<b>Summe Schulden</b>	<b>364.671.766,00</b>	<b>382.484.038,36</b>
			<b>3. Rückstellungen</b>		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	224.353.101,44	232.532.909,42
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	9.075.798,42	9.828.435,54
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.094.290,79	4.766.532,64
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.581,56	2.581,56
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.698.327,00	1.300.000,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistung und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	20.944.955,84	22.422.203,22
				<b>265.769.055,05</b>	<b>273.452.662,38</b>
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>201.972,74</b>	<b>141.051,64</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
	<b>580.857.486,15</b>	<b>588.230.025,19</b>		<b>580.857.486,15</b>	<b>588.230.025,19</b>

Salzgitter, den

Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)

1) Für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden sind umgliedert auf 2.1.3 Liquiditätskredite.

#### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	22.451.434,17
2. Bürgschaften	78.041.926,57
3. Gewährleistungsverträge	10.000.988,23
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	2.304.155,13
<b>Summe Vorbelastungen</b>	<b>112.798.504,10</b>



**3. Vermerke unter der Bilanz**  
**Beihilfen der Stadt Salzgitter in Bürgschaften, Fortfäherungsverträgen, Garantien und Grundschulden zum 31.12.2021**

Az. FD 20:	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.21	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.21	Vorgangnr.	Bürgschaften	Gewährverträge Fortfäherung
<b>Thermalsolbad</b>								
20-47-15/05 B	1.600.000,00 €	762.680,77 €	0,00 €	160.062,54 €	602.618,23 €	4295/16	602.618,23 €	2.938.324,58 €
20-47-13/23.3 F	13.000.000 €	3.744.799,77 €	0,00 €	774.286,80 €	2.938.324,58 €	5623/14		1.769.896,72 €
20-47-13/26 F	6.000.000 €	2.128.985,77 €	0,00 €	359.089,05 €	1.769.896,72 €	7539/14-1		5.292.766,93 €
20-47-13/27 F	14.000.000 €	6.167.369,82 €	0,00 €	874.602,89 €	5.292.766,93 €	2751/15		2.576.893,19 €
20-47-13/28 B	7.600.000 €	3.101.604,95 €	0,00 €	524.711,76 €	2.576.893,19 €	3595/15	2.576.893,19 €	
20-47-13/29 B	4.500.000 €	1.681.818,52 €	0,00 €	272.727,24 €	1.409.091,28 €	4710/15	1.409.091,28 €	
20-47-13/30 B	5.400.000 €	2.902.500,00 €	0,00 €	270.000,00 €	2.632.500,00 €	5991/15	2.632.500,00 €	
20-47-13/31 B	5.900.000 €	3.466.250,00 €	0,00 €	285.000,00 €	3.171.250,00 €	0611/16	3.171.250,00 €	
20-47-13/32 B	6.075.000 €	3.898.121,58 €	0,00 €	303.750,00 €	3.594.371,58 €	1847/16	3.594.371,58 €	
20-47-13/33 B	7.500.000 €	5.375.000,00 €	0,00 €	375.000,00 €	5.000.000,00 €	3158/16	5.000.000,00 €	
20-47-13/34 B	7.410.000 €	5.711.875,00 €	0,00 €	370.500,00 €	5.341.375,00 €	4885/16	5.341.375,00 €	
20-47-13/35 B	8.800.000 €	7.406.666,54 €	0,00 €	440.000,04 €	6.966.666,50 €	0704/17	6.966.666,50 €	
20-47-13/36 B	6.060.000 €	5.403.500,00 €	0,00 €	303.000,00 €	5.100.500,00 €	1610/17	5.100.500,00 €	
20-47-13/37 B	6.500.000 €	6.012.500,06 €	0,00 €	324.999,96 €	5.687.500,10 €	2611/17	5.687.500,10 €	
20-47-13/38 B	8.700.000,00 €	8.301.250,00 €	0,00 €	435.000,00 €	7.866.250,00 €	3249/17	7.866.250,00 €	
20-47-13/39 B			8.000.000,00 €	299.999,97 €	7.700.000,03 €	3844/17	7.700.000,03 €	
20-47-13/40 B			5.000.000,00 €			5142/17		
<b>Teilsumme</b>	<b>107.445.000,00 €</b>	<b>65.302.242,01 €</b>	<b>8.000.000,00 €</b>	<b>6.222.667,71 €</b>	<b>67.047.385,91 €</b>		<b>57.046.397,68 €</b>	<b>10.000.988,23 €</b>
<b>WBV-GmbH</b>								
20-47-13/26.1 F	715.808,63 €	25.998,17 €	0,00 €	25.998,17 €	0,00 €	2439/13		0,00 €
20-47-15/10 B		40.903,35 €	0,00 €	40.903,35 €	0,00 €			0,00 €
<b>Teilsumme</b>	<b>715.808,63 €</b>	<b>66.901,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>66.901,52 €</b>	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>WEVG</b>								
20-47-14/02 B	5.760.000,00 €	2.032.927,20 €	0,00 €	338.824,80 €	1.694.102,40 €		1.694.102,40 €	
20-47-14/03 B	3.982.160,00 €	895.950,12 €	0,00 €	398.199,98 €	497.750,14 €	7535/14	497.750,14 €	
20-47-14/04 B	3.982.160,00 €	2.920.133,25 €	0,00 €	199.100,02 €	2.721.033,23 €	1282/16	2.721.033,23 €	
20-47-14/05 B	3.982.160,00 €	3.119.233,26 €	0,00 €	199.100,02 €	2.920.133,24 €	3744/16	2.920.133,24 €	
20-47-14/06 B	1.991.080,00 €	1.559.616,53 €	0,00 €	99.550,03 €	1.460.066,50 €	5256/16	1.460.066,50 €	
20-47-14/07 B	3.982.160,00 €	3.633.575,06 €	0,00 €	99.549,98 €	3.534.025,08 €	5257/16	3.534.025,08 €	
20-47-14/08 B	3.982.160,00 €	3.733.125,04 €	0,00 €	99.549,98 €	3.633.575,06 €	0292/17	3.633.575,06 €	
20-47-14/09 B			3.982.160,00 €	49.934,99 €	3.932.225,01 €	1593/17	3.932.225,01 €	
20-47-14/10 B						3152/17		
<b>Teilsumme</b>	<b>27.661.880,00 €</b>	<b>17.894.560,46 €</b>	<b>3.982.160,00 €</b>	<b>1.483.809,80 €</b>	<b>20.392.910,66 €</b>	3156/17	<b>20.392.910,66 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>137.422.688,63 €</b>	<b>84.026.384,76 €</b>	<b>11.982.160,00 €</b>	<b>7.933.441,57 €</b>	<b>88.042.914,80 €</b>		<b>78.041.926,57 €</b>	<b>10.000.988,23 €</b>

**3. Vermerke unter der Bilanz  
Bewirtschaftung der Verpflichtungsermächtigungen**

Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag	Inanspruch- nahme	Voraussichtliche Zahlungsverpflichtungen aus der VE					Nicht in Anspruch genommen	Nicht im Planungszeitraum veranschlagte Mittel	Anmerkungen
				2022	2023	2024	2025ff				
1.	2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10	11	
66006609	Th, Am Sportpark, Bushaltestellen StrB	400.000	0	400.000	0	0	0	400.000	0	Die Vergabe von Aufträgen zur Realisierung der Maßnahme ist noch nicht erfolgt.	
66005487	K 30 (I-Mitte), Brücke MI 6, StrB	4.000.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	4.000.000	0	Die Vergabe von Aufträgen zur Realisierung der Maßnahme ist noch nicht erfolgt.	

# II. Ergebnis- und Finanzrechnung (§§ 52, 53 KomHKVO)

1. Gesamtergebnis 2021
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2021  
(Stichtag: 31.03.2022)
3. Ergebnisrechnung 2021
4. Finanzrechnung 2021
5. Buchungsliste nach Nullstellung mit  
Auswirkungen auf die Jahresrechnung

## Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



# 1. Gesamtergebnis 2021

## Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansätze des Haushalts-jahres 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts-jahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
1	2	3	4	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	380.786.072,96	351.611.183,92	0,00	376.900.196,89	25.289.012,97	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	378.805.385,65	391.442.967,44	0,00	399.149.820,49	7.706.853,05	881.149,60
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.980.687,31	-39.831.783,52	0,00	-22.249.623,60	17.582.159,92	-881.149,60
Außerordentliches Ergebnis	774.805,76	-470.200,00	0,00	675.934,77	1.146.134,77	
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.755.493,07	-40.301.983,52	0,00	-21.573.688,83	18.728.294,69	-881.149,60
<b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.755.493,07</b>	<b>-40.301.983,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.573.688,83</b>	<b>18.728.294,72</b>	<b>-881.149,60</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020	Ansätze des Haushalts-jahres 2021	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts-jahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
1	2	3	4	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.913.069,84	-28.162.421,19	0,00	-13.100.162,39	15.062.258,80	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.357.486,08	-12.379.825,30	0,00	-6.247.889,72	6.131.935,58	-30.022.825,95
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.555.583,76	-40.542.246,49	0,00	-19.348.052,11	21.194.194,38	-30.022.825,95
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.179.947,00	1.865.491,00	0,00	5.961.332,00	4.095.841,00	16.887.471,00
Finanzmittelveränderung	6.375.636,76	-38.676.755,49	0,00	-13.386.720,11	25.290.035,38	-13.135.354,95
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-25.402.496,28			-5.417.732,49	-5.417.732,49	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-57.985.990,44			-77.012.849,96		
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)</b>	<b>-77.012.849,96</b>			<b>-95.817.302,56</b>		

Aufgestellt

Salzgitter, den 19.04.2023  
 Stadt Salzgitter  
 – Der Oberbürgermeister –  
 In Vertretung:



Neiseke  
 Erster Stadtrat



## 2. vorläufiges Gesamtergebnis 2021 (zum 31.03.2022)

### Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-				
1	2	3	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	380.786.072,96	351.615.758,22	377.119.926,35	25.504.168,13	
Summe ordentliche Aufwendungen	378.805.385,65	391.442.967,44	399.336.358,43	7.893.390,99	881.149,60
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.980.687,31	-39.827.209,22	-22.216.432,08	17.610.777,14	-881.149,60
Außerordentliches Ergebnis	774.805,76	-470.200,00	700.376,16	1.170.576,16	
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.755.493,07	-40.297.409,22	-21.516.055,92	18.781.353,30	-881.149,60
<b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.755.493,07</b>	<b>-40.297.409,22</b>	<b>-21.516.055,92</b>	<b>18.781.353,30</b>	<b>-881.149,60</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-				
1	2	3	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.913.069,84	-28.157.846,89	-12.924.622,97	15.233.223,92	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.357.486,08	-12.459.251,00	-6.451.573,03	6.007.677,97	-29.938.825,95
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.555.583,76	-40.617.097,89	-19.376.196,00	21.240.901,89	-29.938.825,95
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.179.947,00	1.865.491,00	5.961.332,00	4.095.841,00	16.887.471,00
Finanzmittelveränderung	6.375.636,76	-38.751.606,89	-13.414.864,00	25.336.742,89	-13.051.354,95
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-25.402.496,28		-5.383.437,10	-5.383.437,10	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-57.985.990,44	-3.325.846,78	-77.012.849,96	-73.687.054,78	-19.182.867,13
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)</b>	<b>-77.012.849,96</b>	<b>-42.077.453,67</b>	<b>-95.811.151,06</b>	<b>-53.733.748,99</b>	<b>-32.234.222,08</b>



## Jahresrechnung 2021

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	111.119.193,60	120.012.139,30		123.278.171,55	3.266.032,25		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.845.686,48	114.724.671,13		123.149.089,58	8.424.418,45		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.963.198,11	5.856.995,38		6.556.485,63	699.490,25		
4. sonstige Transfererträge	5.304.237,50	3.172.813,70		8.204.765,30	5.031.951,60		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	27.232.610,06	29.202.627,85		29.794.276,30	591.648,45		
6. privatrechtliche Entgelte	652.299,95	1.214.474,80		735.528,44	-478.946,36		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.288.091,40	61.965.288,06		68.557.249,83	6.591.961,77		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.416.120,46	3.647.420,70		3.749.749,19	102.328,49		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	134.091,44			994.301,01	994.301,01		
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	9.830.543,96	11.814.753,00		11.880.580,06	65.827,06		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>380.786.072,96</b>	<b>351.611.183,92</b>		<b>376.900.196,89</b>	<b>25.289.012,97</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	81.460.001,55	80.646.990,90		80.338.793,23	-308.197,67		
14. Versorgungsaufwendungen	10.362.137,16	7.419.904,77		10.864.762,93	3.444.858,16		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.951.565,17	11.720.627,37		8.134.389,46	-3.586.237,91	265.886,43	
16. Abschreibungen	13.715.130,10	12.816.026,29		14.651.096,25	1.835.069,96		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.971.229,84	4.964.172,58		3.882.398,54	-1.081.774,04		
18. Transferaufwendungen	169.187.322,31	177.949.312,96		181.698.045,66	3.748.732,70	466.244,45	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	92.157.999,52	103.553.014,88		99.580.334,42	-3.972.680,46	149.018,72	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-7.627.082,31			7.627.082,31		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>378.805.385,65</b>	<b>391.442.967,44</b>		<b>399.149.820,49</b>	<b>7.706.853,05</b>	<b>881.149,60</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>1.980.687,31</b>	<b>-39.831.783,52</b>		<b>-22.249.623,60</b>	<b>17.582.159,92</b>	<b>-881.149,60</b>	
22. außerordentliche Erträge	1.377.535,18	7.252.538,58		3.250.369,20	-4.002.169,38		
23. außerordentliche Aufwendungen	602.729,42	7.722.738,58		2.574.434,43	-5.148.304,15		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>774.805,76</b>	<b>-470.200,00</b>		<b>675.934,77</b>	<b>1.146.134,77</b>		
<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>2.755.493,07</b>	<b>-40.301.983,52</b>		<b>-21.573.688,83</b>	<b>18.728.294,69</b>	<b>-881.149,60</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							



## Jahresrechnung 2021

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>								
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	107.798.705,18	120.012.139,30		118.314.437,88	-1.697.701,42			118.314.437,88
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.664.527,90	114.724.671,13		125.385.391,09	10.660.719,96			125.385.391,09
3. sonstige Transfereinzahlungen	4.201.812,34	3.172.813,70		4.623.582,17	1.450.768,47			4.623.582,17
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.299.060,55	29.202.627,85		29.584.110,22	381.482,37			29.584.110,22
5. privatrechtliche Entgelte	928.852,33	1.214.474,80		761.402,19	-453.072,61			761.402,19
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.220.828,17	61.965.288,06		66.649.351,03	4.684.062,97			66.649.351,03
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.655.917,71	3.647.420,70		2.919.724,50	-727.696,20			2.919.724,50
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.703.464,24	9.600.200,00		9.245.030,33	-355.169,67			9.245.030,33
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>371.473.168,42</b>	<b>343.539.635,54</b>		<b>357.483.029,41</b>	<b>13.943.393,87</b>			<b>357.483.029,41</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
10. Personalauszahlungen	77.554.528,70	79.927.220,90		81.688.567,31	1.761.346,41			81.688.567,31
11. Versorgungsauszahlungen	1.372.650,49	1.364.790,35		1.530.248,66	165.458,31			1.530.248,66
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	8.262.773,24	11.721.125,03		9.336.136,01	-2.384.989,02			9.336.136,01
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.867.788,68	4.964.172,58		3.901.624,53	-1.062.548,05			3.901.624,53
14. Transferauszahlungen	167.760.828,78	177.949.312,96		177.171.022,39	-778.290,57			177.171.022,39
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	92.741.528,69	103.402.517,22		96.955.592,90	-6.446.924,32			96.955.592,90
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-7.627.082,31			7.627.082,31			
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>351.560.098,58</b>	<b>371.702.056,73</b>		<b>370.583.191,80</b>	<b>-1.118.864,93</b>			<b>370.583.191,80</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.913.069,84</b>	<b>-28.162.421,19</b>		<b>-13.100.162,39</b>	<b>15.062.258,80</b>			<b>-13.100.162,39</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.480.829,52	31.820.065,01		8.814.927,24	-23.005.137,77	50.197.396,03		8.814.927,24
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	243.051,29	1.305.000,00		527.419,84	-777.580,16	437.000,00		527.419,84
20. Veräußerung von Sachvermögen	85.874,10	173.826,00		443.170,20	269.344,20			443.170,20
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.223.455,58	222.000,00		231.416,29	9.416,29			231.416,29
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.169.666,81	7.908.700,00		8.005.703,82	97.003,82			8.005.703,82
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.202.877,30</b>	<b>41.429.591,01</b>		<b>18.022.637,39</b>	<b>-23.406.953,62</b>	<b>50.634.396,03</b>		<b>18.022.637,39</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.352,43	1.520.000,00		34.857,37	-1.485.142,63	2.549.168,19		34.857,37
25. Baumaßnahmen	2.532.374,74	28.243.765,15		4.432.476,33	-23.811.288,82	18.182.568,77		4.432.476,33
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.423.287,25	5.594.056,62		4.508.395,80	-1.085.660,82	8.659.720,86		4.508.395,80
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.503.336,37	527.574,30		527.574,30				527.574,30
28. Aktivierbare Zuwendungen	10.001.166,59	13.128.020,24		10.292.223,31	-2.835.796,93	45.847.764,16		10.292.223,31
29. Sonstige Investitionstätigkeit	8.975.846,00	4.796.000,00		4.475.000,00	-321.000,00	5.418.000,00		4.475.000,00
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.560.363,38</b>	<b>53.809.416,31</b>		<b>24.270.527,11</b>	<b>-29.538.889,20</b>	<b>80.657.221,98</b>		<b>24.270.527,11</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.357.486,08</b>	<b>-12.379.825,30</b>		<b>-6.247.889,72</b>	<b>6.131.935,58</b>	<b>-30.022.825,95</b>		<b>-6.247.889,72</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>7.555.583,76</b>	<b>-40.542.246,49</b>		<b>-19.348.052,11</b>	<b>21.194.194,38</b>	<b>-30.022.825,95</b>		<b>-19.348.052,11</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>								
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten ...	78.314.737,00	12.265.491,00		29.821.256,00	17.555.765,00	16.887.471,00		29.821.256,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten ...	79.494.684,00	10.400.000,00		23.859.924,00	13.459.924,00			23.859.924,00
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.179.947,00</b>	<b>1.865.491,00</b>		<b>5.961.332,00</b>	<b>4.095.841,00</b>	<b>16.887.471,00</b>		<b>5.961.332,00</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>6.375.636,76</b>	<b>-38.676.755,49</b>		<b>-13.386.720,11</b>	<b>25.290.035,38</b>	<b>-13.135.354,95</b>		<b>-13.386.720,11</b>
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen	226.437.266,44			161.636.219,79	161.636.219,79			161.636.219,79
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen	251.839.762,72			167.053.952,28	167.053.952,28			167.053.952,28
<b>39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>-25.402.496,28</b>			<b>-5.417.732,49</b>	<b>-5.417.732,49</b>			<b>-5.417.732,49</b>
<b>40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres</b>	<b>-57.985.990,44</b>	<b>-295.054.673***</b>		<b>-77.012.849,96</b>	<b>218.041.824,01</b>	<b>-19.182.867,13</b>		<b>-77.012.849,96</b>

## Jahresrechnung 2021

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>								
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben	
<b>41. Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahre) (Summe aus Zeilen 36,39 und 40)</b>	<b>-77.012.849,96</b>	<b>-333.731.429,46</b>		<b>-95.817.302,56</b>	<b>237.914.126,90</b>	<b>-32.318.222,08</b>		<b>-95.817.302,56</b>
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.								

## II.5 Buchungsliste nach Nullstellung mit den Auswirkungen auf die Jahresrechnung

Buchungen nach dem vorläufigen Jahresabschluss zum 31.03.2022

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
<b>1) Änderungen der Gesamt- und Teilergebnisrechnung inklusive Auswirkungen auf die Produkte</b>									
<b>1a) Ertragsminderung (+ Betrag) bzw. Ertragsminderung (- Betrag)</b>									
02	3591000	02300009				NNSTJABB-001794	0,67	Umsatzsteuerverproben Ausbuchung	
11	3699000	11400001	1111680000			NNSTJABB-001881	1.994,15	Rundungsdifferenz	
11	3699000	11400001	1111680000			NNSTJABB-001882	2.580,15	Zins Versorgungsrücklage NVK	
20	3161100	20400001	6121710000			ANBU-000000041749	-30.775,34	Z-001240 storno Afa, Änderung Buchungsgruppe	Ertragsminderung Zeile 3
20	3161010	20400001	6121710000			NNSTJABB-001895	30.775,34	Z-001240 Afa neu, Änderung Buchungsgruppe	Auflösungserträge aus Sonderposten
32	3311000	32230009	1220640282			RA0791098	14,80	Groß und Schwertransport Nöpel Nachbuchung	Ertragsminderung Zeile 3
37		3141000	1270610001			NNSTJABB-001902	-1.891,00	Hätte investiv vereinnahmt werden müssen;Zuwend. Land Notfallmanagement	Auflösungserträge aus Sonderposten
37		3141000	1270610001			NNSTJABB-001903	-8.160,00	Hätte investiv vereinnahmt werden müssen;Zuwend. Land Notfallmanagement	Ertragsminderung Zuwendungen, Bilanzhöhung SoPo
37	3161100	37500010	1270610001			NNSTJABB-001904	2.622,00	Afa Z-001909;Zuwend. Land Notfallmanagement	Bilanzhöhung SoPo
40	3461000	40300004	2711260000			NNSTJABB-001791	-1.390,80	es wurde vergessen die USt zu ziehen	Ertragsminderung Zeile 3
50	3582000	50450009	3111460000	R504520001		NNSTJABB-001792	-6.278,40	Korrektur Rückstellung zu viel herabgesetzt	Auflösungserträge aus Sonderposten
50	3121000	50900009	3155000000			NNSTJABB-001908	-19.911,22	Umbuchung auf Investiv. Mittelabruf Integrationsfond	Ertragsminderung Z. 11 sonst ordentl Erträge
50	3121000	50900009	3155000000			NNSTJABB-001874	-144.000,00	Grafitti	Ertragsminderung Z.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
51	3141000	51520001	3612015270			NNSTJABB-001793	-70.580,72	Rückzahlung an Land erfolgt als Absetzung im Ertrag	Ertragsminderung Z.4, FZ3
66	5314000	66006300	5411010000	6600608000		RA0794463	444,00	Korrektur VK Ebel A100-000080/A100-001073	Ertragsminderung Zeile 22
66	3572200	66006300	5411010000			NNSTJABB-001891	879,67	Korrektur Afa R000-000534	außerordentliche Erträge
66	3572200	66006300	5411010000			NNSTJABB-001899	6.308,76	außerplanm. Afa Rückindz. Afa 2021	Ertragsminderung Zeile 3
66	3381000	66500001	5380000001				1.067,11	Auflösung SoPo Abwassergebühren 2020	Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3381000	66500001	5380000001				98.929,28	Auflösung SoPo Abwassergebühren 2019	Ertragsminderung EZ. 3
<b>1b) Aufwandserhöhung (+ Betrag) bzw. Aufwandsminderung (- Betrag)</b>									
02	4455100	02300009	5731650000			RE0205373	13.423,15	Spitzabrechnung SRB Betriebskostenzuschuss 2021	
02	4315000	02300009	4211960000			RA0792180	-71.787,74	Spitzabrechnung BSFBetriebskostenzuschuss 2021	
10	4221100	10300009	1110890325			RE0205139	-683,20	UST Korrektur von 7 % auf 5 %	
11	4411400	11400001	1111680019			RE0205661	37,62	Umsatzsteuernachbuchung Auslandsrechnung	
11	4411400	11400001	111680019			RE0205540	1.926,14	Auslandsumsatzsteuer Nachbuchung	
37	4711700	37303085	1270610209			NNSTJABB-001887	381,65	Abschreibung A000-008663	Aufwandserhöhung Zeile 16
37	4711700							Korrektur Rückstellung wurde in 2020 bereits aufgelöst, Buchung im Aufwand ohne Rückstellungsnummer	Abschreibungen
46	4271700	41500001	2810457500			NNSTJABB-001814	1.269,30		

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
51	4711010		51521110	36500015193		NNSTJABB-001871	159,00	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000765	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711800		51520001	36500015193		NNSTJABB-001869	1.334,38	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000744	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711700		51521172	36500015193		NNSTJABB-001867	278,48	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000756	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711010		51521105	36500015193		NNSTJABB-001863	433,33	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000808	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711010		51521125	36500015181		NNSTJABB-001856/ANBU-000000036007	352,32	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000794	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711700		51520001	36500015193		NNSTJABB-001858	1.440,00	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000709	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711700		51521178	36500015193		NNSTJABB-001873	208,67	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000725	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711010		51520001	36500015193		NNSTJABB-001873	667,00	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000716	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711010		51521108	36500015181		NNSTJABB-001889	4.355,96	Abschreibung GEL-000465	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4711010		51521181	36500015181		NNSTJABB-001890	416,67	Abschreibung GEL-000475	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
51	4311000		51520001	3612015270		NNSTJABB-001793	-70.580,72	Rückzahlung an Land erfolgt als Absetzung im Ertrag	Aufwandsminderung Z.18, FZ14 Aufwandsminderung Zeile 19
66	4291100		66500001	5381040000		NNSTJABB-001849	50,00	digitales Orthofoto, Umb. In den Aufwand	Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen
66	4212100		66400001	5411420000		NNSTJABB-001850	7.075,08	Umb. In den Aufwand; LSA Maste und Zylinder (AIB-000665)	Aufwandsminderung Zeile 19 Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen
66	4711430		66400001	5441420000		NNSTJABB-001852	491,87	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000851	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
66	4711430		66400001	5421420000		NNSTJABB-001854	393,77	Abschreibung zur Fertigstellung AIB-000852	Aufwandsminderung Zeile 16 Abschreibungen
66	5131000		66006300	5411010000		NNSTJABB-0001898	24.885,39	außerplanm. Gemeink. Afa 2021	Aufwandsminderung Zeile 23 Abschreibungen
<b>2) Ergebnisneutrale Umbuchungen:</b>									
02	2671000		02300009				-41.628,94	UST Jahreserklärung 2021	
02	2721320		02300009				41.628,94	UST Jahreserklärung 2021	
11	3480100		11310001	1110870001		NNSTJABB-001815	-0,72	Korrektur eines fehlerhaften Umbuchungsbetrags	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
11_S									Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
1	3480100		11300001	1111680000		NNSTJABB-001815	0,72	Korrektur eines fehlerhaften Umbuchungsbetrags	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
20	6707100		20400001	6121710000			96.093.608,06	Nachbuchung FR Umgliederung Kreditlinie	
20	7707100		20400001	6121710000			-96.093.608,06	Nachbuchung FR Umgliederung Kreditlinie	
20	4071000		20000001			NNSTJABB-001832	-2.744,76	hätte mit KTR gbucht werden müssen	Belastung von 034, Entlastung 021 und 044
20	4071000		20000001	1110340000		NNSTJABB-001832	2.744,76	hätte mit KTR gbucht werden müssen	Belastung von 034, Entlastung 021 und 044

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
30	4441100		30000001			NNSTJABB-001818	-24.661,38	Hätte mit KTR 1110760000 "Versicherungen" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 170 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 30 entlastet
30	4441100		30000001	1110760000		NNSTJABB-001818	24.661,38	Nachbuchung des KTR 1110760000 "Versicherungen"	Teilhaushalt 170 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 30 entlastet
30	4441400		30000001			NNSTJABB-001819	-39.874,87	Hätte mit KTR 1110760000 "Versicherungen" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 170 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 30 entlastet
30	4441400		30000001	1110760000		NNSTJABB-001819	39.874,87	Nachbuchung des KTR 1110760000 "Versicherungen"	Teilhaushalt 170 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 30 entlastet
32	6561100	6631100	32300009	1220040468		NNSTJABB-001816	720,00	Korrektur Finanzrechnungskonto	
32	6561100	6631100	32300001	1220310468		NNSTJABB-001817	4.741,22	Korrektur Finanzrechnungskonto	
37	4141000		37600020			NNSTJABB-001820	-2.906,78	Hätte mit KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4141000		37600020	1260240019		NNSTJABB-001820	2.906,78	Nachbuchung des KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" geb	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4021000		37600020			NNSTJABB-001821	-17.085,00	Hätte mit KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4021000		37600020	1260240019		NNSTJABB-001821	17.085,00	Nachbuchung des KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" geb	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4032000		37600020			NNSTJABB-001822	-3.770,94	Hätte mit KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4032000		37600020	1260240019		NNSTJABB-001822	3.770,94	Nachbuchung des KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" geb	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4041000		37600020			NNSTJABB-001823	-698,89	Hätte mit KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4041000		37600020	1260240019		NNSTJABB-001823	698,89	Nachbuchung des KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" geb	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4042000		37600020			NNSTJABB-001824	-10,23	Hätte mit KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" gebucht werden müssen	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	4042000		37600020	1260240019		NNSTJABB-001824	10,23	Nachbuchung des KTR 1260240019 "Gefahrenabwehr COVID-19" geb	Teilhaushalt 024 mehr belastet, übrige Produktteilhaushalte FD 37 aus Schlüssel entlastet.
37	3488000	3483000	37500010	1270610019		NNSTJABB-001835	26.575,85	SK-Korrektur: Kassenärztliche Vereinigung kein Zweckverband, sondern Körperschaft d. öff. Rechts	keine
37	4261200	4261100	37200210	1281740817		NNSTJABB-001833	71,40	SK-Korrektur: keine Dienstbekleidung, sondern Seminar	keine
37	4261200	4261100	37200210	1281740817		NNSTJABB-001834	107,10	SK-Korrektur: keine Dienstbekleidung, sondern Seminar	keine

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
40	4457000	4231100	40110001	2111330000		NNSTJABB-001829	23.142,46	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40120001	2121340000		NNSTJABB-001829	12.227,97	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40130001	2132120000		NNSTJABB-001829	5655,46	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40140001	2151350000		NNSTJABB-001829	14.148,23	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40150001	2171360000		NNSTJABB-001829	3.349,23	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40160001	2211370000		NNSTJABB-001829	5.086,33	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	4457000	4231100	40170001	2311390000		NNSTJABB-001831	162,92	Korrektur SK Schulschwimmen	Minderung EZ 15/FZ 12, Mehrung EZ 19/FZ 15
40	3141000	3483000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001837	20.865,86	falsches SK, da AEWB kein Zweckverband	Minderung EZ 6/FZ 5, Mehrung EZ 2/FZ 2
50	3215002		50270009	3460001000		NNSTJABB-001836	108,00	inaktiver KTR, muss auf 3119000000 gebucht werden	Entlastung inaktives Produkt 346
50	3215002		50270009	3119000000		NNSTJABB-001836	-108,00	Korrekturbuchung auf 3119000000	Belastung Produkt 311
53	3481000	3141000	53400000	4140290019		NNSTJABB-001838	314.147,19	falsches SK da Ersatzung vom Land	Minderung EZ 2/FZ 2, Mehrung EZ 6/FZ 5
61	3482000	3485000	61220009	5540540000		NNSTJABB-001839	841.010,86	bei der Korrektur des SK wurden Soll und Haben vertauscht (ursprünglicher Betrag = 420.505,43 €)	keine
	2729450					NNSTJABB-001795	2.058,74	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729449					NNSTJABB-001795	-2.058,74	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729455					NNSTJABB-001796	-1.545,76	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729449					NNSTJABB-001796	1.545,76	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729445					NNSTJABB-001797	-3.372,31	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729439					NNSTJABB-001797	3.372,31	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729440					NNSTJABB-001798	75.249,27	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729439					NNSTJABB-001798	-75.249,27	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729435					NNSTJABB-001799	-10.937,92	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729429					NNSTJABB-001799	10.937,92	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729430					NNSTJABB-001800	13.629,98	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729429					NNSTJABB-001800	-13.629,98	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729481					NNSTJABB-001801	7.167,67	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729480					NNSTJABB-001801	-7.167,67	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729482					NNSTJABB-001802	-5.851,11	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729480					NNSTJABB-001802	5.851,11	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729476					NNSTJABB-001803	94.483,53	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729478					NNSTJABB-001803	-94.483,53	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729477					NNSTJABB-001804	-2.092,19	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729478					NNSTJABB-001804	2.092,19	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729470					NNSTJABB-001805	3.192.032,27	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729469					NNSTJABB-001805	-3.192.032,27	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729475					NNSTJABB-001806	-1.302.176,78	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729469					NNSTJABB-001806	1.302.176,78	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729420					NNSTJABB-001807	190.843,81	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729419					NNSTJABB-001807	-190.843,81	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729425					NNSTJABB-001808	195.242,70	Nachholung Nullstellung Altjahre	

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
	2729419					NNSTJABB-001808	-195.242,70	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2726410					NNSTJABB-001809	1.098.527,00	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2725409					NNSTJABB-001809	-1.098.527,00	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729415					NNSTJABB-001810	-1.062.317,37	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729409					NNSTJABB-001810	1.062.317,37	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729261					NNSTJABB-001811	1.845,98	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729260					NNSTJABB-001811	-1.845,98	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729262					NNSTJABB-001812	-3,00	Nachholung Nullstellung Altjahre	
	2729260					NNSTJABB-001812	3,00	Nachholung Nullstellung Altjahre	
<b>3) Gesamt- und Teilfinanzrechnungsänderung (in Summe gleichen sich die Beträge aus):</b>									
02_S									
1	4811900	4455410	02300009	5352020000		NNSTJABB-001843	3.054,09	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 19/FZ15, Mehrung EZ23
02_S									
1	4811900	4455410	02300009	5352020000		NNSTJABB-001843	952,80	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 19/FZ15, Mehrung EZ23
02_S									
1	4811900	4455410	02300009	5352020000		NNSTJABB-001843	13.563,96	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 19/FZ15, Mehrung EZ23
02_S									
1	4811900	4455410	02300009	5352020000		NNSTJABB-001843	214.624,02	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand Umbuchung nach Anmerkung RPA,	Minderung EZ 19/FZ15, Mehrung EZ23
11	4261100	4441400	11400001	1111680000		NNSTJABB-001848	259,00	Bildschirmarbeitsplatzbrille auf falschem Konto gebucht	Minderung EZ 19, Mehrung EZ 15
20	6811000		20400001	6121710000	2040058019	NNSTJABB-001908	19.911,22	Umb. Auf Investition Mittelabruf Integrationsfond	
20	6811000		20400001	6121710000		NNSTJABB-001874	144.000,00	Umb. Auf Investition Mittelabruf Integrationsfond	
20_S									
1	2151000		20400001	6121710000	2040070021	NNSTJABB-001907	-630.000,00	Umbuchung der Besonderen Bedarfszuweisung 2021 (Feuerwehrgerätehaus Thiede) von 20er auf 37er KST, wie geplant	Teilfinanzrechnung 20_S/37
30	3485100	4441300	30000001	1110760000		NNSTJABB-001841	147.179,59	Ertrag statt negativer Aufwand, da Verstoß gg. Bruttoprinzip	Mehrung EZ6/FZ5, Minderung EZ19/FZ1
37	2151000		37100010	1260240534	2040070021	NNSTJABB-001907	630.000,00	Umbuchung der Besonderen Bedarfszuweisung 2021 (Feuerwehrgerätehaus Thiede) von 20er auf 37er KST, wie geplant	
40	6791000		40170003	2311390000		NNSTJABB-001909	-34.295,39	Umb Zahlung auf Debitor	Teilfinanzrechnung 20_S/37
40	6811000		40170003	2311390000		NNSTJABB-001910	34.295,39	Umb Zahlung auf Debitor	
50	3485600	4331102	50470009	3115401000		NNSTJABB-001842	228,75	Ertrag statt Aufwandsgutschrift, da Verstoß gg. Bruttoprinzip	Mehrung EZ18/FZ 14, Mehrung EZ7/FZ6
50	6121000		50900009	3155000000		NNSTJABB-001908	-19.911,22	Umb. Auf Investition Mittelabruf Integrationsfond	
50	6121000		50900009	3155000000		NNSTJABB-001874	-144.000,00	Umb. Auf Investition Mittelabruf Integrationsfond	
66	3811900	3485700	66500001	5381040900		NNSTJABB-001844	3.054,09	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 07/FZ05, Mehrung EZ22
66	3811900	3485700	66500001	5381040897		NNSTJABB-001845	952,80	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 07/FZ05, Mehrung EZ22
66	3811900	3485700	66500001	5411040000		NNSTJABB-001846	13.563,96	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 07/FZ05, Mehrung EZ22
66	3811900	3485700	66500001	5381040895		NNSTJABB-001847	214.624,02	Weiterleitung über ILV, kein tatsächlicher Aufwand	Minderung EZ 07/FZ05, Mehrung EZ22

OE	richtiges Konto	falsches Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	4455100	3461000	66500001	5421010000		NNSTJABB-001840	454,36	Aufwand statt negativer Ertrag, da Verstoß gg. Bruttoprinzip	Mehrung EZ19/FZ15, Minderung EZ6/FZ5
<b>4) Änderungen der Bilanz:</b>									
<b>4a) Bilanzmehrung:</b>									
01	1721320		02300009			NSTJABB-001794	-41.628,94	Umsatzsteuerverprobung	
02	2511070		2300009	5731690000		RE0205373	-13.423,15	Spitzabrechnung SRB BK Zuschuss 2021	
02	1591000		2300009			RA0791096	18.741,53	UST NZ EB 85 Jahresmeldung 2021	
02	2721310		2300009			RA0791096	-18.741,53	UST NZ EB 85 Jahresmeldung 2021	
02	1591000		2300009			RA0791097	18.996,22	UST NZ SRB Jahresmeldung 2021	
02	2721310		2300009			RA0791097	-18.996,22	UST NZ SRB Jahresmeldung 2021	
11	1661110		11400001	1111680000	11400001150	NNSTJABB-001881	1.994,15	Versorgungsrücklage NVK (Bescheid kam erst nach Nullstellung)	Mehrung Aktiva 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände
11	2721020		11400001	1111680019		RE02050661	-37,62	Versorgungsrücklage NVK (Bescheid kam erst nach UST Nachbuchung Auslandsrechnung)	Mehrung Aktiva 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände
11	1661210		11400001	1111680000	11400001150	NNSTJABB-001882	2.580,15	UST Nachbuchung Auslandsrechnung EU	
11	2721020		11400001	111680019		RE0205540	-1.926,14	UST Nachbuchung Auslandsrechnung EU	
15	1681005		10300009	1110890325		Storno RE0190479	-1.750,00	Vorsteuerkorrektur, da Quotierung falsch FD 10.3	
15	1681007		10300009	1110890325		Storno RE0190480	2.450,00	Vorsteuerkorrektur, da Quotierung falsch FD 10.3	
15	1681005		10300009	1110890325		RE0205139	42,00	Vorsteuerkorrektur von 7 auf 5 %	
20	2151000		20400001	612170000	2040058019	NNSTJABB-001908	19.911,22	Umb. Auf Investitionsnummer Z-001485	Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2151000		20400001	6121710000	2040058019	NNSTJABB-001874	144.000,00	Umb. Auf Investition Mittelabruf Integrationsfond	Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
32	1511000		32230009	1220640282		RA0791098	14,80	Grafitti	
37	2111100		37500010	1270610001	3710003000	NNSTJABB-001902	-1.891,00	Hätte investiv vereinnahmt werden müssen	Ertragsminderung Zuwendungen, Bilanzserhöhung SoPo
37	2111100		37500010	1270610001	3710003000	NNSTJABB-001903	-8.160,00	Hätte investiv vereinnahmt werden müssen	Ertragsminderung Zuwendungen, Bilanzserhöhung SoPo
40	2111100		40170003	2311390000	4000005020	NNSTJABB-001892	34.295,39	Korrektur Zuschuss Pflegepuppe Buchung 21 statt 22	Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	1511000		40170003	2311390000	4000005020	NNSTJABB-001892	34.295,39	Korrektur Zuschuss Pflegepuppe Buchung 21 statt 22	Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	2721000		403000004	2711260000		UST aus Korrektur FD 40	-1.390,80		
41	2893200		415000001	2810457500	R415019001	NNSTJABB-001814	-1.269,30	Korrektur Rückstellung wurde in 2020 bereits	Passiva 3.8 Andere Rückstellungen
50	2893300		504500009	3114600000	R504520001	NNSTJABB-001792	-6.278,40	Korrektur Rückstellung zu viel herabgesetzt	Passiva 3.8 Andere Rückstellungen
66	0311200		66006300	5411010000	6600608000	RA0794463	444,00	Korrektur VK Ebel A100-000080/A100-001073	Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
<b>4b) Bilanzminderung:</b>									

# III. Teilhaushalte

1. Teilergebnisrechnungen
2. Teilfinanzrechnungen
3. Nicht begründete Produkte

## Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	2.860,94	1.800,00		1.703,73	-96,27		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.590,00	25.000,00		25.000,00			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>24.450,94</b>	<b>26.800,00</b>		<b>26.703,73</b>	<b>-96,27</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	595.862,18	607.235,88		633.543,08	26.307,20		
14. Versorgungsaufwendungen	18.130,71	19.939,48		19.302,05	-637,43		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.407,39	40.690,30		2.346,13	-38.344,17		
16. Abschreibungen	407,19	452,07		387,21	-64,86		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78.144,39	106.240,44		80.868,20	-25.372,24		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>707.951,86</b>	<b>774.558,17</b>		<b>736.446,67</b>	<b>-38.111,50</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-683.500,92</b>	<b>-747.758,17</b>		<b>-709.742,94</b>	<b>38.015,23</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen				728,22	728,22		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-728,22</b>	<b>-728,22</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-683.500,92</b>	<b>-747.758,17</b>		<b>-710.471,16</b>	<b>37.287,01</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.720,00	42.400,00		42.400,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.701,51	34.600,00		24.998,11	-9.601,89		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.018,49	7.800,00		17.401,89	9.601,89		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-673.482,43</b>	<b>-739.958,17</b>		<b>-693.069,27</b>	<b>46.888,90</b>		
HSK-Erlass	93.551,78	146.930,74		83.214,33	-63.716,41		
	1.871,04	2.938,61		1.664,29	-1.274,32		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				4.649,80	4.649,80		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>				<b>4.649,80</b>	<b>4.649,80</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	91.132,25	79.458,40		92.991,60	13.533,20		
14. Versorgungsaufwendungen	4.265,97	4.077,46		5.072,63	995,17		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00		2.878,85	-121,15		
16. Abschreibungen	220,51						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	16.000,00	16.000,00		16.000,00			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.815,04	31.243,90		29.443,43	-1.800,47		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)			-1.710,92		1.710,92		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.433,77</b>	<b>132.068,84</b>		<b>146.386,51</b>	<b>14.317,67</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-143.433,77</b>	<b>-132.068,84</b>		<b>-141.736,71</b>	<b>-9.667,87</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-143.433,77</b>	<b>-132.068,84</b>		<b>-141.736,71</b>	<b>-9.667,87</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.925,74	8.500,00		7.365,94	-1.134,06		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.925,74	-8.500,00		-7.365,94	1.134,06		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-151.359,51</b>	<b>-140.568,84</b>		<b>-149.102,65</b>	<b>-8.533,81</b>		
HSK-Erlass	47.815,04	50.243,90		48.322,28	-1.921,62		
	956,30	1.004,88		966,45	-38,43		
<p>1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit                  2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit                  3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)                  4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.</p>							

Jahresrechnung 2021

**Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben**

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
				-Euro-			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>							
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	89.077,05	102.846,30		105.677,89	2.831,59		
14. Versorgungsaufwendungen	441,93						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.203,48	45.717,00		412,93	-45.304,07		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.960,47	6.985,45		5.146,80	-1.838,65		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.682,93</b>	<b>155.548,75</b>		<b>111.237,62</b>	<b>-44.311,13</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-96.682,93</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.237,62</b>	<b>44.311,13</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-96.682,93</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.237,62</b>	<b>44.311,13</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.927,28	3.500,00		3.367,72	-132,28		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.927,28	-3.500,00		-3.367,72	132,28		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-99.610,21</b>	<b>-159.048,75</b>		<b>-114.605,34</b>	<b>44.443,41</b>		
HSK-Erlass	7.163,95	52.702,45		5.559,73	-47.142,72		
	143,28	1.054,05		111,19	-942,86		

- 1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit
- 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	5.601,00	5.000,00		7.039,39	2.039,39		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.601,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>7.039,39</b>	<b>2.039,39</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	313.188,42	308.465,86		338.264,50	29.798,64		
14. Versorgungsaufwendungen	3.441,49	7.696,36		9.269,63	1.573,27		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.219,38	54.410,00		14.954,27	-39.455,73		
16. Abschreibungen	569,23	556,58		495,73	-60,85		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.345,48	27.189,83		24.309,44	-2.880,39		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.218,72			1.218,72		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>350.764,00</b>	<b>397.099,91</b>		<b>387.293,57</b>	<b>-9.806,34</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-345.163,00</b>	<b>-392.099,91</b>		<b>-380.254,18</b>	<b>11.845,73</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-345.163,00</b>	<b>-392.099,91</b>		<b>-380.254,18</b>	<b>11.845,73</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.224,53	32.000,00		34.250,67	2.250,67		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.224,53	-32.000,00		-34.250,67	-2.250,67		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-373.387,53</b>	<b>-424.099,91</b>		<b>-414.504,85</b>	<b>9.595,06</b>		
HSK-Erlass	33.564,86	81.599,83		39.263,71	-42.336,12		
	671,30	1.632,00		785,27	-846,73		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	319,06	200,00		135,00	-65,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.156,74			311,43	311,43		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.475,80</b>	<b>200,00</b>		<b>446,43</b>	<b>246,43</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	35.850,37	141.456,14		2.787,87	-138.668,27		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.378,62	15.622,81			-15.622,81		
16. Abschreibungen	245,29	275,60		245,29	-30,31		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	39.044,30	38.687,36		9.489,58	-29.197,78		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.518,58</b>	<b>196.041,91</b>		<b>12.522,74</b>	<b>-183.519,17</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-77.042,78</b>	<b>-195.841,91</b>		<b>-12.076,31</b>	<b>183.765,60</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-77.042,78</b>	<b>-195.841,91</b>		<b>-12.076,31</b>	<b>183.765,60</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.060,02	8.000,00		2.389,80	-5.610,20		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.060,02	-8.000,00		-2.389,80	5.610,20		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-82.102,80</b>	<b>-203.841,91</b>		<b>-14.466,11</b>	<b>189.375,80</b>		
HSK-Erlass	42.422,92	54.310,17		9.489,58	-44.820,59		
	848,46	1.086,20		189,79	-896,41		
<p>1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit                  2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit                  3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)                  4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.</p>							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 10 Rats- und Kommunalangelegenheiten</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.138,95						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.000,01						
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	290,90	200,00		617,50	417,50		
6. privatrechtliche Entgelte	8.254,66						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	943.744,73	6.272,00		6.479,00	207,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>985.429,25</b>	<b>6.472,00</b>		<b>7.096,50</b>	<b>624,50</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	3.244.225,34	633.582,16		606.675,53	-26.906,63		
14. Versorgungsaufwendungen	42.093,78	15.170,07		21.596,37	6.426,30		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.959.407,64	35.415,16		20.684,19	-14.730,97		
16. Abschreibungen	518.081,46	776,37		720,48	-55,89		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	24.572,36	20.050,00		19.303,66	-746,34		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	921.420,93	251.745,52		157.589,54	-94.155,98		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-6.726,83			6.726,83		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.709.801,51</b>	<b>950.012,45</b>		<b>826.569,77</b>	<b>-123.442,68</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-5.724.372,26</b>	<b>-943.540,45</b>		<b>-819.473,27</b>	<b>124.067,18</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.724.372,26</b>	<b>-943.540,45</b>		<b>-819.473,27</b>	<b>124.067,18</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.557.114,81	32.340,00		32.340,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.062,80	48.500,00		68.229,87	19.729,87		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.408.052,01	-16.160,00		-35.889,87	-19.729,87		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.316.320,25</b>	<b>-959.700,45</b>		<b>-855.363,14</b>	<b>104.337,31</b>		
HSK-Erlass	2.905.400,93	307.210,68		197.577,39	-109.633,29		
	58.108,02	6.144,21		3.951,55	-2.192,66		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.140,71						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.140,71</b>						
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.192,78	4.700,00		21.407,46	16.707,46		
16. Abschreibungen	421,41	390,92		374,26	-16,66		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	99.455,09	100.500,00		98.361,33	-2.138,67		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.026.969,11	1.098.794,29		907.018,76	-191.775,53		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-49.740,39			49.740,39		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.142.038,39</b>	<b>1.154.644,82</b>		<b>1.027.161,81</b>	<b>-127.483,01</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.139.897,68</b>	<b>-1.154.644,82</b>		<b>-1.027.161,81</b>	<b>127.483,01</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.139.897,68</b>	<b>-1.154.644,82</b>		<b>-1.027.161,81</b>	<b>127.483,01</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.140,71	2.919,15		2.724,54	-194,61		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.140,71	2.919,15		2.724,54	-194,61		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.137.756,97</b>	<b>-1.151.725,67</b>		<b>-1.024.437,27</b>	<b>127.288,40</b>		
HSK-Erlass	1.141.616,98	1.203.994,29		1.026.787,55	-177.206,74		
	22.832,34	24.079,89		20.535,75	-3.544,14		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.641,59	32.500,00		32.500,00			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39.641,59</b>	<b>32.500,00</b>		<b>32.500,00</b>			
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	204.771,48	278.865,71		243.060,97	-35.804,74		
14. Versorgungsaufwendungen	3.516,28	3.584,62		3.421,67	-162,95		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252,60	7.212,00		753,00	-6.459,00		
16. Abschreibungen	492,94	553,87		492,94	-60,93		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	75.648,48	78.863,27		74.158,92	-4.704,35	25.000,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>284.681,78</b>	<b>369.079,47</b>		<b>321.887,50</b>	<b>-47.191,97</b>	<b>25.000,00</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-245.040,19</b>	<b>-336.579,47</b>		<b>-289.387,50</b>	<b>47.191,97</b>	<b>-25.000,00</b>	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-245.040,19</b>	<b>-336.579,47</b>		<b>-289.387,50</b>	<b>47.191,97</b>	<b>-25.000,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00		200,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.102,96	17.000,00		16.118,83	-881,17		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.902,96	-16.800,00		-15.918,83	881,17		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-257.943,15</b>	<b>-353.379,47</b>		<b>-305.306,33</b>	<b>48.073,14</b>	<b>-25.000,00</b>	
HSK-Erlass	75.901,08	86.075,27		74.911,92	-11.163,35	25.000,00	
	1.518,02	1.721,51		1.498,24	-223,27	500,00	
<p>1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit                  2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit                  3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)                  4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.</p>							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	263.934,59	252.000,00		248.555,40	-3.444,60		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>263.934,59</b>	<b>252.000,00</b>		<b>248.555,40</b>	<b>-3.444,60</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	125.453,40	126.763,41		121.955,40	-4.808,01		
14. Versorgungsaufwendungen	4.004,64	3.851,68		3.680,76	-170,92		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				1.488,67	1.488,67		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		10.500,00			-10.500,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.886,56	49.459,89		11.456,53	-38.003,36		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>134.344,60</b>	<b>190.574,98</b>		<b>138.581,36</b>	<b>-51.993,62</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>129.589,99</b>	<b>61.425,02</b>		<b>109.974,04</b>	<b>48.549,02</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>129.589,99</b>	<b>61.425,02</b>		<b>109.974,04</b>	<b>48.549,02</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.641,28	21.000,00		17.050,65	-3.949,35		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.641,28	-21.000,00		-17.050,65	3.949,35		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>114.948,71</b>	<b>40.425,02</b>		<b>92.923,39</b>	<b>52.498,37</b>		
HSK-Erlass	4.886,56	59.959,89		12.945,20	-47.014,69		
	97,73	1.199,20		258,90	-940,30		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	73.636,29	76.376,19		73.636,28	-2.739,91		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	1.181,07	1.100,00		1.181,74	81,74		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.169,00	72.600,00		83.871,00	11.271,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.707.212,80	1.504.595,00		1.293.213,36	-211.381,64		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen				50.735,35	50.735,35		
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	5.541.508,71	5.120.000,00		5.707.149,19	587.149,19		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.407.707,87</b>	<b>6.774.671,19</b>		<b>7.209.786,92</b>	<b>435.115,73</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.000,00			-20.000,00		
16. Abschreibungen	415.246,19	459.101,78		457.397,79	-1.703,99		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	9.632.626,19	10.813.060,00		10.233.097,22	-579.962,78	169.900,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.155.037,00	14.484.903,60		14.235.688,94	-249.214,66		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.202.909,38</b>	<b>25.777.065,38</b>		<b>24.926.183,95</b>	<b>-850.881,43</b>	<b>169.900,00</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-16.795.201,51</b>	<b>-19.002.394,19</b>		<b>-17.716.397,03</b>	<b>1.285.997,16</b>	<b>-169.900,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	124.211,99						
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>124.211,99</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-16.670.989,52</b>	<b>-19.002.394,19</b>		<b>-17.716.397,03</b>	<b>1.285.997,16</b>	<b>-169.900,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				232.194,87	232.194,87		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				-232.194,87	-232.194,87		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.670.989,52</b>	<b>-19.002.394,19</b>		<b>-17.948.591,90</b>	<b>1.053.802,29</b>	<b>-169.900,00</b>	
HSK-Erlass	23.787.663,19	25.317.963,60		24.468.786,16	-849.177,44	169.900,00	
	475.753,26	506.359,27		489.375,72	-16.983,55	3.398,00	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_S2 Wirtschaftsförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	40.960,45	42.489,76		40.960,46	-1.529,30		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	4.917,37	3.500,00		4.917,37	1.417,37		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.375,69	16.200,00		76.066,95	59.866,95		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	469,00			309,33	309,33		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>122.722,51</b>	<b>62.189,76</b>		<b>122.254,11</b>	<b>60.064,35</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.683,18	117.400,00		77.606,23	-39.793,77		
16. Abschreibungen	3.504,60	3.937,89		3.504,60	-433,29		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.058,87	85.100,00		13.778,86	-71.321,14		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.153,15	66.200,00		10.588,26	-55.611,74	25.000,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.399,80</b>	<b>272.637,89</b>		<b>105.477,95</b>	<b>-167.159,94</b>	<b>25.000,00</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>322,71</b>	<b>-210.448,13</b>		<b>16.776,16</b>	<b>227.224,29</b>	<b>-25.000,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	12.506,11			146.539,54	146.539,54		
23. außerordentliche Aufwendungen	7.235,80	500.000,00			-500.000,00		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.270,31</b>	<b>-500.000,00</b>		<b>146.539,54</b>	<b>646.539,54</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>5.593,02</b>	<b>-710.448,13</b>		<b>163.315,70</b>	<b>873.763,83</b>	<b>-25.000,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.593,02</b>	<b>-710.448,13</b>		<b>163.315,70</b>	<b>873.763,83</b>	<b>-25.000,00</b>	
HSK-Erlass	118.895,20	268.700,00		101.973,35	-166.726,65	25.000,00	
	2.377,90	5.374,00		2.039,47	-3.334,53	500,00	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.800,00	11.700,00		11.700,00			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.800,00</b>	<b>11.700,00</b>		<b>11.700,00</b>			
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.033.391,79	1.007.264,43		1.060.297,96	53.033,53		
14. Versorgungsaufwendungen	35.594,95	36.530,29		41.828,53	5.298,24		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.678,35	4.400,00		1.119,14	-3.280,86		
16. Abschreibungen	4.371,63	3.641,14		4.004,12	362,98		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	39.670,44	73.265,31		65.008,80	-8.256,51		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-497,92			497,92		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.114.707,16</b>	<b>1.124.603,25</b>		<b>1.172.258,55</b>	<b>47.655,30</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.103.907,16</b>	<b>-1.112.903,25</b>		<b>-1.160.558,55</b>	<b>-47.655,30</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.103.907,16</b>	<b>-1.112.903,25</b>		<b>-1.160.558,55</b>	<b>-47.655,30</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.500,00	10.800,00		10.800,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.208,15	42.000,00		43.119,47	1.119,47		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.708,15	-31.200,00		-32.319,47	-1.119,47		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.120.615,31</b>	<b>-1.144.103,25</b>		<b>-1.192.878,02</b>	<b>-48.774,77</b>		
HSK-Erlass	41.348,79	77.665,31		66.127,94	-11.537,37		
	826,98	1.553,31		1.322,56	-230,75		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	528,00	4.533,00		6.834,58	2.301,58		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783.586,82	812.615,00		783.384,37	-29.230,63		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>784.114,82</b>	<b>817.148,00</b>		<b>790.218,95</b>	<b>-26.929,05</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.114.241,80	2.366.888,91		2.324.396,18	-42.492,73		
14. Versorgungsaufwendungen	56.444,17	69.008,58		66.893,39	-2.115,19		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.818,20	13.700,00		16.161,46	2.461,46		
16. Abschreibungen	3.890,58	3.663,43		3.648,73	-14,70		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	172.606,87	339.717,28		200.760,11	-138.957,17		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.350.001,62</b>	<b>2.792.978,20</b>		<b>2.611.859,87</b>	<b>-181.118,33</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.565.886,80</b>	<b>-1.975.830,20</b>		<b>-1.821.640,92</b>	<b>154.189,28</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.565.886,80</b>	<b>-1.975.830,20</b>		<b>-1.821.640,92</b>	<b>154.189,28</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.558,00	204.561,00		205.062,00	501,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.515,00	309.000,00		340.079,90	31.079,90		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.957,00	-104.439,00		-135.017,90	-30.578,90		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.585.843,80</b>	<b>-2.080.269,20</b>		<b>-1.956.658,82</b>	<b>123.610,38</b>		
HSK-Erlass	175.425,07	353.417,28		216.921,57	-136.495,71		
	3.508,50	7.068,35		4.338,43	-2.729,92		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.269,08	18.022,00		18.022,08	0,08		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	4.313,49			90.917,24	90.917,24		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	746,12			-848,41	-848,41		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>30.328,69</b>	<b>18.022,00</b>		<b>108.090,91</b>	<b>90.068,91</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.013.935,12	937.854,09		1.038.453,31	100.599,22		
14. Versorgungsaufwendungen	19.359,71	18.760,37		24.793,34	6.032,97		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.508,45	379.689,00		227.658,98	-152.030,02	82.848,45	
16. Abschreibungen	488,94	549,37		488,94	-60,43		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	79.668,40	93.550,00		90.193,06	-3.356,94		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.304.960,62</b>	<b>1.430.402,83</b>		<b>1.381.587,63</b>	<b>-48.815,20</b>	<b>82.848,45</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.274.631,93</b>	<b>-1.412.380,83</b>		<b>-1.273.496,72</b>	<b>138.884,11</b>	<b>-82.848,45</b>	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.274.631,93</b>	<b>-1.412.380,83</b>		<b>-1.273.496,72</b>	<b>138.884,11</b>	<b>-82.848,45</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.737,28	89.000,00		97.143,47	8.143,47		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-91.737,28	-89.000,00		-97.143,47	-8.143,47		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.366.369,21</b>	<b>-1.501.380,83</b>		<b>-1.370.640,19</b>	<b>130.740,64</b>	<b>-82.848,45</b>	
HSK-Erlass	271.176,85	473.239,00		317.852,04	-155.386,96	82.848,45	
	5.423,54	9.464,78		6.357,04	-3.107,74	1.656,97	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.987,30	50.000,00		28.638,81	-21.361,19		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	2.345,00	1.000,00		5.470,13	4.470,13		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.807,79	39.400,00		46.214,58	6.814,58		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.876,37	45.425,70		4.574,30	-40.851,40		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	230.548,71	2.213.453,00		154.657,00	-2.058.796,00		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>353.565,17</b>	<b>2.349.278,70</b>		<b>239.554,82</b>	<b>-2.109.723,88</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	4.967.884,16	2.117.832,62		904.641,41	-1.213.191,21		
14. Versorgungsaufwendungen	9.013.792,29	6.057.284,64		9.302.083,24	3.244.798,60		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.083,23	8.260,00		336,43	-7.923,57		
16. Abschreibungen	327,27	367,73		327,27	-40,46		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	761.117,25	875.589,00		995.248,52	119.659,52		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.747.204,20</b>	<b>9.059.333,99</b>		<b>11.202.636,87</b>	<b>2.143.302,88</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-14.393.639,03</b>	<b>-6.710.055,29</b>		<b>-10.963.082,05</b>	<b>-4.253.026,76</b>		
22. außerordentliche Erträge	451.868,41						
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>451.868,41</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-13.941.770,62</b>	<b>-6.710.055,29</b>		<b>-10.963.082,05</b>	<b>-4.253.026,76</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				3.431,29	3.431,29		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	906,14			728,07	728,07		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-906,14			2.703,22	2.703,22		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.942.676,76</b>	<b>-6.710.055,29</b>		<b>-10.960.378,83</b>	<b>-4.250.323,54</b>		
HSK-Erlass	765.200,48	883.849,00		995.584,95	111.735,95		
	15.304,01	17.676,98		19.911,70	2.234,72		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestellung Jobcenter							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.613.775,80	2.864.865,51		2.562.370,39	-302.495,12		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.178,42			56.037,64	56.037,64		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.627.954,22</b>	<b>2.864.865,51</b>		<b>2.618.408,03</b>	<b>-246.457,48</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.585.647,25	2.645.161,85		2.589.753,82	-55.408,03		
14. Versorgungsaufwendungen	29.059,71	31.198,10		33.619,79	2.421,69		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.608,53	20.000,00		360,36	-19.639,64		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	822,60	2.000,00		383,70	-1.616,30		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.965,45			1.965,45		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.618.138,09</b>	<b>2.696.394,50</b>		<b>2.624.117,67</b>	<b>-72.276,83</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>9.816,13</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-5.709,64</b>	<b>-174.180,65</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>9.816,13</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-5.709,64</b>	<b>-174.180,65</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.543,72	35.979,33		29.285,93	-6.693,40		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.714,20	115.500,00		113.667,47	-1.832,53		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.170,48	-79.520,67		-84.381,54	-4.860,87		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-76.354,35</b>	<b>88.950,34</b>		<b>-90.091,18</b>	<b>-179.041,52</b>		
HSK-Erlass	3.431,13	22.000,00		744,06	-21.255,94		
	68,62	440,00		14,88	-425,12		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>							
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	369.994,52	404.243,63		451.029,89	46.786,26		
14. Versorgungsaufwendungen	1.064,62	1.780,67		861,26	-919,41		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.343,34	15.765,00		1.144,23	-14.620,77		
16. Abschreibungen	509,13	488,36		459,80	-28,56		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.075,50	32.812,95		57.914,44	25.101,49		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>409.987,11</b>	<b>455.090,61</b>		<b>511.409,62</b>	<b>56.319,01</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-409.987,11</b>	<b>-455.090,61</b>		<b>-511.409,62</b>	<b>-56.319,01</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-409.987,11</b>	<b>-455.090,61</b>		<b>-511.409,62</b>	<b>-56.319,01</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.646,80	2.200,00		2.482,68	282,68		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.934,48	23.100,00		24.328,49	1.228,49		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.287,68	-20.900,00		-21.845,81	-945,81		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-426.274,79</b>	<b>-475.990,61</b>		<b>-533.255,43</b>	<b>-57.264,82</b>		
HSK-Erlass	38.418,84	48.577,95		59.058,67	10.480,72		
	768,38	971,56		1.181,17	209,61		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	104,58	51,87		50,00	-1,87		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552,15						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>656,73</b>	<b>51,87</b>		<b>50,00</b>	<b>-1,87</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	116.665,03	129.286,34		112.956,37	-16.329,97		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.411,16	17.690,00		2.753,03	-14.936,97		
16. Abschreibungen	687,58	442,23		393,58	-48,65		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	600,00	1.500,00		600,00	-900,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.755,25	20.544,58		17.774,16	-2.770,42		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>141.119,02</b>	<b>169.463,15</b>		<b>134.477,14</b>	<b>-34.986,01</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-140.462,29</b>	<b>-169.411,28</b>		<b>-134.427,14</b>	<b>34.984,14</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-140.462,29</b>	<b>-169.411,28</b>		<b>-134.427,14</b>	<b>34.984,14</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.402,74	10.000,00		9.366,52	-633,48		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.402,74	-10.000,00		-9.366,52	633,48		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-148.865,03</b>	<b>-179.411,28</b>		<b>-143.793,66</b>	<b>35.617,62</b>		
HSK-Erlass	23.766,41	39.734,58		21.127,19	-18.607,39		
	475,33	794,69		422,54	-372,15		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte		100,00			-100,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.800,00	212.700,00		171.700,00	-41.000,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>187.800,00</b>	<b>212.800,00</b>		<b>171.700,00</b>	<b>-41.100,00</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	750.641,96	758.226,91		676.245,62	-81.981,29		
14. Versorgungsaufwendungen	15.926,77	16.027,05		13.412,43	-2.614,62		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.932,35	13.600,00		4.601,55	-8.998,45		
16. Abschreibungen	435,12	270,86		435,12	164,26		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.875,17	56.478,73		41.790,47	-14.688,26		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>802.811,37</b>	<b>844.603,55</b>		<b>736.485,19</b>	<b>-108.118,36</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-615.011,37</b>	<b>-631.803,55</b>		<b>-564.785,19</b>	<b>67.018,36</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-615.011,37</b>	<b>-631.803,55</b>		<b>-564.785,19</b>	<b>67.018,36</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00	28.100,00		28.814,71	714,71		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.055,68	33.000,00		33.694,95	694,95		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.055,68	-4.900,00		-4.880,24	19,76		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-628.067,05</b>	<b>-636.703,55</b>		<b>-569.665,43</b>	<b>67.038,12</b>		
HSK-Erlass	35.807,52	70.078,73		46.392,02	-23.686,71		
	716,15	1.401,57		927,84	-473,73		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	83,05	86,15		83,05	-3,10		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100,00			-100,00		
6. privatrechtliche Entgelte	84,16			31,56	31,56		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642.703,51	649.600,00		656.030,92	6.430,92		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	476.065,98	419.500,00		620.454,42	200.954,42		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.118.936,70</b>	<b>1.069.286,15</b>		<b>1.276.599,95</b>	<b>207.313,80</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.552.011,48	2.801.001,85		2.563.479,80	-237.522,05		
14. Versorgungsaufwendungen	60.433,14	68.378,65		68.202,34	-176,31		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.493,34	20.100,00		4.098,03	-16.001,97		
16. Abschreibungen	159.596,49	5.963,18		119.580,59	113.617,41		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100,00			-100,00		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	423.170,83	440.617,20		285.772,46	-154.844,74		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.199.706,28</b>	<b>3.336.160,88</b>		<b>3.041.133,22</b>	<b>-295.027,66</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-2.080.768,58</b>	<b>-2.266.874,73</b>		<b>-1.764.533,27</b>	<b>502.341,46</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen				234,83	234,83		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-234,83</b>	<b>-234,83</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.080.768,58</b>	<b>-2.266.874,73</b>		<b>-1.764.768,10</b>	<b>502.106,63</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.495,00	61.300,00		61.183,00	-117,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	288.884,75	309.500,00		347.279,74	37.779,74		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-229.389,75	-248.200,00		-286.096,74	-37.896,74		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.310.158,33</b>	<b>-2.515.074,73</b>		<b>-2.050.864,84</b>	<b>464.209,89</b>		
HSK-Erlass	427.664,17	460.817,20		289.870,49	-170.946,71		
	8.553,28	9.216,34		5.797,41	-3.418,93		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	107.770.733,11	116.663.678,81		120.040.936,11	3.377.257,30		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.971.535,00	80.369.000,00		89.031.936,00	8.662.936,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.956.100,94	1.961.879,26		1.977.549,26	15.670,00		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	150,00						
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,00						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.677.031,29	2.097.400,00		2.451.961,53	354.561,53		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	722.041,84	286.100,00		543.490,65	257.390,65		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>228.097.595,18</b>	<b>201.378.058,07</b>		<b>214.045.873,55</b>	<b>12.667.815,48</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen	2.047.686,92	1.531.150,33		2.475.615,96	944.465,63		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.917.251,01	4.738.972,58		3.845.039,93	-893.932,65		
18. Transferaufwendungen	2.041.236,00	2.899.802,27		3.127.378,00	227.575,73		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.985,66	358.711,21		10.110,05	-348.601,16		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.016.159,59</b>	<b>9.528.636,39</b>		<b>9.458.143,94</b>	<b>-70.492,45</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>220.081.435,59</b>	<b>191.849.421,68</b>		<b>204.587.729,61</b>	<b>12.738.307,93</b>		
22. außerordentliche Erträge	250.000,00			7.399,07	7.399,07		
23. außerordentliche Aufwendungen	27.597,04						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>222.402,96</b>			<b>7.399,07</b>	<b>7.399,07</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>220.303.838,55</b>	<b>191.849.421,68</b>		<b>204.595.128,68</b>	<b>12.745.707,00</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	163,91			127,30	127,30		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.853.430,56	8.853.430,56		8.825.019,22	-28.411,34		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.853.266,65	-8.853.430,56		-8.824.891,92	28.538,64		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>211.450.571,90</b>	<b>182.995.991,12</b>		<b>195.770.236,76</b>	<b>12.774.245,64</b>		
HSK-Erlass	5.968.472,67	7.997.486,06		6.982.527,98	-1.014.958,08		
	119.369,45	159.949,72		139.650,56	-20.299,16		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_S2 Umsetzung Aufgabenkritik							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>							
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen		-296.478,94			296.478,94		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		282.697,00			-282.697,00		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-4.613.616,38			4.613.616,38		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-4.627.398,32</b>			<b>4.627.398,32</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
HSK-Erlass		282.697,00			-282.697,00		
		5.653,94			-5.653,94		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 30 Recht</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	8.573,24	52.000,00		637,46	-51.362,54		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.047,01	145.976,16		294.855,49	148.879,33		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	817,59			460,33	460,33		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>151.437,84</b>	<b>197.976,16</b>		<b>295.953,28</b>	<b>97.977,12</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	432.496,07	529.907,27		497.969,28	-31.937,99		
14. Versorgungsaufwendungen	8.452,80	8.986,64		10.990,35	2.003,71		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	931,56	6.950,00			-6.950,00		
16. Abschreibungen	1.299,56	1.187,28		1.324,97	137,69		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	364.935,00	413.885,25		476.040,13	62.154,88		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-20.559,56			20.559,56		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>808.114,99</b>	<b>940.356,88</b>		<b>986.324,73</b>	<b>45.967,85</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-656.677,15</b>	<b>-742.380,72</b>		<b>-690.371,45</b>	<b>52.009,27</b>		
22. außerordentliche Erträge	9.756,87			12.500,00	12.500,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>9.756,87</b>			<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-646.920,28</b>	<b>-742.380,72</b>		<b>-677.871,45</b>	<b>64.509,27</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.400,00	31.700,00		32.700,00	1.000,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.958,90	24.000,00		25.416,88	1.416,88		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.441,10	7.700,00		7.283,12	-416,88		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-639.479,18</b>	<b>-734.680,72</b>		<b>-670.588,33</b>	<b>64.092,39</b>		
HSK-Erlass	365.866,56	420.835,25		476.040,13	55.204,88		
	7.317,33	8.416,71		9.520,80	1.104,09		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000,00			-3.000,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.590,49	274,66		264,77	-9,89		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.018.925,30	3.353.650,00		3.063.722,96	-289.927,04		
6. privatrechtliche Entgelte	35.329,38	23.900,00		32.816,63	8.916,63		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.866,42	347.695,00		323.170,35	-24.524,65		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	2.635.386,59	3.742.700,00		3.085.523,13	-657.176,87		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.838.098,18</b>	<b>7.471.219,66</b>		<b>6.505.497,84</b>	<b>-965.721,82</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	6.794.561,34	6.921.747,28		7.204.242,01	282.494,73		
14. Versorgungsaufwendungen	121.182,61	121.316,78		146.908,47	25.591,69		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.263,30	239.533,40		250.233,78	10.700,38		
16. Abschreibungen	252.122,78	105.502,34		302.047,79	196.545,45		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	766,00						
18. Transferaufwendungen	39.800,00	44.800,00		39.800,00	-5.000,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.690.055,92	2.408.494,48		2.177.277,08	-231.217,40		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-75.454,50			75.454,50		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.070.751,95</b>	<b>9.765.939,78</b>		<b>10.120.509,13</b>	<b>354.569,35</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-3.232.653,77</b>	<b>-2.294.720,12</b>		<b>-3.615.011,29</b>	<b>-1.320.291,17</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.232.653,77</b>	<b>-2.294.720,12</b>		<b>-3.615.011,29</b>	<b>-1.320.291,17</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	687.542,07	806.775,00		701.292,64	-105.482,36		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	621.817,98	662.233,14		812.685,15	150.452,01		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	65.724,09	144.541,86		-111.392,51	-255.934,37		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.166.929,68</b>	<b>-2.150.178,26</b>		<b>-3.726.403,80</b>	<b>-1.576.225,54</b>		
HSK-Erlass	1.902.885,22	2.692.827,88		2.467.310,86	-225.517,02		
	38.057,70	53.856,56		49.346,22	-4.510,34		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.187,00	8.200,00		14.160,56	5.960,56		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	746.227,36	163.843,58		181.054,57	17.210,99		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	8.277.971,56	8.542.047,85		9.102.310,82	560.262,97		
6. privatrechtliche Entgelte	84.034,59	63.800,00		31.357,90	-32.442,10		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.485,36	78.958,00		228.397,62	149.439,62		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	5.586,29			11.001,85	11.001,85		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.294.492,16</b>	<b>8.856.849,43</b>		<b>9.568.283,32</b>	<b>711.433,89</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	14.762.741,76	13.884.047,97		15.288.641,52	1.404.593,55		
14. Versorgungsaufwendungen	562.685,84	535.915,42		658.329,26	122.413,84		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.831.347,81	1.680.550,00		2.121.433,09	440.883,09		
16. Abschreibungen	1.350.281,30	1.332.256,26		1.444.286,22	112.029,96		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	6.635,00	2.300,00		6.630,00	4.330,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.912.266,27	5.846.632,80		5.957.017,11	110.384,31		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.425.957,98</b>	<b>23.281.702,45</b>		<b>25.476.337,20</b>	<b>2.194.634,75</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-14.131.465,82</b>	<b>-14.424.853,02</b>		<b>-15.908.053,88</b>	<b>-1.483.200,86</b>		
22. außerordentliche Erträge	16.923,72	7.222.538,58		2.736.769,54	-4.485.769,04		
23. außerordentliche Aufwendungen	7.659,22	7.222.538,58		2.527.658,73	-4.694.879,85		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>9.264,50</b>			<b>209.110,81</b>	<b>209.110,81</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-14.122.201,32</b>	<b>-14.424.853,02</b>		<b>-15.698.943,07</b>	<b>-1.274.090,05</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.389,85			4.013,51	4.013,51		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	480.150,41	498.715,88		535.021,59	36.305,71		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-468.760,56	-498.715,88		-531.008,08	-32.292,20		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.590.961,88</b>	<b>-14.923.568,90</b>		<b>-16.229.951,15</b>	<b>-1.306.382,25</b>		
HSK-Erlass	6.750.249,08	7.529.482,80		8.085.080,20	555.597,40		
	135.004,98	150.589,66		161.701,60	11.111,94		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 60 Stadtumbau und Soziale Stadt</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.971,22	311.896,00		132.752,26	-179.143,74		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	277.194,30	241.693,80		287.137,91	45.444,11		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.406,55	2.500,00		2.637,88	137,88		
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	1.508,31			42.082,43	42.082,43		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>669.080,38</b>	<b>556.089,80</b>		<b>464.610,48</b>	<b>-91.479,32</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	360.058,78	426.166,85		418.288,92	-7.877,93		
14. Versorgungsaufwendungen	7.330,75	6.982,90		8.592,96	1.610,06		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.100,56	385.960,00		59.427,94	-326.532,06		
16. Abschreibungen	400.091,33	442.865,71		419.385,69	-23.480,02		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.838,04	140.000,00		16.813,84	-123.186,16		
18. Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00		8.000,00			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	288.370,95	373.530,92		185.923,67	-187.607,25		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-30.500,58			30.500,58		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.138.790,41</b>	<b>1.753.005,80</b>		<b>1.116.433,02</b>	<b>-636.572,78</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-469.710,03</b>	<b>-1.196.916,00</b>		<b>-651.822,54</b>	<b>545.093,46</b>		
22. außerordentliche Erträge	48.831,26						
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>48.831,26</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-420.878,77</b>	<b>-1.196.916,00</b>		<b>-651.822,54</b>	<b>545.093,46</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.669,22	28.000,00		27.963,65	-36,35		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.669,22	-28.000,00		-27.963,65	36,35		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-440.547,99</b>	<b>-1.224.916,00</b>		<b>-679.786,19</b>	<b>545.129,81</b>		
HSK-Erlass	371.309,55	907.490,92		270.165,45	-637.325,47		
	7.426,19	18.149,82		5.403,31	-12.746,51		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.483,92	47.500,00		33.396,75	-14.103,25		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.378,88	14.578,11		20.417,25	5.839,14		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	564.758,21	563.230,00		599.275,07	36.045,07		
6. privatrechtliche Entgelte	9.777,99	9.900,00		5.392,49	-4.507,51		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.573,08	146.780,00		873.461,64	726.681,64		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	3.782,75	1.000,00		16.359,44	15.359,44		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.069.754,83</b>	<b>782.988,11</b>		<b>1.548.302,64</b>	<b>765.314,53</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	3.915.561,10	3.989.466,64		3.947.704,64	-41.762,00		
14. Versorgungsaufwendungen	67.483,31	70.653,07		76.688,82	6.035,75		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.388,11	338.657,82		177.096,24	-161.561,58	105.543,85	
16. Abschreibungen	51.859,41	54.039,20		50.066,72	-3.972,48		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.758,14						
18. Transferaufwendungen	12.370,00	9.820,00		7.270,00	-2.550,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	663.134,18	1.230.811,70		659.987,36	-570.824,34	78.818,72	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-23.971,13			23.971,13		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.362.554,25</b>	<b>5.669.477,30</b>		<b>4.918.813,78</b>	<b>-750.663,52</b>	<b>184.362,57</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-4.292.799,42</b>	<b>-4.886.489,19</b>		<b>-3.370.511,14</b>	<b>1.515.978,05</b>	<b>-184.362,57</b>	
22. außerordentliche Erträge	29.607,88	25.000,00		93.024,60	68.024,60		
23. außerordentliche Aufwendungen				815,00	815,00		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>29.607,88</b>	<b>25.000,00</b>		<b>92.209,60</b>	<b>67.209,60</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.263.191,54</b>	<b>-4.861.489,19</b>		<b>-3.278.301,54</b>	<b>1.583.187,65</b>	<b>-184.362,57</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				1.702,17	1.702,17		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	234.979,65	273.000,01		269.000,39	-3.999,62		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-234.979,65	-273.000,01		-267.298,22	5.701,79		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.498.171,19</b>	<b>-5.134.489,20</b>		<b>-3.545.599,76</b>	<b>1.588.889,44</b>	<b>-184.362,57</b>	
HSK-Erlass	1.327.650,43	1.579.289,52		844.353,60	-734.935,92	184.362,57	
	26.553,01	31.585,79		16.887,07	-14.698,72	3.687,25	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.314,56	100,00		2,56	-97,44		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.242.929,52	2.920.146,46		3.121.571,66	201.425,20		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.747.266,18	16.064.670,00		16.536.639,44	471.969,44		
6. privatrechtliche Entgelte	122.049,95	75.200,00		93.842,93	18.642,93		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	787.692,84	461.200,00		215.009,05	-246.190,95		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	134.091,44			943.565,66	943.565,66		
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	66.128,41	1.000,00		90.902,63	89.902,63		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.134.472,90</b>	<b>19.522.316,46</b>		<b>21.001.533,93</b>	<b>1.479.217,47</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.832.792,62	2.923.510,29		2.788.973,76	-134.536,53		
14. Versorgungsaufwendungen	15.912,53	17.670,88		15.718,40	-1.952,48		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.556.459,46	3.165.300,00		1.640.423,62	-1.524.876,38		
16. Abschreibungen	5.909.575,49	6.265.172,21		5.859.927,73	-405.244,48		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	828,12			5.492,42	5.492,42		
18. Transferaufwendungen	256.562,00	236.000,00		250.100,00	14.100,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.345.609,82	18.067.654,39		17.646.395,42	-421.258,97		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.917.740,04</b>	<b>30.675.307,77</b>		<b>28.207.031,35</b>	<b>-2.468.276,42</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-8.783.267,14</b>	<b>-11.152.991,31</b>		<b>-7.205.497,42</b>	<b>3.947.493,89</b>		
22. außerordentliche Erträge	55.433,42	5.000,00		3.587,50	-1.412,50		
23. außerordentliche Aufwendungen	548.606,31	200,00		37.326,90	37.126,90		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-493.172,89</b>	<b>4.800,00</b>		<b>-33.739,40</b>	<b>-38.539,40</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-9.276.440,03</b>	<b>-11.148.191,31</b>		<b>-7.239.236,82</b>	<b>3.908.954,49</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.854,08	22.474,70		252.342,89	229.868,19		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.166,97	240.120,83		269.107,09	28.986,26		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-230.312,89	-217.646,13		-16.764,20	200.881,93		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.506.752,92</b>	<b>-11.365.837,44</b>		<b>-7.256.001,02</b>	<b>4.109.836,42</b>		
HSK-Erlass	19.159.459,40	21.468.954,39		19.542.411,46	-1.926.542,93		
	383.189,19	429.379,09		390.848,23	-38.530,86		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>							
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	106.008,45	118.612,20		131.415,30	12.803,10		
14. Versorgungsaufwendungen	4.967,57	5.709,96		7.070,08	1.360,12		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.800,00			-18.800,00		
16. Abschreibungen	604,03	265,74		236,52	-29,22		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.395,66	17.640,18		13.555,03	-4.085,15		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.975,71</b>	<b>161.028,08</b>		<b>152.276,93</b>	<b>-8.751,15</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-122.975,71</b>	<b>-161.028,08</b>		<b>-152.276,93</b>	<b>8.751,15</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-122.975,71</b>	<b>-161.028,08</b>		<b>-152.276,93</b>	<b>8.751,15</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.879,12	9.000,00		3.540,11	-5.459,89		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.879,12	-9.000,00		-3.540,11	5.459,89		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-129.854,83</b>	<b>-170.028,08</b>		<b>-155.817,04</b>	<b>14.211,04</b>		
HSK-Erlass	11.395,66	36.440,18		13.555,03	-22.885,15		
	227,91	728,80		271,10	-457,70		
<p>1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit                  2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit                  3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)                  4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.</p>							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 40 Bildung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.691.813,33	1.450.775,02		1.031.780,02	-418.995,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	362.083,46	318.431,71		570.497,17	252.065,46		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	154.275,50	171.200,00		87.075,46	-84.124,54		
6. privatrechtliche Entgelte	68.685,19	209.050,00		126.802,02	-82.247,98		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.539,91	853.800,00		675.114,41	-178.685,59		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.333,90	8.000,00		503.661,23	495.661,23		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.123.731,29</b>	<b>3.011.256,73</b>		<b>2.994.930,31</b>	<b>-16.326,42</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	3.819.571,75	4.071.217,16		3.685.020,72	-386.196,44		
14. Versorgungsaufwendungen	19.627,72	24.818,40		21.725,73	-3.092,67		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.510,24	665.559,42		333.237,53	-332.321,89		
16. Abschreibungen	1.406.479,91	1.333.895,61		1.600.451,94	266.556,33		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.436,70						
18. Transferaufwendungen	732.392,28	1.096.776,01		1.190.881,11	94.105,10	296.344,45	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	34.193.559,61	38.270.429,43		36.339.906,19	-1.930.523,24		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-160.205,29			160.205,29		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.423.578,21</b>	<b>45.302.490,74</b>		<b>43.171.223,22</b>	<b>-2.131.267,52</b>	<b>296.344,45</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-37.299.846,92</b>	<b>-42.291.234,01</b>		<b>-40.176.292,91</b>	<b>2.114.941,10</b>	<b>-296.344,45</b>	
22. außerordentliche Erträge	1.358,88			46.466,99	46.466,99		
23. außerordentliche Aufwendungen	3.460,72			823,38	823,38		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.101,84</b>			<b>45.643,61</b>	<b>45.643,61</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-37.301.948,76</b>	<b>-42.291.234,01</b>		<b>-40.130.649,30</b>	<b>2.160.584,71</b>	<b>-296.344,45</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.239.646,70	5.399.061,64		5.639.653,88	240.592,24		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.245.785,78	952.249,81		1.027.801,76	75.551,95		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.993.860,92	4.446.811,83		4.611.852,12	165.040,29		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-33.308.087,84</b>	<b>-37.844.422,18</b>		<b>-35.518.797,18</b>	<b>2.325.625,00</b>	<b>-296.344,45</b>	
HSK-Erlass	35.177.898,83	40.032.764,86		37.864.024,83	-2.168.740,03	296.344,45	
	703.557,98	800.655,30		757.280,50	-43.374,80	5.926,89	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 48 Integration und Fachkräftesicherung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.704,42	35.000,00		34.781,00	-219,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	2.358,54	8.167,80		10.727,05	2.559,25		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>97.062,96</b>	<b>43.167,80</b>		<b>45.508,05</b>	<b>2.340,25</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	369.776,73	590.164,51		449.586,27	-140.578,24		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,71	19.543,46		12.157,76	-7.385,70		
16. Abschreibungen	1.193,24	1.092,96		972,74	-120,22		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	51.737,66	10.000,00		1.864,90	-8.135,10		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	76.658,16	138.945,19		62.154,86	-76.790,33		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-3.518,04			3.518,04		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>501.569,50</b>	<b>756.228,08</b>		<b>526.736,53</b>	<b>-229.491,55</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-404.506,54</b>	<b>-713.060,28</b>		<b>-481.228,48</b>	<b>231.831,80</b>		
22. außerordentliche Erträge	4.450,60						
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.450,60</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-400.055,94</b>	<b>-713.060,28</b>		<b>-481.228,48</b>	<b>231.831,80</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	330.562,10	352.341,94		282.852,92	-69.489,02		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.122,30	58.028,88		57.698,89	-329,99		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	241.439,80	294.313,06		225.154,03	-69.159,03		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-158.616,14</b>	<b>-418.747,22</b>		<b>-256.074,45</b>	<b>162.672,77</b>		
HSK-Erlass	130.599,53	168.488,65		76.177,52	-92.311,13		
	2.611,99	3.369,77		1.523,55	-1.846,22		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.348.460,49	3.348.460,49		3.237.235,44	-111.225,05		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.125.873,24	23.248.123,70		24.534.738,12	1.286.614,42		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.450,88	1.227,34		1.543,24	315,90		
4. sonstige Transfererträge	2.666.752,36	1.577.700,00		2.559.544,70	981.844,70		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.439,75	66.100,00		25.381,17	-40.718,83		
6. privatrechtliche Entgelte	-143,98	5.100,00		143,98	-4.956,02		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.794.868,46	49.810.940,00		51.392.925,96	1.581.985,96		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	61.168,26			83.693,79	83.693,79		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>81.000.869,46</b>	<b>78.057.651,53</b>		<b>81.835.206,40</b>	<b>3.777.554,87</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	7.499.583,70	7.722.244,38		7.548.792,53	-173.451,85		
14. Versorgungsaufwendungen	107.317,46	111.817,88		132.250,96	20.433,08		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.467,82	119.915,68		66.548,07	-53.367,61		
16. Abschreibungen	56.306,20	17.783,47		102.761,34	84.977,87		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	93.663.176,11	98.135.691,00		101.251.552,50	3.115.861,50		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.176.226,17	2.906.226,71		3.488.281,81	582.055,10		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-2.305.276,67			2.305.276,67		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.553.077,46</b>	<b>106.708.402,45</b>		<b>112.590.187,21</b>	<b>5.881.784,76</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-23.552.208,00</b>	<b>-28.650.750,92</b>		<b>-30.754.980,81</b>	<b>-2.104.229,89</b>		
22. außerordentliche Erträge	30.820,00			22.300,00	22.300,00		
23. außerordentliche Aufwendungen	1.376,44			2.645,27	2.645,27		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>29.443,56</b>			<b>19.654,73</b>	<b>19.654,73</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-23.522.764,44</b>	<b>-28.650.750,92</b>		<b>-30.735.326,08</b>	<b>-2.084.575,16</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.725.375,24	11.189.466,94		10.485.954,72	-703.512,22		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.441.451,25	4.908.887,53		7.248.996,76	2.340.109,23		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.283.923,99	6.280.579,41		3.236.957,96	-3.043.621,45		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.238.840,45</b>	<b>-22.370.171,51</b>		<b>-27.498.368,12</b>	<b>-5.128.196,61</b>		
HSK-Erlass	96.889.870,10	101.161.833,39		104.806.382,38	3.644.548,99		
	1.937.797,40	2.023.236,67		2.096.127,65	72.890,98		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.116,22	1.377.672,00		1.318.425,24	-59.246,76		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge	44.612,96	43.700,00		33.483,28	-10.216,72		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	115.645,13	65.000,00		70.931,47	5.931,47		
6. privatrechtliche Entgelte				80,00	80,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.198.075,95	3.786.021,26		3.870.154,98	84.133,72		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	8.406,53			27.024,30	27.024,30		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.502.856,79</b>	<b>5.272.393,26</b>		<b>5.320.099,27</b>	<b>47.706,01</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.056.165,25	1.377.738,07		1.134.828,27	-242.909,80		
14. Versorgungsaufwendungen	11.304,62	11.567,03		12.140,69	573,66		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.681,37	77.100,00		37.764,09	-39.335,91		
16. Abschreibungen	36.514,00	5.591,39		29.605,71	24.014,32		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.296,00			1.273,49	1.273,49		
18. Transferaufwendungen	3.165.162,27	3.322.471,26		2.329.093,08	-993.378,18		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.980.134,06	2.585.505,49		2.111.290,21	-474.215,28		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-108.317,79			108.317,79		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.289.257,57</b>	<b>7.271.655,45</b>		<b>5.655.995,54</b>	<b>-1.615.659,91</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-786.400,78</b>	<b>-1.999.262,19</b>		<b>-335.896,27</b>	<b>1.663.365,92</b>		
22. außerordentliche Erträge	22.160,40						
23. außerordentliche Aufwendungen	2.793,45						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>19.366,95</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-767.033,83</b>	<b>-1.999.262,19</b>		<b>-335.896,27</b>	<b>1.663.365,92</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.616.859,37	14.053.415,87		16.148.543,18	2.095.127,31		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.063.744,50	25.307.710,08		23.297.112,04	-2.010.598,04		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.446.885,13	-11.254.294,21		-7.148.568,86	4.105.725,35		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.213.918,96</b>	<b>-13.253.556,40</b>		<b>-7.484.465,13</b>	<b>5.769.091,27</b>		
HSK-Erlass	6.185.273,70	5.985.076,75		4.479.420,87	-1.505.655,88		
	123.705,47	119.701,54		89.588,42	-30.113,12		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.201.640,24	4.499.728,90		3.906.565,66	-593.163,24		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	215.895,40	92.829,37		259.463,82	166.634,45		
4. sonstige Transfererträge	2.592.872,18	1.551.413,70		5.611.737,32	4.060.323,62		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	31,78			-5.097,56	-5.097,56		
6. privatrechtliche Entgelte	14.171,28	157.724,00		35.534,86	-122.189,14		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.981.207,37	3.429.205,00		5.423.283,04	1.994.078,04		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	54.339,54	10.000,00		875.056,64	865.056,64		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.060.157,79</b>	<b>9.740.900,97</b>		<b>16.106.543,78</b>	<b>6.365.642,81</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	10.937.593,12	11.518.427,52		10.979.084,44	-539.343,08		
14. Versorgungsaufwendungen	73.220,49	70.449,65		70.857,64	407,99		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.228,42	672.450,36		195.080,48	-477.369,88	32.500,00	
16. Abschreibungen	955.554,39	676.410,34		1.072.051,71	395.641,37		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.670,38						
18. Transferaufwendungen	58.822.028,39	60.346.962,42		62.372.342,02	2.025.379,60		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.873.662,80	7.413.016,41		6.040.535,54	-1.372.480,87	20.200,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-86.191,08			86.191,08		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.791.957,99</b>	<b>80.611.525,62</b>		<b>80.729.951,83</b>	<b>118.426,21</b>	<b>52.700,00</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-64.731.800,20</b>	<b>-70.870.624,65</b>		<b>-64.623.408,05</b>	<b>6.247.216,60</b>	<b>-52.700,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	273.257,48			37,50	37,50		
23. außerordentliche Aufwendungen	2.516,70			1.183,19	1.183,19		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>270.740,78</b>			<b>-1.145,69</b>	<b>-1.145,69</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-64.461.059,42</b>	<b>-70.870.624,65</b>		<b>-64.624.553,74</b>	<b>6.246.070,91</b>	<b>-52.700,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.904.124,47	7.277.300,85		6.036.491,02	-1.240.809,83		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.372,18	693.861,90		840.486,63	146.624,73		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.214.752,29	6.583.438,95		5.196.004,39	-1.387.434,56		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-58.246.307,13</b>	<b>-64.287.185,70</b>		<b>-59.428.549,35</b>	<b>4.858.636,35</b>	<b>-52.700,00</b>	
HSK-Erlass	63.825.589,99	68.432.429,19		68.607.958,04	175.528,85	52.700,00	
	1.276.511,80	1.368.648,58		1.372.159,16	3.510,58	1.054,00	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.791,00	134.666,00		259.296,02	124.630,02		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.881,53	1.800,03		1.735,25	-64,78		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	58.738,65	95.090,00		43.579,13	-51.510,87		
6. privatrechtliche Entgelte				3,00	3,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.895,47	11.100,00		2.259.312,13	2.248.212,13		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	134,84			257,21	257,21		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>199.441,49</b>	<b>242.656,03</b>		<b>2.564.182,74</b>	<b>2.321.526,71</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	4.005.739,15	3.870.723,66		4.751.930,44	881.206,78		
14. Versorgungsaufwendungen	17.913,22	14.523,17		16.211,35	1.688,18		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.503,66	202.437,71		140.058,32	-62.379,39		
16. Abschreibungen	26.311,70	24.805,73		22.751,99	-2.053,74		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	282.920,00	302.500,00		302.450,00	-50,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	861.368,48	986.720,70		3.023.737,78	2.037.017,08		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-16.227,42			16.227,42		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.328.756,21</b>	<b>5.385.483,55</b>		<b>8.257.139,88</b>	<b>2.871.656,33</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-5.129.314,72</b>	<b>-5.142.827,52</b>		<b>-5.692.957,14</b>	<b>-550.129,62</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.129.314,72</b>	<b>-5.142.827,52</b>		<b>-5.692.957,14</b>	<b>-550.129,62</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.603,48	169.769,28		121.918,15	-47.851,13		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.168,94	265.000,02		416.435,18	151.435,16		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-104.565,46	-95.230,74		-294.517,03	-199.286,29		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.233.880,18</b>	<b>-5.238.058,26</b>		<b>-5.987.474,17</b>	<b>-749.415,91</b>		
HSK-Erlass	1.278.792,14	1.491.658,41		3.466.246,10	1.974.587,69		
	25.575,84	29.833,17		69.324,92	39.491,75		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 58_S Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.515,34	205.000,00		207.251,70	2.251,70		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>209.515,34</b>	<b>205.000,00</b>		<b>207.251,70</b>	<b>2.251,70</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	202.024,79	190.263,98		200.904,40	10.640,42		
14. Versorgungsaufwendungen	6.174,99	5.682,69		7.034,95	1.352,26		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,00	200,00			-200,00		
16. Abschreibungen	208,37	234,15		208,39	-25,76		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	17.119,00	30.000,00		18.665,00	-11.335,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	465.872,74	477.363,14		765.365,96	288.002,82		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>691.477,89</b>	<b>703.743,96</b>		<b>992.178,70</b>	<b>288.434,74</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-481.962,55</b>	<b>-498.743,96</b>		<b>-784.927,00</b>	<b>-286.183,04</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-481.962,55</b>	<b>-498.743,96</b>		<b>-784.927,00</b>	<b>-286.183,04</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17,17			7,79	7,79		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17,17			-7,79	-7,79		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-481.979,72</b>	<b>-498.743,96</b>		<b>-784.934,79</b>	<b>-286.190,83</b>		
HSK-Erlass	483.069,74	507.563,14		784.030,96	276.467,82		
	9.661,39	10.151,26		15.680,62	5.529,36		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		44.622,00		1.295,00	-43.327,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		18.672,04		17.999,99	-672,05		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte		10.500,00		6.190,99	-4.309,01		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.012.207,64		1.008.973,84	-3.233,80		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>		<b>1.086.001,68</b>		<b>1.034.459,82</b>	<b>-51.541,86</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen		2.646.014,81		3.294.307,94	648.293,13		
14. Versorgungsaufwendungen		25.916,07		32.485,21	6.569,14		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.353.572,00		2.253.754,34	-99.817,66		
16. Abschreibungen		444.487,07		568.077,82	123.590,75		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		930.904,58		910.267,33	-20.637,25		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-106.397,18			106.397,18		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>6.294.497,35</b>		<b>7.058.892,64</b>	<b>764.395,29</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>		<b>-5.208.495,67</b>		<b>-6.024.432,82</b>	<b>-815.937,15</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen				3.018,91	3.018,91		
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-3.018,91</b>	<b>-3.018,91</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>		<b>-5.208.495,67</b>		<b>-6.027.451,73</b>	<b>-818.956,06</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		4.607.600,00		5.404.310,50	796.710,50		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		129.585,00		127.062,19	-2.522,81		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		4.478.015,00		5.277.248,31	799.233,31		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-730.480,67</b>		<b>-750.203,42</b>	<b>-19.722,75</b>		
HSK-Erlass		3.284.476,58		3.164.021,67	-120.454,91		
		65.689,53		63.280,43	-2.409,10		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilergebnishaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	128,00		41.952,59	41.824,59		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				114,14	114,14		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>150,00</b>	<b>128,00</b>		<b>42.066,73</b>	<b>41.938,73</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	303.986,24	422.337,48		432.858,08	10.520,60		
14. Versorgungsaufwendungen	9.640,09	11.344,19		13.447,05	2.102,86		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.170,60	11.376,65		349,00	-11.027,65		
16. Abschreibungen	569,52	562,03		500,38	-61,65		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	134.719,22	250.000,00		238.846,84	-11.153,16		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.236,41	220.148,30		37.125,97	-183.022,33		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-14.066,98			14.066,98		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>483.322,08</b>	<b>901.701,67</b>		<b>723.127,32</b>	<b>-178.574,35</b>		
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-483.172,08</b>	<b>-901.573,67</b>		<b>-681.060,59</b>	<b>220.513,08</b>		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-483.172,08</b>	<b>-901.573,67</b>		<b>-681.060,59</b>	<b>220.513,08</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		660,00			-660,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.046,78	23.000,00		39.866,06	16.866,06		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.046,78	-22.340,00		-39.866,06	-17.526,06		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-507.218,86</b>	<b>-923.913,67</b>		<b>-720.926,65</b>	<b>202.987,02</b>		
HSK-Erlass	169.126,23	481.524,95		276.321,81	-205.203,14		
	3.382,52	9.630,50		5.526,44	-4.104,06		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 41 Kultur</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.944,86	54.500,00		20.411,24	-34.088,76		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.816,27	1.884,06		1.816,26	-67,80		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	255.181,24	233.840,00		232.477,66	-1.362,34		
6. privatrechtliche Entgelte	3.953,42	312.400,00		23.482,38	-288.917,62		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.845,00	2.000,00		18,95	-1.981,05		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				102.283,20	102.283,20		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>291.740,79</b>	<b>604.624,06</b>		<b>380.489,69</b>	<b>-224.134,37</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.545.312,62	2.738.574,63		2.599.971,00	-138.603,63		
14. Versorgungsaufwendungen	17.052,69	17.636,75		14.982,45	-2.654,30		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.545,71	871.874,60		417.375,79	-454.498,81	15.000,00	
16. Abschreibungen	78.482,08	75.493,27		81.846,16	6.352,89		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.326,58						
18. Transferaufwendungen	180.210,74	292.580,00		185.810,00	-106.770,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.403.002,66	1.597.478,06		1.537.799,48	-59.678,58		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-919,48			919,48		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.973.933,08</b>	<b>5.592.717,83</b>		<b>4.837.784,88</b>	<b>-754.932,95</b>	<b>15.000,00</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-4.682.192,29</b>	<b>-4.988.093,77</b>		<b>-4.457.295,19</b>	<b>530.798,58</b>	<b>-15.000,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	46.345,07						
23. außerordentliche Aufwendungen	1.483,74						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>44.861,33</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.637.330,96</b>	<b>-4.988.093,77</b>		<b>-4.457.295,19</b>	<b>530.798,58</b>	<b>-15.000,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				858,81	858,81		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.495,16	171.000,00		168.262,55	-2.737,45		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-160.495,16	-171.000,00		-167.403,74	3.596,26		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.797.826,12</b>	<b>-5.159.093,77</b>		<b>-4.624.698,93</b>	<b>534.394,84</b>	<b>-15.000,00</b>	
HSK-Erlass	2.333.085,69	2.761.932,66		2.140.985,27	-620.947,39	15.000,00	
	46.661,71	55.238,65		42.819,71	-12.418,94	300,00	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilergebnishaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer-planmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.625,00	2.000,00		13.266,17	11.266,17		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	864,70	730,99		704,69	-26,30		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	34.529,31	45.000,00		34.725,30	-10.274,70		
6. privatrechtliche Entgelte	9.171,01	17.500,00		1.730,61	-15.769,39		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.848,26	690,00		2.172,30	1.482,30		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.316,71	13.000,00		11.449,35	-1.550,65		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>78.354,99</b>	<b>78.920,99</b>		<b>64.048,42</b>	<b>-14.872,57</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.312.054,48	1.555.870,65		1.118.062,51	-437.808,14		
14. Versorgungsaufwendungen	4.300,31	5.625,27		5.291,13	-334,14		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.062,82	53.475,00		28.684,47	-24.790,53	29.994,13	
16. Abschreibungen	30.494,31	21.799,82		26.020,02	4.220,20		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	875.337,75	851.330,34		836.959,32	-14.371,02		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.243.249,67</b>	<b>2.488.101,08</b>		<b>2.015.017,45</b>	<b>-473.083,63</b>	<b>29.994,13</b>	
<b>21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-2.164.894,68</b>	<b>-2.409.180,09</b>		<b>-1.950.969,03</b>	<b>458.211,06</b>	<b>-29.994,13</b>	
22. außerordentliche Erträge	3,09			181.744,46	181.744,46		
23. außerordentliche Aufwendungen							
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3,09</b>			<b>181.744,46</b>	<b>181.744,46</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.164.891,59</b>	<b>-2.409.180,09</b>		<b>-1.769.224,57</b>	<b>639.955,52</b>	<b>-29.994,13</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	494,94	4.285,10		92,28	-4.192,82		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.673,84	133.627,19		124.719,65	-8.907,54		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-123.178,90	-129.342,09		-124.627,37	4.714,72		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.288.070,49</b>	<b>-2.538.522,18</b>		<b>-1.893.851,94</b>	<b>644.670,24</b>	<b>-29.994,13</b>	
HSK-Erlass	896.400,57	904.805,34		865.643,79	-39.161,55	29.994,13	
	17.928,01	18.096,11		17.312,88	-783,23	599,88	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	2.828,44	1.800,00		1.586,73	-213,27		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.590,00	25.000,00		25.000,00			
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.418,44</b>	<b>26.800,00</b>		<b>26.586,73</b>	<b>-213,27</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	599.455,56	607.235,88		633.543,08	26.307,20		
11. Versorgungsauszahlungen	18.130,71	19.939,48		19.302,05	-637,43		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	15.323,78	40.690,30		2.513,38	-38.176,92		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	74.722,20	106.240,44		80.539,48	-25.700,96		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>707.632,25</b>	<b>774.106,10</b>		<b>735.897,99</b>	<b>-38.208,11</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-683.213,81</b>	<b>-747.306,10</b>		<b>-709.311,26</b>	<b>37.994,84</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.084,60		1.055,60	-29,00	-29,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.084,60</b>		<b>1.055,60</b>	<b>-29,00</b>	<b>-29,00</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.084,60</b>		<b>-1.055,60</b>	<b>29,00</b>	<b>29,00</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-683.213,81</b>	<b>-748.390,70</b>		<b>-710.366,86</b>	<b>38.023,84</b>	<b>29,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-683.213,81</b>	<b>-748.390,70</b>		<b>-710.366,86</b>	<b>38.023,84</b>	<b>29,00</b>	
Gesamteinzahlungen	24.418,44	26.800,00		26.586,73	-213,27		
Gesamtauszahlungen	707.632,25	775.190,70		736.953,59	-38.237,11	-29,00	
<b>Abschluss</b>	<b>-683.213,81</b>	<b>-748.390,70</b>		<b>-710.366,86</b>	<b>38.023,84</b>	<b>29,00</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	92.327,66	79.458,40		92.991,60	13.533,20		
11. Versorgungsauszahlungen	4.265,97	4.077,46		5.072,63	995,17		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.		3.000,00		2.878,85	-121,15		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	16.000,00	16.000,00		16.000,00			
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.871,44	31.243,90		35.455,85	4.211,95		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.710,92			1.710,92		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.465,07</b>	<b>132.068,84</b>		<b>152.398,93</b>	<b>20.330,09</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-136.465,07</b>	<b>-132.068,84</b>		<b>-152.398,93</b>	<b>-20.330,09</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		20.000,00		20.000,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		20.000,00		20.000,00			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-20.000,00		-20.000,00			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-136.465,07	-152.068,84		-172.398,93	-20.330,09		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-136.465,07	-152.068,84		-172.398,93	-20.330,09		
Gesamteinzahlungen							
Gesamtauszahlungen	136.465,07	152.068,84		172.398,93	20.330,09		
<b>Abschluss</b>	-136.465,07	-152.068,84		-172.398,93	-20.330,09		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	90.244,74	102.846,30		105.677,89	2.831,59		
11. Versorgungsauszahlungen	441,93						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	3.993,48	45.717,00		412,93	-45.304,07		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.987,95	6.985,45		4.940,39	-2.045,06		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.668,10</b>	<b>155.548,75</b>		<b>111.031,21</b>	<b>-44.517,54</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-98.668,10</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.031,21</b>	<b>44.517,54</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-98.668,10</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.031,21</b>	<b>44.517,54</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-98.668,10</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.031,21</b>	<b>44.517,54</b>		
Gesamteinzahlungen							
Gesamtauszahlungen	98.668,10	155.548,75		111.031,21	-44.517,54		
<b>Abschluss</b>	<b>-98.668,10</b>	<b>-155.548,75</b>		<b>-111.031,21</b>	<b>44.517,54</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	7.219,40	5.000,00		7.039,39	2.039,39		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.219,40</b>	<b>5.000,00</b>		<b>7.039,39</b>	<b>2.039,39</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	312.405,64	308.465,86		338.264,50	29.798,64		
11. Versorgungsauszahlungen	3.441,49	7.696,36		9.269,63	1.573,27		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	28.602,38	54.410,00		12.826,55	-41.583,45		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.523,73	27.189,83		23.161,98	-4.027,85		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.218,72			1.218,72		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>361.973,24</b>	<b>396.543,33</b>		<b>383.522,66</b>	<b>-13.020,67</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-354.753,84</b>	<b>-391.543,33</b>		<b>-376.483,27</b>	<b>15.060,06</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-354.753,84</b>	<b>-391.543,33</b>		<b>-376.483,27</b>	<b>15.060,06</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-354.753,84</b>	<b>-391.543,33</b>		<b>-376.483,27</b>	<b>15.060,06</b>		
Gesamteinzahlungen	7.219,40	5.000,00		7.039,39	2.039,39		
Gesamtauszahlungen	361.973,24	396.543,33		383.522,66	-13.020,67		
<b>Abschluss</b>	<b>-354.753,84</b>	<b>-391.543,33</b>		<b>-376.483,27</b>	<b>15.060,06</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	319,06	200,00		135,00	-65,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.468,17						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.787,23</b>	<b>200,00</b>		<b>135,00</b>	<b>-65,00</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	35.738,92	141.456,14		2.787,87	-138.668,27		
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	4.404,63	15.622,81			-15.622,81		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.448,84	38.687,36		27.121,41	-11.565,95		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.592,39</b>	<b>195.766,31</b>		<b>29.909,28</b>	<b>-165.857,03</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-59.805,16</b>	<b>-195.566,31</b>		<b>-29.774,28</b>	<b>165.792,03</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-59.805,16</b>	<b>-195.566,31</b>		<b>-29.774,28</b>	<b>165.792,03</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-59.805,16</b>	<b>-195.566,31</b>		<b>-29.774,28</b>	<b>165.792,03</b>		
Gesamteinzahlungen	1.787,23	200,00		135,00	-65,00		
Gesamtauszahlungen	61.592,39	195.766,31		29.909,28	-165.857,03		
<b>Abschluss</b>	<b>-59.805,16</b>	<b>-195.566,31</b>		<b>-29.774,28</b>	<b>165.792,03</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10 Rats- und Kommunalangelegenheiten							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.138,95						
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	290,90	200,00		617,50	417,50		
5. privatrechtliche Entgelte	8.254,66						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	473.974,88	6.400,00		6.479,00	79,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>497.659,39</b>	<b>6.600,00</b>		<b>7.096,50</b>	<b>496,50</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	3.248.283,33	646.512,40		606.675,53	-39.836,87		
11. Versorgungsauszahlungen	42.093,78	15.479,66		21.596,37	6.116,71		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.044.362,73	41.431,68		20.609,19	-20.822,49		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	24.572,36	20.050,00		19.303,66	-746,34		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	971.316,81	254.210,37		97.517,13	-156.693,24		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-6.787,85			6.787,85		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.330.629,01</b>	<b>970.896,26</b>		<b>765.701,88</b>	<b>-205.194,38</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.832.969,62</b>	<b>-964.296,26</b>		<b>-758.605,38</b>	<b>205.690,88</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	873.640,71	1.575,05		1.575,05			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10 Rats- und Kommunalangelegenheiten							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>873.640,71</b>	<b>1.575,05</b>		<b>1.575,05</b>			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-873.640,71</b>	<b>-1.575,05</b>		<b>-1.575,05</b>			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.706.610,33</b>	<b>-965.871,31</b>		<b>-760.180,43</b>	<b>205.690,88</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-6.706.610,33</b>	<b>-965.871,31</b>		<b>-760.180,43</b>	<b>205.690,88</b>		
Gesamteinzahlungen	497.659,39	6.600,00		7.096,50	496,50		
Gesamtauszahlungen	7.204.269,72	972.471,31		767.276,93	-205.194,38		
<b>Abschluss</b>	<b>-6.706.610,33</b>	<b>-965.871,31</b>		<b>-760.180,43</b>	<b>205.690,88</b>		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit  
 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit  
 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				2.140,71	2.140,71		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>				<b>2.140,71</b>	<b>2.140,71</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen							
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	17.889,28	4.700,00		21.660,46	16.960,46		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	99.455,09	100.500,00		98.361,33	-2.138,67		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.053.107,35	1.098.794,29		898.523,40	-200.270,89		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-49.740,39			49.740,39		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.170.451,72</b>	<b>1.154.253,90</b>		<b>1.018.545,19</b>	<b>-135.708,71</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.170.451,72</b>	<b>-1.154.253,90</b>		<b>-1.016.404,48</b>	<b>137.849,42</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		296,86			-296,86	1.600,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		296,86			-296,86	1.600,00	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-296,86			296,86	-1.600,00	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-1.170.451,72	-1.154.550,76		-1.016.404,48	138.146,28	-1.600,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-1.170.451,72	-1.154.550,76		-1.016.404,48	138.146,28	-1.600,00	
Gesamteinzahlungen				2.140,71	2.140,71		
Gesamtauszahlungen	1.170.451,72	1.154.550,76		1.018.545,19	-136.005,57	1.600,00	
<b>Abschluss</b>	-1.170.451,72	-1.154.550,76		-1.016.404,48	138.146,28	-1.600,00	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.641,59	32.500,00		32.500,00			
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.641,59</b>	<b>32.500,00</b>		<b>32.500,00</b>			
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	204.348,94	278.865,71		243.060,97	-35.804,74		
11. Versorgungsauszahlungen	3.516,28	3.584,62		3.421,67	-162,95		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	252,60	7.212,00		753,00	-6.459,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	74.957,55	78.863,27		74.876,77	-3.986,50		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>283.075,37</b>	<b>368.525,60</b>		<b>322.112,41</b>	<b>-46.413,19</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-243.433,78</b>	<b>-336.025,60</b>		<b>-289.612,41</b>	<b>46.413,19</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		17.100.000,00			-17.100.000,00		
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>17.100.000,00</b>			<b>-17.100.000,00</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen		19.000.000,00		237.000,00	-18.763.000,00		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>19.000.000,00</b>		<b>237.000,00</b>	<b>-18.763.000,00</b>		
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.900.000,00</b>		<b>-237.000,00</b>	<b>1.663.000,00</b>		
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-243.433,78</b>	<b>-2.236.025,60</b>		<b>-526.612,41</b>	<b>1.709.413,19</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-243.433,78</b>	<b>-2.236.025,60</b>		<b>-526.612,41</b>	<b>1.709.413,19</b>		
Gesamteinzahlungen	39.641,59	17.132.500,00		32.500,00	-17.100.000,00		
Gesamtauszahlungen	283.075,37	19.368.525,60		559.112,41	-18.809.413,19		
<b>Abschluss</b>	<b>-243.433,78</b>	<b>-2.236.025,60</b>		<b>-526.612,41</b>	<b>1.709.413,19</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	452.934,59	252.000,00		248.555,40	-3.444,60		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>452.934,59</b>	<b>252.000,00</b>		<b>248.555,40</b>	<b>-3.444,60</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	126.093,66	126.763,41		121.955,40	-4.808,01		
11. Versorgungsauszahlungen	4.004,64	3.851,68		3.680,76	-170,92		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.				2.152,00	2.152,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen		10.500,00			-10.500,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.970,54	49.459,89		11.893,93	-37.565,96		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>135.068,84</b>	<b>190.574,98</b>		<b>139.682,09</b>	<b>-50.892,89</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>317.865,75</b>	<b>61.425,02</b>		<b>108.873,31</b>	<b>47.448,29</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	41.281,98			338.848,29	338.848,29	572.718,02	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>41.281,98</b>			<b>338.848,29</b>	<b>338.848,29</b>	<b>572.718,02</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	92.226,27			424.446,23	424.446,23	687.773,73	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.226,27</b>			<b>424.446,23</b>	<b>424.446,23</b>	<b>687.773,73</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.944,29</b>			<b>-85.597,94</b>	<b>-85.597,94</b>	<b>-115.055,71</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>266.921,46</b>	<b>61.425,02</b>		<b>23.275,37</b>	<b>-38.149,65</b>	<b>-115.055,71</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>266.921,46</b>	<b>61.425,02</b>		<b>23.275,37</b>	<b>-38.149,65</b>	<b>-115.055,71</b>	
Gesamteinzahlungen	494.216,57	252.000,00		587.403,69	335.403,69	572.718,02	
Gesamtauszahlungen	227.295,11	190.574,98		564.128,32	373.553,34	687.773,73	
<b>Abschluss</b>	<b>266.921,46</b>	<b>61.425,02</b>		<b>23.275,37</b>	<b>-38.149,65</b>	<b>-115.055,71</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	26,83						
5. privatrechtliche Entgelte	1.181,07	1.100,00		1.181,74	81,74		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.169,00	72.600,00		83.871,00	11.271,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.707.212,80	1.504.595,00		463.276,00	-1.041.319,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.693.383,49	5.120.000,00		5.841.396,57	721.396,57		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.485.973,19</b>	<b>6.698.295,00</b>		<b>6.389.725,31</b>	<b>-308.569,69</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen							
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.		20.000,00			-20.000,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	9.472.659,55	10.813.060,00		9.964.900,35	-848.159,65		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.304.645,68	14.484.903,60		14.766.956,65	282.053,05		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.777.305,23</b>	<b>25.317.963,60</b>		<b>24.731.857,00</b>	<b>-586.106,60</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.291.332,04</b>	<b>-18.619.668,60</b>		<b>-18.342.131,69</b>	<b>277.536,91</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	349.109,00	4.986.326,00		344.754,00	-4.641.572,00	320.000,00	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	971.460,00						
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.320.569,00</b>	<b>4.986.326,00</b>		<b>344.754,00</b>	<b>-4.641.572,00</b>	<b>320.000,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.471.460,00	503.000,00		503.000,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen	573.575,43	5.421.126,00		382.533,44	-5.038.592,56	958.405,41	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.045.035,43</b>	<b>5.924.126,00</b>		<b>885.533,44</b>	<b>-5.038.592,56</b>	<b>958.405,41</b>	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-724.466,43	-937.800,00		-540.779,44	397.020,56	-638.405,41	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-17.015.798,47</b>	<b>-19.557.468,60</b>		<b>-18.882.911,13</b>	<b>674.557,47</b>	<b>-638.405,41</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-17.015.798,47</b>	<b>-19.557.468,60</b>		<b>-18.882.911,13</b>	<b>674.557,47</b>	<b>-638.405,41</b>	
Gesamteinzahlungen	8.806.542,19	11.684.621,00		6.734.479,31	-4.950.141,69	320.000,00	
Gesamtauszahlungen	25.822.340,66	31.242.089,60		25.617.390,44	-5.624.699,16	958.405,41	
<b>Abschluss</b>	<b>-17.015.798,47</b>	<b>-19.557.468,60</b>		<b>-18.882.911,13</b>	<b>674.557,47</b>	<b>-638.405,41</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S2 Wirtschaftsförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	11.047,20	3.500,00		4.971,92	1.471,92		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.392,52	16.200,00		6.290,76	-9.909,24		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	487,30			309,33	309,33		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.927,02</b>	<b>19.700,00</b>		<b>11.572,01</b>	<b>-8.127,99</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen							
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	70.977,18	117.400,00		65.333,21	-52.066,79		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	24.058,87	85.100,00		13.778,86	-71.321,14		
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.962,88	66.200,00		20.049,61	-46.150,39		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102.998,93</b>	<b>268.700,00</b>		<b>99.161,68</b>	<b>-169.538,32</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.071,91</b>	<b>-249.000,00</b>		<b>-87.589,67</b>	<b>161.410,33</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	57.689,10	150.000,00		400.620,20	250.620,20		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>57.689,10</b>	<b>150.000,00</b>		<b>400.620,20</b>	<b>250.620,20</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.749,30	500.000,00			-500.000,00	335.398,10	
25. Baumaßnahmen	852,60			154.298,78	154.298,78		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.873.664,02	90.000,00			-90.000,00		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S2 Wirtschaftsförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.876.265,92</b>	<b>590.000,00</b>		<b>154.298,78</b>	<b>-435.701,22</b>	<b>335.398,10</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.818.576,82</b>	<b>-440.000,00</b>		<b>246.321,42</b>	<b>686.321,42</b>	<b>-335.398,10</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.833.648,73</b>	<b>-689.000,00</b>		<b>158.731,75</b>	<b>847.731,75</b>	<b>-335.398,10</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-2.833.648,73</b>	<b>-689.000,00</b>		<b>158.731,75</b>	<b>847.731,75</b>	<b>-335.398,10</b>	
Gesamteinzahlungen	145.616,12	169.700,00		412.192,21	242.492,21		
Gesamtauszahlungen	2.979.264,85	858.700,00		253.460,46	-605.239,54	335.398,10	
<b>Abschluss</b>	<b>-2.833.648,73</b>	<b>-689.000,00</b>		<b>158.731,75</b>	<b>847.731,75</b>	<b>-335.398,10</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.800,00	11.700,00		11.700,00			
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.800,00</b>	<b>11.700,00</b>		<b>11.700,00</b>			
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	1.032.541,39	1.007.264,43		1.060.297,96	53.033,53		
11. Versorgungsauszahlungen	35.594,95	36.530,29		41.828,53	5.298,24		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	1.431,85	4.400,00		1.379,14	-3.020,86		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.844,93	73.265,31		64.550,09	-8.715,22		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-497,92			497,92		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.112.413,12</b>	<b>1.120.962,11</b>		<b>1.168.055,72</b>	<b>47.093,61</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.101.613,12</b>	<b>-1.109.262,11</b>		<b>-1.156.355,72</b>	<b>-47.093,61</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.334,07			3.742,20	3.742,20	3.742,20	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.334,07</b>			<b>3.742,20</b>	<b>3.742,20</b>	<b>3.742,20</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.334,07</b>			<b>-3.742,20</b>	<b>-3.742,20</b>	<b>-3.742,20</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.104.947,19</b>	<b>-1.109.262,11</b>		<b>-1.160.097,92</b>	<b>-50.835,81</b>	<b>-3.742,20</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-1.104.947,19</b>	<b>-1.109.262,11</b>		<b>-1.160.097,92</b>	<b>-50.835,81</b>	<b>-3.742,20</b>	
Gesamteinzahlungen	10.800,00	11.700,00		11.700,00			
Gesamtauszahlungen	1.115.747,19	1.120.962,11		1.171.797,92	50.835,81	3.742,20	
<b>Abschluss</b>	<b>-1.104.947,19</b>	<b>-1.109.262,11</b>		<b>-1.160.097,92</b>	<b>-50.835,81</b>	<b>-3.742,20</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	5.412,57	4.533,00		7.020,75	2.487,75		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	501.073,39	812.615,00		478.948,23	-333.666,77		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>506.485,96</b>	<b>817.148,00</b>		<b>485.968,98</b>	<b>-331.179,02</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.126.673,00	2.366.888,91		2.324.396,18	-42.492,73		
11. Versorgungsauszahlungen	56.444,17	69.008,58		66.893,39	-2.115,19		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.922,00	13.700,00		16.161,46	2.461,46		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	166.740,25	339.717,28		201.063,45	-138.653,83		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.352.779,42</b>	<b>2.789.314,77</b>		<b>2.608.514,48</b>	<b>-180.800,29</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.846.293,46</b>	<b>-1.972.166,77</b>		<b>-2.122.545,50</b>	<b>-150.378,73</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.513,91	3.532,53		4.826,21	1.293,68	1.784,39	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.513,91</b>	<b>3.532,53</b>		<b>4.826,21</b>	<b>1.293,68</b>	<b>1.784,39</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.513,91</b>	<b>-3.532,53</b>		<b>-4.826,21</b>	<b>-1.293,68</b>	<b>-1.784,39</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.852.807,37</b>	<b>-1.975.699,30</b>		<b>-2.127.371,71</b>	<b>-151.672,41</b>	<b>-1.784,39</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-1.852.807,37</b>	<b>-1.975.699,30</b>		<b>-2.127.371,71</b>	<b>-151.672,41</b>	<b>-1.784,39</b>	
Gesamteinzahlungen	506.485,96	817.148,00		485.968,98	-331.179,02		
Gesamtauszahlungen	2.359.293,33	2.792.847,30		2.613.340,69	-179.506,61	1.784,39	
<b>Abschluss</b>	<b>-1.852.807,37</b>	<b>-1.975.699,30</b>		<b>-2.127.371,71</b>	<b>-151.672,41</b>	<b>-1.784,39</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.269,08	18.022,00		18.022,08	0,08		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	4.751,85			90.917,24	90.917,24		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.123,57						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.144,50</b>	<b>18.022,00</b>		<b>108.939,32</b>	<b>90.917,32</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	1.012.019,89	937.854,09		1.038.453,31	100.599,22		
11. Versorgungsauszahlungen	19.359,71	18.760,37		24.793,34	6.032,97		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	202.081,75	379.689,00		212.816,36	-166.872,64		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	84.677,61	93.550,00		89.461,06	-4.088,94		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.318.138,96</b>	<b>1.429.853,46</b>		<b>1.365.524,07</b>	<b>-64.329,39</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.286.994,46</b>	<b>-1.411.831,46</b>		<b>-1.256.584,75</b>	<b>155.246,71</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.286.994,46</b>	<b>-1.411.831,46</b>		<b>-1.256.584,75</b>	<b>155.246,71</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-1.286.994,46</b>	<b>-1.411.831,46</b>		<b>-1.256.584,75</b>	<b>155.246,71</b>		
Gesamteinzahlungen	31.144,50	18.022,00		108.939,32	90.917,32		
Gesamtauszahlungen	1.318.138,96	1.429.853,46		1.365.524,07	-64.329,39		
<b>Abschluss</b>	<b>-1.286.994,46</b>	<b>-1.411.831,46</b>		<b>-1.256.584,75</b>	<b>155.246,71</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.912,29	50.000,00		28.888,81	-21.111,19		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	2.345,00	1.000,00		5.470,13	4.470,13		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.010,19	39.400,00		34.971,34	-4.428,66		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	31.876,37	45.425,70		4.574,30	-40.851,40		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.428,69			4.350,00	4.350,00		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.572,54</b>	<b>135.825,70</b>		<b>78.254,58</b>	<b>-57.571,12</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	716.529,68	1.402.832,62		1.043.049,30	-359.783,32		
11. Versorgungsauszahlungen	3.088,51	2.170,22		2.980,18	809,96		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	4.083,23	8.260,00		336,43	-7.923,57		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	518.110,61	875.589,00		1.266.399,76	390.810,76		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.241.812,03</b>	<b>2.288.851,84</b>		<b>2.312.765,67</b>	<b>23.913,83</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.114.239,49</b>	<b>-2.153.026,14</b>		<b>-2.234.511,09</b>	<b>-81.484,95</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen		222.000,00		231.100,00	9.100,00		
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>222.000,00</b>		<b>231.100,00</b>	<b>9.100,00</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	31.876,37	4.574,30		4.574,30			
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.876,37</b>	<b>4.574,30</b>		<b>4.574,30</b>			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.876,37</b>	<b>217.425,70</b>		<b>226.525,70</b>	<b>9.100,00</b>		
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.146.115,86</b>	<b>-1.935.600,44</b>		<b>-2.007.985,39</b>	<b>-72.384,95</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-1.146.115,86</b>	<b>-1.935.600,44</b>		<b>-2.007.985,39</b>	<b>-72.384,95</b>		
Gesamteinzahlungen	127.572,54	357.825,70		309.354,58	-48.471,12		
Gesamtauszahlungen	1.273.688,40	2.293.426,14		2.317.339,97	23.913,83		
<b>Abschluss</b>	<b>-1.146.115,86</b>	<b>-1.935.600,44</b>		<b>-2.007.985,39</b>	<b>-72.384,95</b>		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit  
2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit  
4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)  
5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestaltung Jobcenter							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.765.422,69	2.864.865,51		2.610.899,76	-253.965,75		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.979,34			10.236,72	10.236,72		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.825.402,03</b>	<b>2.864.865,51</b>		<b>2.621.136,48</b>	<b>-243.729,03</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.586.362,60	2.645.161,85		2.589.753,82	-55.408,03		
11. Versorgungsauszahlungen	29.059,71	31.198,10		33.619,79	2.421,69		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.707,58	20.000,00		360,36	-19.639,64		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	822,60	2.000,00		383,70	-1.616,30		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.965,45			1.965,45		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.618.952,49</b>	<b>2.696.394,50</b>		<b>2.624.117,67</b>	<b>-72.276,83</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.449,54</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-2.981,19</b>	<b>-171.452,20</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestaltung Jobcenter							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>206.449,54</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-2.981,19</b>	<b>-171.452,20</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>206.449,54</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-2.981,19</b>	<b>-171.452,20</b>		
Gesamteinzahlungen	2.825.402,03	2.864.865,51		2.621.136,48	-243.729,03		
Gesamtauszahlungen	2.618.952,49	2.696.394,50		2.624.117,67	-72.276,83		
<b>Abschluss</b>	<b>206.449,54</b>	<b>168.471,01</b>		<b>-2.981,19</b>	<b>-171.452,20</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	357.629,25	404.243,63		433.653,57	29.409,94		
11. Versorgungsauszahlungen	1.064,62	1.780,67		861,26	-919,41		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	13.698,47	15.765,00		1.804,10	-13.960,90		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.302,88	32.812,95		54.320,84	21.507,89		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>395.695,22</b>	<b>454.602,25</b>		<b>490.639,77</b>	<b>36.037,52</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-395.695,22</b>	<b>-454.602,25</b>		<b>-490.639,77</b>	<b>-36.037,52</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.305,32		1.305,32			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		1.305,32		1.305,32			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-1.305,32		-1.305,32			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-395.695,22	-455.907,57		-491.945,09	-36.037,52		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-395.695,22	-455.907,57		-491.945,09	-36.037,52		
Gesamteinzahlungen							
Gesamtauszahlungen	395.695,22	455.907,57		491.945,09	36.037,52		
<b>Abschluss</b>	-395.695,22	-455.907,57		-491.945,09	-36.037,52		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677,10						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>677,10</b>						
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	116.280,45	129.286,34		112.956,37	-16.329,97		
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	3.355,16	17.690,00		2.809,03	-14.880,97		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen		1.500,00		1.200,00	-300,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.847,26	20.544,58		16.836,68	-3.707,90		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>139.482,87</b>	<b>169.020,92</b>		<b>133.802,08</b>	<b>-35.218,84</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.805,77</b>	<b>-169.020,92</b>		<b>-133.802,08</b>	<b>35.218,84</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-138.805,77	-169.020,92		-133.802,08	35.218,84		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-138.805,77	-169.020,92		-133.802,08	35.218,84		
Gesamteinzahlungen	677,10						
Gesamtauszahlungen	139.482,87	169.020,92		133.802,08	-35.218,84		
<b>Abschluss</b>	-138.805,77	-169.020,92		-133.802,08	35.218,84		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte		100,00			-100,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.300,00	212.700,00		359.500,00	146.800,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.300,00</b>	<b>212.800,00</b>		<b>359.500,00</b>	<b>146.700,00</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	752.975,08	758.226,91		676.245,62	-81.981,29		
11. Versorgungsauszahlungen	15.926,77	16.027,05		13.412,43	-2.614,62		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.932,35	13.600,00		4.601,55	-8.998,45		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.934,24	56.478,73		40.937,25	-15.541,48		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>803.768,44</b>	<b>844.332,69</b>		<b>735.196,85</b>	<b>-109.135,84</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-768.468,44</b>	<b>-631.532,69</b>		<b>-375.696,85</b>	<b>255.835,84</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	970,22						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		-522,76			522,76	522,76	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>970,22</b>	<b>-522,76</b>			<b>522,76</b>	<b>522,76</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-970,22</b>	<b>522,76</b>			<b>-522,76</b>	<b>-522,76</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-769.438,66</b>	<b>-631.009,93</b>		<b>-375.696,85</b>	<b>255.313,08</b>	<b>-522,76</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-769.438,66</b>	<b>-631.009,93</b>		<b>-375.696,85</b>	<b>255.313,08</b>	<b>-522,76</b>	
Gesamteinzahlungen	35.300,00	212.800,00		359.500,00	146.700,00		
Gesamtauszahlungen	804.738,66	843.809,93		735.196,85	-108.613,08	522,76	
<b>Abschluss</b>	<b>-769.438,66</b>	<b>-631.009,93</b>		<b>-375.696,85</b>	<b>255.313,08</b>	<b>-522,76</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	337,62						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100,00			-100,00		
5. privatrechtliche Entgelte	84,16			31,56	31,56		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738.728,75	649.600,00		380.134,85	-269.465,15		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.994,95			40.471,55	40.471,55		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	271.585,92	419.500,00		279.405,30	-140.094,70		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.015.731,40</b>	<b>1.069.200,00</b>		<b>700.043,26</b>	<b>-369.156,74</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.563.942,16	2.796.231,85		2.567.502,64	-228.729,21		
11. Versorgungsauszahlungen	60.433,14	68.378,65		68.202,34	-176,31		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	4.493,34	20.597,66		2.611,41	-17.986,25		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		100,00			-100,00		
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	295.087,81	440.119,54		314.467,34	-125.652,20		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.923.956,45</b>	<b>3.325.427,70</b>		<b>2.952.783,73</b>	<b>-372.643,97</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.908.225,05</b>	<b>-2.256.227,70</b>		<b>-2.252.740,47</b>	<b>3.487,23</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.492,98	7.687,45		7.687,45			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.492,98</b>	<b>7.687,45</b>		<b>7.687,45</b>			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.492,98</b>	<b>-7.687,45</b>		<b>-7.687,45</b>			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.909.718,03</b>	<b>-2.263.915,15</b>		<b>-2.260.427,92</b>	<b>3.487,23</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-1.909.718,03</b>	<b>-2.263.915,15</b>		<b>-2.260.427,92</b>	<b>3.487,23</b>		
Gesamteinzahlungen	1.015.731,40	1.069.200,00		700.043,26	-369.156,74		
Gesamtauszahlungen	2.925.449,43	3.333.115,15		2.960.471,18	-372.643,97		
<b>Abschluss</b>	<b>-1.909.718,03</b>	<b>-2.263.915,15</b>		<b>-2.260.427,92</b>	<b>3.487,23</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	104.449.907,0 <sub>7</sub>	116.663.678,8 <sub>1</sub>		115.077.202,4 <sub>4</sub>	-1.586.476,37		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.971.535,0 <sub>0</sub>	80.369.000,00		89.031.936,00	8.662.936,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	150,00						
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.003,00						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.900.224,27	2.097.400,00		2.411.402,65	314.002,65		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	296.398,04	285.000,00		295.939,22	10.939,22		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>222.838.217,3<sub>8</sub></b>	<b>199.415.078,8<sub>1</sub></b>		<b>206.816.480,3<sub>1</sub></b>	<b>7.401.401,50</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen							
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.827.595,77	4.738.972,58		3.862.992,43	-875.980,15		
14. Transferauszahlungen	1.413.647,00	2.899.802,27		2.683.951,00	-215.851,27		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.985,59	368.664,37		10.110,05	-358.554,32		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.251.228,36</b>	<b>8.007.439,22</b>		<b>6.557.053,48</b>	<b>-1.450.385,74</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.586.989,0<sub>2</sub></b>	<b>191.407.639,5<sub>9</sub></b>		<b>200.259.426,8<sub>3</sub></b>	<b>8.851.787,24</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	951.404,00	648.000,00		4.660.615,40	4.012.615,40	38.085.565,64	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	20.895,58			316,29	316,29		
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.169.666,81	7.908.700,00		8.005.703,82	97.003,82		
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.141.966,39</b>	<b>8.556.700,00</b>		<b>12.666.635,51</b>	<b>4.109.935,51</b>	<b>38.085.565,64</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		23.986,60			-23.986,60	52.286,16	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	3.787.056,00	2.428.000,00		6.450.851,21	4.022.851,21	40.107.925,14	

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
29. Sonstige Investitionstätigkeit	8.975.846,00	4.796.000,00		4.475.000,00	-321.000,00	5.418.000,00	
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.762.902,00</b>	<b>7.247.986,60</b>		<b>10.925.851,21</b>	<b>3.677.864,61</b>	<b>45.578.211,30</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.620.935,61</b>	<b>1.308.713,40</b>		<b>1.740.784,30</b>	<b>432.070,90</b>	<b>-7.492.645,66</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>213.966.053,4<sub>1</sub></b>	<b>192.716.352,9<sub>9</sub></b>		<b>202.000.211,1<sub>3</sub></b>	<b>9.283.858,14</b>	<b>-7.492.645,66</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..	78.314.737,00	12.265.491,00		29.821.256,00	17.555.765,00	16.887.471,00	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten	79.494.684,00	10.400.000,00		23.859.924,00	13.459.924,00		
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.179.947,00</b>	<b>1.865.491,00</b>		<b>5.961.332,00</b>	<b>4.095.841,00</b>	<b>16.887.471,00</b>	
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>212.786.106,4<sub>1</sub></b>	<b>194.581.843,9<sub>9</sub></b>		<b>207.961.543,1<sub>3</sub></b>	<b>13.379.699,14</b>	<b>9.394.825,34</b>	
Gesamteinzahlungen	310.294.920,7 <sub>7</sub>	220.237.269,8 <sub>1</sub>		249.304.371,8 <sub>2</sub>	29.067.102,01	54.973.036,64	
Gesamtauszahlungen	97.508.814,36	25.655.425,82		41.342.828,69	15.687.402,87	45.578.211,30	
<b>Abschluss</b>	<b>212.786.106,4<sub>1</sub></b>	<b>194.581.843,9<sub>9</sub></b>		<b>207.961.543,1<sub>3</sub></b>	<b>13.379.699,14</b>	<b>9.394.825,34</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6.,14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S2 Umsetzung Aufgabenkritik							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen		-296.478,94			296.478,94		
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		282.697,00			-282.697,00		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-4.613.616,38			4.613.616,38		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-4.627.398,32</b>			<b>4.627.398,32</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S2 Umsetzung Aufgabenkritik							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
Gesamteinzahlungen							
Gesamtauszahlungen		-4.627.398,32			4.627.398,32		
<b>Abschluss</b>		<b>4.627.398,32</b>			<b>-4.627.398,32</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 30 Recht							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	8.573,24	52.000,00		637,46	-51.362,54		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.184,18	145.976,16		297.092,91	151.116,75		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.637,59			320,23	320,23		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>154.395,01</b>	<b>197.976,16</b>		<b>298.050,60</b>	<b>100.074,44</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	434.993,69	529.907,27		497.969,28	-31.937,99		
11. Versorgungsauszahlungen	8.452,80	8.986,64		10.990,35	2.003,71		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	931,56	6.950,00			-6.950,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	318.364,77	413.885,25		505.791,68	91.906,43		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-20.559,56			20.559,56		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>762.742,82</b>	<b>939.169,60</b>		<b>1.014.751,31</b>	<b>75.581,71</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-608.347,81</b>	<b>-741.193,44</b>		<b>-716.700,71</b>	<b>24.492,73</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.087,68		2.087,68			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 30 Recht</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		2.087,68		2.087,68			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-2.087,68		-2.087,68			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-608.347,81	-743.281,12		-718.788,39	24.492,73		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-608.347,81	-743.281,12		-718.788,39	24.492,73		
Gesamteinzahlungen	154.395,01	197.976,16		298.050,60	100.074,44		
Gesamtauszahlungen	762.742,82	941.257,28		1.016.838,99	75.581,71		
<b>Abschluss</b>	-608.347,81	-743.281,12		-718.788,39	24.492,73		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	3.000,00			-3.000,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.049.700,37	3.353.650,00		2.983.453,73	-370.196,27		
5. privatrechtliche Entgelte	35.689,38	23.900,00		36.948,79	13.048,79		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.937,21	347.695,00		366.519,35	18.824,35		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.609,32						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.370.384,94	3.742.700,00		2.657.558,99	-1.085.141,01		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.605.521,22</b>	<b>7.470.945,00</b>		<b>6.044.480,86</b>	<b>-1.426.464,14</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	6.806.935,44	6.921.747,28		7.203.692,01	281.944,73		
11. Versorgungsauszahlungen	121.182,61	121.316,78		146.908,47	25.591,69		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	203.099,71	239.533,40		252.484,59	12.951,19		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	39.800,00	44.800,00		39.800,00	-5.000,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.663.533,27	2.408.494,48		2.199.286,22	-209.208,26		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-75.454,50			75.454,50		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.834.551,03</b>	<b>9.660.437,44</b>		<b>9.842.171,29</b>	<b>181.733,85</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.229.029,81</b>	<b>-2.189.492,44</b>		<b>-3.797.690,43</b>	<b>-1.608.197,99</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	5.247,90			142.456,94	142.456,94		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.547,92	90.403,60		62.403,60	-28.000,00	193.843,99	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.795,82</b>	<b>90.403,60</b>		<b>204.860,54</b>	<b>114.456,94</b>	<b>193.843,99</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.795,82</b>	<b>-90.403,60</b>		<b>-204.860,54</b>	<b>-114.456,94</b>	<b>-193.843,99</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.239.825,63</b>	<b>-2.279.896,04</b>		<b>-4.002.550,97</b>	<b>-1.722.654,93</b>	<b>-193.843,99</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-3.239.825,63</b>	<b>-2.279.896,04</b>		<b>-4.002.550,97</b>	<b>-1.722.654,93</b>	<b>-193.843,99</b>	
Gesamteinzahlungen	5.605.521,22	7.470.945,00		6.044.480,86	-1.426.464,14		
Gesamtauszahlungen	8.845.346,85	9.750.841,04		10.047.031,83	296.190,79	193.843,99	
<b>Abschluss</b>	<b>-3.239.825,63</b>	<b>-2.279.896,04</b>		<b>-4.002.550,97</b>	<b>-1.722.654,93</b>	<b>-193.843,99</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.287,00	8.200,00		2.194.042,25	2.185.842,25		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.045.454,37	8.542.047,85		9.177.418,61	635.370,76		
5. privatrechtliche Entgelte	75.332,90	63.800,00		40.279,90	-23.520,10		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.079,00	78.958,00		260.161,74	181.203,74		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	319,00			797,02	797,02		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.277.472,27</b>	<b>8.693.005,85</b>		<b>11.672.699,52</b>	<b>2.979.693,67</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	14.828.713,83	13.884.047,97		16.540.749,45	2.656.701,48		
11. Versorgungsauszahlungen	562.685,84	535.915,42		658.329,26	122.413,84		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	1.774.067,09	1.680.550,00		2.891.995,23	1.211.445,23		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	6.635,00	2.300,00		13.014,94	10.714,94		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.912.997,18	5.846.632,80		5.826.763,59	-19.869,21		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.085.098,94</b>	<b>21.949.446,19</b>		<b>25.930.852,47</b>	<b>3.981.406,28</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.807.626,67</b>	<b>-13.256.440,34</b>		<b>-14.258.152,95</b>	<b>-1.001.712,61</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	431.378,71	1.315.000,00		1.094.824,27	-220.175,73		
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	13.402,00	3.500,00		9.173,00	5.673,00		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>444.780,71</b>	<b>1.318.500,00</b>		<b>1.103.997,27</b>	<b>-214.502,73</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.910.559,46	30.500,00		1.213.027,97	1.182.527,97	2.488.734,43	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		1.200.000,00			-1.200.000,00		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.910.559,46</b>	<b>1.230.500,00</b>		<b>1.213.027,97</b>	<b>-17.472,03</b>	<b>2.488.734,43</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.465.778,75</b>	<b>88.000,00</b>		<b>-109.030,70</b>	<b>-197.030,70</b>	<b>-2.488.734,43</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-13.273.405,42</b>	<b>-13.168.440,34</b>		<b>-14.367.183,65</b>	<b>-1.198.743,31</b>	<b>-2.488.734,43</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-13.273.405,42</b>	<b>-13.168.440,34</b>		<b>-14.367.183,65</b>	<b>-1.198.743,31</b>	<b>-2.488.734,43</b>	
Gesamteinzahlungen	10.722.252,98	10.011.505,85		12.776.696,79	2.765.190,94		
Gesamtauszahlungen	23.995.658,40	23.179.946,19		27.143.880,44	3.963.934,25	2.488.734,43	
<b>Abschluss</b>	<b>-13.273.405,42</b>	<b>-13.168.440,34</b>		<b>-14.367.183,65</b>	<b>-1.198.743,31</b>	<b>-2.488.734,43</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 60 Stadtumbau und Soziale Stadt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.971,22	311.896,00		132.752,26	-179.143,74		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.412,25	2.500,00		2.610,16	110,16		
5. privatrechtliche Entgelte	100,00						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>390.483,47</b>	<b>314.396,00</b>		<b>135.362,42</b>	<b>-179.033,58</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	361.801,94	426.166,85		418.288,92	-7.877,93		
11. Versorgungsauszahlungen	7.330,75	6.982,90		8.592,96	1.610,06		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	51.626,86	385.960,00		56.314,47	-329.645,53		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.838,04	140.000,00		16.813,84	-123.186,16		
14. Transferauszahlungen	15.200,00	8.000,00		7.400,00	-600,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	312.266,75	373.530,92		186.178,39	-187.352,53		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-30.500,58			30.500,58		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>763.064,34</b>	<b>1.310.140,09</b>		<b>693.588,58</b>	<b>-616.551,51</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-372.580,87</b>	<b>-995.744,09</b>		<b>-558.226,16</b>	<b>437.517,93</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	571.551,78	2.133.620,00		293.463,74	-1.840.156,26	3.459.175,73	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		230.000,00			-230.000,00		
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>571.551,78</b>	<b>2.363.620,00</b>		<b>293.463,74</b>	<b>-2.070.156,26</b>	<b>3.459.175,73</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.000.000,00			-1.000.000,00	2.000.000,00	
25. Baumaßnahmen	146.708,62	1.930.440,00		338.818,93	-1.591.621,07	2.489.598,27	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	244.706,04			232.159,57	232.159,57		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 60 Stadtbau und Soziale Stadt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>391.414,66</b>	<b>2.930.440,00</b>		<b>570.978,50</b>	<b>-2.359.461,50</b>	<b>4.489.598,27</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>180.137,12</b>	<b>-566.820,00</b>		<b>-277.514,76</b>	<b>289.305,24</b>	<b>-1.030.422,54</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-192.443,75</b>	<b>-1.562.564,09</b>		<b>-835.740,92</b>	<b>726.823,17</b>	<b>-1.030.422,54</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-192.443,75</b>	<b>-1.562.564,09</b>		<b>-835.740,92</b>	<b>726.823,17</b>	<b>-1.030.422,54</b>	
Gesamteinzahlungen	962.035,25	2.678.016,00		428.826,16	-2.249.189,84	3.459.175,73	
Gesamtauszahlungen	1.154.479,00	4.240.580,09		1.264.567,08	-2.976.013,01	4.489.598,27	
<b>Abschluss</b>	<b>-192.443,75</b>	<b>-1.562.564,09</b>		<b>-835.740,92</b>	<b>726.823,17</b>	<b>-1.030.422,54</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.277,17	47.500,00		58.603,50	11.103,50		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	718.421,46	563.230,00		626.173,38	62.943,38		
5. privatrechtliche Entgelte	37.291,77	9.900,00		7.137,09	-2.762,91		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.548,15	146.780,00		832.102,53	685.322,53		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	32.668,45	1.000,00		101.531,46	100.531,46		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.399.207,00</b>	<b>768.410,00</b>		<b>1.625.547,96</b>	<b>857.137,96</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	3.926.489,92	3.989.466,64		3.947.704,64	-41.762,00		
11. Versorgungsauszahlungen	67.483,31	70.653,07		76.688,82	6.035,75		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	373.574,27	338.657,82		401.871,70	63.213,88		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	12.370,00	9.820,00		12.370,00	2.550,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	606.214,47	1.230.811,70		675.862,04	-554.949,66		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-23.971,13			23.971,13		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.986.131,97</b>	<b>5.615.438,10</b>		<b>5.114.497,20</b>	<b>-500.940,90</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.586.924,97</b>	<b>-4.847.028,10</b>		<b>-3.488.949,24</b>	<b>1.358.078,86</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	457.728,26	95.098,00			-95.098,00	305.619,91	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	38.012,17	100.000,00		1.151,45	-98.848,55		
20. Veräußerung von Sachvermögen		20.326,00		20.326,00			
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>495.740,43</b>	<b>215.424,00</b>		<b>21.477,45</b>	<b>-193.946,55</b>	<b>305.619,91</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.288,83	20.000,00		9.762,34	-10.237,66	213.770,09	
25. Baumaßnahmen	187.688,87	219.250,00		52.329,84	-166.920,16	2.172.769,79	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.542,65	111.024,45		9.401,54	-101.622,91	15.149,10	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	42.306,88	251.569,00		12.147,52	-239.421,48	330.889,73	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>340.827,23</b>	<b>601.843,45</b>		<b>83.641,24</b>	<b>-518.202,21</b>	<b>2.732.578,71</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154.913,20</b>	<b>-386.419,45</b>		<b>-62.163,79</b>	<b>324.255,66</b>	<b>-2.426.958,80</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.432.011,77</b>	<b>-5.233.447,55</b>		<b>-3.551.113,03</b>	<b>1.682.334,52</b>	<b>-2.426.958,80</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-3.432.011,77</b>	<b>-5.233.447,55</b>		<b>-3.551.113,03</b>	<b>1.682.334,52</b>	<b>-2.426.958,80</b>	
Gesamteinzahlungen	1.894.947,43	983.834,00		1.647.025,41	663.191,41	305.619,91	
Gesamtauszahlungen	5.326.959,20	6.217.281,55		5.198.138,44	-1.019.143,11	2.732.578,71	
<b>Abschluss</b>	<b>-3.432.011,77</b>	<b>-5.233.447,55</b>		<b>-3.551.113,03</b>	<b>1.682.334,52</b>	<b>-2.426.958,80</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.314,56	100,00		2,56	-97,44		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.801.662,36	16.064.670,00		16.297.565,68	232.895,68		
5. privatrechtliche Entgelte	119.553,18	75.200,00		88.956,39	13.756,39		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850.518,21	461.200,00		467.996,09	6.796,09		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.726,00	1.000,00		2.159,23	1.159,23		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.809.774,31</b>	<b>16.602.170,00</b>		<b>16.856.679,95</b>	<b>254.509,95</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.831.251,74	2.923.510,29		2.785.271,21	-138.239,08		
11. Versorgungsauszahlungen	15.912,53	17.670,88		15.718,40	-1.952,48		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.249.403,88	3.165.300,00		1.833.413,53	-1.331.886,47		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen				5.492,42	5.492,42		
14. Transferauszahlungen	257.641,24	236.000,00		230.773,56	-5.226,44		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.344.689,69	17.917.654,39		17.692.971,60	-224.682,79		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.698.899,08</b>	<b>24.260.135,56</b>		<b>22.563.640,72</b>	<b>-1.696.494,84</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.889.124,77</b>	<b>-7.657.965,56</b>		<b>-5.706.960,77</b>	<b>1.951.004,79</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.226.055,63	2.843.747,07		932.819,49	-1.910.927,58	2.247.454,95	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	205.039,12	975.000,00		526.268,39	-448.731,61	437.000,00	
20. Veräußerung von Sachvermögen	14.783,00			7.496,00	7.496,00		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.445.877,75</b>	<b>3.818.747,07</b>		<b>1.466.583,88</b>	<b>-2.352.163,19</b>	<b>2.684.454,95</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.314,30			25.095,03	25.095,03		
25. Baumaßnahmen	2.191.876,75	6.784.075,15		3.507.571,84	-3.276.503,31	13.180.200,71	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.192,43	501.600,00		16.162,71	-485.437,29	52.956,28	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	37.348,25						
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.253.731,73</b>	<b>7.285.675,15</b>		<b>3.548.829,58</b>	<b>-3.736.845,57</b>	<b>13.233.156,99</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-807.853,98</b>	<b>-3.466.928,08</b>		<b>-2.082.245,70</b>	<b>1.384.682,38</b>	<b>-10.548.702,04</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-7.696.978,75</b>	<b>-11.124.893,64</b>		<b>-7.789.206,47</b>	<b>3.335.687,17</b>	<b>-10.548.702,04</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-7.696.978,75</b>	<b>-11.124.893,64</b>		<b>-7.789.206,47</b>	<b>3.335.687,17</b>	<b>-10.548.702,04</b>	
Gesamteinzahlungen	17.255.652,06	20.420.917,07		18.323.263,83	-2.097.653,24	2.684.454,95	
Gesamtauszahlungen	24.952.630,81	31.545.810,71		26.112.470,30	-5.433.340,41	13.233.156,99	
<b>Abschluss</b>	<b>-7.696.978,75</b>	<b>-11.124.893,64</b>		<b>-7.789.206,47</b>	<b>3.335.687,17</b>	<b>-10.548.702,04</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	106.941,97	118.612,20		131.415,30	12.803,10		
11. Versorgungsauszahlungen	4.967,57	5.709,96		7.070,08	1.360,12		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.		18.800,00			-18.800,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.442,16	17.640,18		13.046,51	-4.593,67		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.351,70</b>	<b>160.762,34</b>		<b>151.531,89</b>	<b>-9.230,45</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-123.351,70</b>	<b>-160.762,34</b>		<b>-151.531,89</b>	<b>9.230,45</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-123.351,70	-160.762,34		-151.531,89	9.230,45		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-123.351,70	-160.762,34		-151.531,89	9.230,45		
Gesamteinzahlungen							
Gesamtauszahlungen	123.351,70	160.762,34		151.531,89	-9.230,45		
<b>Abschluss</b>	-123.351,70	-160.762,34		-151.531,89	9.230,45		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 40 Bildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.695.936,77	1.450.775,02		972.454,20	-478.320,82		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	179.504,59	171.200,00		86.979,94	-84.220,06		
5. privatrechtliche Entgelte	105.703,93	209.050,00		138.686,66	-70.363,34		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	845.871,58	853.800,00		675.734,01	-178.065,99		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.534,70	8.000,00		41.271,99	33.271,99		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.836.551,57</b>	<b>2.692.825,02</b>		<b>1.915.126,80</b>	<b>-777.698,22</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	3.821.613,12	4.140.307,35		3.652.361,95	-487.945,40		
11. Versorgungsauszahlungen	19.627,72	26.215,10		21.725,73	-4.489,37		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	329.464,38	665.559,42		253.473,15	-412.086,27		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	711.087,66	1.096.776,01		1.249.246,43	152.470,42		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.653.634,35	38.270.429,43		34.469.261,11	-3.801.168,32		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-160.205,29			160.205,29		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.535.427,23</b>	<b>44.039.082,02</b>		<b>39.646.068,37</b>	<b>-4.393.013,65</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.698.875,66</b>	<b>-41.346.257,00</b>		<b>-37.730.941,57</b>	<b>3.615.315,43</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	320.247,42	2.449.542,94		882.660,97	-1.566.881,97	2.008.231,23	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen				5.555,00	5.555,00		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>320.247,42</b>	<b>2.449.542,94</b>		<b>888.215,97</b>	<b>-1.561.326,97</b>	<b>2.008.231,23</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.047.236,63	2.745.542,94		2.133.316,03	-612.226,91	3.389.596,91	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.500,00			250.000,00	250.000,00	250.000,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 40 Bildung</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.048.736,63	2.745.542,94		2.383.316,03	-362.226,91	3.639.596,91	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-728.489,21	-296.000,00		-1.495.100,06	-1.199.100,06	-1.631.365,68	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-36.427.364,87</b>	<b>-41.642.257,00</b>		<b>-39.226.041,63</b>	<b>2.416.215,37</b>	<b>-1.631.365,68</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-36.427.364,87</b>	<b>-41.642.257,00</b>		<b>-39.226.041,63</b>	<b>2.416.215,37</b>	<b>-1.631.365,68</b>	
Gesamteinzahlungen	3.156.798,99	5.142.367,96		2.803.342,77	-2.339.025,19	2.008.231,23	
Gesamtauszahlungen	39.584.163,86	46.784.624,96		42.029.384,40	-4.755.240,56	3.639.596,91	
<b>Abschluss</b>	<b>-36.427.364,87</b>	<b>-41.642.257,00</b>		<b>-39.226.041,63</b>	<b>2.416.215,37</b>	<b>-1.631.365,68</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 48 Integration und Fachkräftesicherung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.091,35	35.000,00		-38.356,21	-73.356,21		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte	1.901,57	8.167,80		10.371,93	2.204,13		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.992,92</b>	<b>43.167,80</b>		<b>-27.984,28</b>	<b>-71.152,08</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	368.409,70	590.164,51		449.586,27	-140.578,24		
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	3.153,71	19.543,46		11.887,61	-7.655,85		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	54.655,87	10.000,00		1.864,90	-8.135,10		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	81.770,90	138.945,19		60.212,78	-78.732,41		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-3.518,04			3.518,04		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>507.990,18</b>	<b>755.135,12</b>		<b>523.551,56</b>	<b>-231.583,56</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-380.997,26</b>	<b>-711.967,32</b>		<b>-551.535,84</b>	<b>160.431,48</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 48 Integration und Fachkräftesicherung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-380.997,26</b>	<b>-711.967,32</b>		<b>-551.535,84</b>	<b>160.431,48</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-380.997,26</b>	<b>-711.967,32</b>		<b>-551.535,84</b>	<b>160.431,48</b>		
Gesamteinzahlungen	126.992,92	43.167,80		-27.984,28	-71.152,08		
Gesamtauszahlungen	507.990,18	755.135,12		523.551,56	-231.583,56		
<b>Abschluss</b>	<b>-380.997,26</b>	<b>-711.967,32</b>		<b>-551.535,84</b>	<b>160.431,48</b>		
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.348.460,49	3.348.460,49		3.237.235,44	-111.225,05		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.793.697,52	23.248.123,70		24.529.238,50	1.281.114,80		
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.372.265,94	1.577.700,00		2.667.756,32	1.090.056,32		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.750,47	66.100,00		25.646,42	-40.453,58		
5. privatrechtliche Entgelte		5.100,00			-5.100,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.584.589,97	49.810.940,00		51.046.641,95	1.235.701,95		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.104.764,39</b>	<b>78.056.424,19</b>		<b>81.506.518,63</b>	<b>3.450.094,44</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	7.507.165,68	7.722.244,38		7.548.792,43	-173.451,95		
11. Versorgungsauszahlungen	107.317,46	111.817,88		132.250,96	20.433,08		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	48.865,77	119.915,68		69.787,65	-50.128,03		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	95.904.396,38	98.135.691,00		97.617.724,60	-517.966,40		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.133.125,44	2.896.273,55		3.537.872,63	641.599,08		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-2.305.276,67			2.305.276,67		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.700.870,73</b>	<b>106.680.665,82</b>		<b>108.906.428,27</b>	<b>2.225.762,45</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-25.596.106,34</b>	<b>-28.624.241,63</b>		<b>-27.399.909,64</b>	<b>1.224.331,99</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.653,03	16.392,30		24.661,41	8.269,11	53.745,79	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	17.653,03	16.392,30		24.661,41	8.269,11	53.745,79	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-17.653,03	-16.392,30		-24.661,41	-8.269,11	-53.745,79	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-25.613.759,37	-28.640.633,93		-27.424.571,05	1.216.062,88	-53.745,79	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-25.613.759,37	-28.640.633,93		-27.424.571,05	1.216.062,88	-53.745,79	
Gesamteinzahlungen	81.104.764,39	78.056.424,19		81.506.518,63	3.450.094,44		
Gesamtauszahlungen	106.718.523,76	106.697.058,12		108.931.089,68	2.234.031,56	53.745,79	
<b>Abschluss</b>	-25.613.759,37	-28.640.633,93		-27.424.571,05	1.216.062,88	-53.745,79	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6.,14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.168.321,25	1.377.672,00		1.249.468,93	-128.203,07		
3. sonstige Transfereinzahlungen	61.359,89	43.700,00		57.373,78	13.673,78		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	104.355,99	65.000,00		66.803,90	1.803,90		
5. privatrechtliche Entgelte	277,93			79,50	79,50		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.199.814,77	3.786.021,26		3.802.889,09	16.867,83		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.534.129,83</b>	<b>5.272.393,26</b>		<b>5.176.615,20</b>	<b>-95.778,06</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	1.055.880,24	1.377.738,07		1.134.828,27	-242.909,80		
11. Versorgungsauszahlungen	11.304,62	11.567,03		12.140,69	573,66		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	27.796,72	77.100,00		31.488,08	-45.611,92		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.296,00			2.546,98	2.546,98		
14. Transferauszahlungen	3.272.046,54	3.322.471,26		2.332.799,12	-989.672,14		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.201.015,21	2.585.505,49		1.145.643,74	-1.439.861,75		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-108.317,79			108.317,79		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.569.339,33</b>	<b>7.266.064,06</b>		<b>4.659.446,88</b>	<b>-2.606.617,18</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.035.209,50</b>	<b>-1.993.670,80</b>		<b>517.168,32</b>	<b>2.510.839,12</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000,00		12.312,19	-7.687,81	31.108,28	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		20.000,00		12.312,19	-7.687,81	31.108,28	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-20.000,00		-12.312,19	7.687,81	-31.108,28	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-1.035.209,50	-2.013.670,80		504.856,13	2.518.526,93	-31.108,28	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-1.035.209,50	-2.013.670,80		504.856,13	2.518.526,93	-31.108,28	
Gesamteinzahlungen	6.534.129,83	5.272.393,26		5.176.615,20	-95.778,06		
Gesamtauszahlungen	7.569.339,33	7.286.064,06		4.671.759,07	-2.614.304,99	31.108,28	
<b>Abschluss</b>	-1.035.209,50	-2.013.670,80		504.856,13	2.518.526,93	-31.108,28	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.155.518,14	4.499.728,90		4.089.555,90	-410.173,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.768.186,51	1.551.413,70		1.898.452,07	347.038,37		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.905,95			1.942,28	1.942,28		
5. privatrechtliche Entgelte	32.453,12	157.724,00		36.139,39	-121.584,61		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.448.658,79	3.429.205,00		4.867.301,20	1.438.096,20		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.705,90	10.000,00		13,28	-9.986,72		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.415.428,41</b>	<b>9.648.071,60</b>		<b>10.893.404,12</b>	<b>1.245.332,52</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	10.929.668,97	11.518.427,52		10.979.044,44	-539.383,08		
11. Versorgungsauszahlungen	73.220,49	70.449,65		70.857,64	407,99		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	144.374,04	672.450,36		191.085,29	-481.365,07		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	55.922.232,13	60.346.962,42		62.144.885,66	1.797.923,24		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.282.144,64	7.413.016,41		6.439.382,22	-973.634,19		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-86.191,08			86.191,08		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.351.640,27</b>	<b>79.935.115,28</b>		<b>79.825.255,25</b>	<b>-109.860,03</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.936.211,86</b>	<b>-70.287.043,68</b>		<b>-68.931.851,13</b>	<b>1.355.192,55</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.129.972,74	22.327,00		266.941,08	244.614,08	728.630,55	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.129.972,74</b>	<b>22.327,00</b>		<b>266.941,08</b>	<b>244.614,08</b>	<b>728.630,55</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	306.422,18	828.343,62		285.526,32	-542.817,30	646.946,69	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.348.783,70	3.387.848,00		2.526.608,36	-861.239,64	1.212.247,39	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	2.655.205,88	4.216.191,62		2.812.134,68	-1.404.056,94	1.859.194,08	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.525.233,14	-4.193.864,62		-2.545.193,60	1.648.671,02	-1.130.563,53	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-64.461.445,00</b>	<b>-74.480.908,30</b>		<b>-71.477.044,73</b>	<b>3.003.863,57</b>	<b>-1.130.563,53</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-64.461.445,00</b>	<b>-74.480.908,30</b>		<b>-71.477.044,73</b>	<b>3.003.863,57</b>	<b>-1.130.563,53</b>	
Gesamteinzahlungen	11.545.401,15	9.670.398,60		11.160.345,20	1.489.946,60	728.630,55	
Gesamtauszahlungen	76.006.846,15	84.151.306,90		82.637.389,93	-1.513.916,97	1.859.194,08	
<b>Abschluss</b>	<b>-64.461.445,00</b>	<b>-74.480.908,30</b>		<b>-71.477.044,73</b>	<b>3.003.863,57</b>	<b>-1.130.563,53</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.791,00	134.666,00		258.785,17	124.119,17		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	64.637,58	95.090,00		43.391,55	-51.698,45		
5. privatrechtliche Entgelte				3,00	3,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.236,55	11.100,00		1.745.574,42	1.734.474,42		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>208.665,13</b>	<b>240.856,00</b>		<b>2.047.754,14</b>	<b>1.806.898,14</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	3.986.041,93	3.870.723,66		4.765.445,19	894.721,53		
11. Versorgungsauszahlungen	17.913,22	14.523,17		16.211,35	1.688,18		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	133.145,04	202.437,71		142.584,77	-59.852,94		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	227.500,00	302.500,00		312.770,00	10.270,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	759.713,42	986.720,70		2.999.834,97	2.013.114,27		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-16.227,42			16.227,42		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.124.313,61</b>	<b>5.360.677,82</b>		<b>8.236.846,28</b>	<b>2.876.168,46</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.915.648,48</b>	<b>-5.119.821,82</b>		<b>-6.189.092,14</b>	<b>-1.069.270,32</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.585,55	10.000,00		2.640,99	-7.359,01	14.681,28	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.585,55</b>	<b>10.000,00</b>		<b>2.640,99</b>	<b>-7.359,01</b>	<b>14.681,28</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.585,55</b>	<b>-10.000,00</b>		<b>-2.640,99</b>	<b>7.359,01</b>	<b>-14.681,28</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.924.234,03</b>	<b>-5.129.821,82</b>		<b>-6.191.733,13</b>	<b>-1.061.911,31</b>	<b>-14.681,28</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-4.924.234,03</b>	<b>-5.129.821,82</b>		<b>-6.191.733,13</b>	<b>-1.061.911,31</b>	<b>-14.681,28</b>	
Gesamteinzahlungen	208.665,13	240.856,00		2.047.754,14	1.806.898,14		
Gesamtauszahlungen	5.132.899,16	5.370.677,82		8.239.487,27	2.868.809,45	14.681,28	
<b>Abschluss</b>	<b>-4.924.234,03</b>	<b>-5.129.821,82</b>		<b>-6.191.733,13</b>	<b>-1.061.911,31</b>	<b>-14.681,28</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 58_S Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.235,77	205.000,00		213.715,34	8.715,34		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>205.235,77</b>	<b>205.000,00</b>		<b>213.715,34</b>	<b>8.715,34</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	203.041,68	190.263,98		200.904,40	10.640,42		
11. Versorgungsauszahlungen	6.174,99	5.682,69		7.034,95	1.352,26		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	28,00	200,00		50,00	-150,00		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen		30.000,00			-30.000,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	465.979,86	477.363,14		21.126,14	-456.237,00		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>675.224,53</b>	<b>703.509,81</b>		<b>229.115,49</b>	<b>-474.394,32</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-469.988,76</b>	<b>-498.509,81</b>		<b>-15.400,15</b>	<b>483.109,66</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen				1.031,85	1.031,85	1.031,85	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 58_S Veterinärwesen und Verbraucherschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>1.031,85</b>	<b>1.031,85</b>	<b>1.031,85</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>				<b>-1.031,85</b>	<b>-1.031,85</b>	<b>-1.031,85</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-469.988,76</b>	<b>-498.509,81</b>		<b>-16.432,00</b>	<b>482.077,81</b>	<b>-1.031,85</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-469.988,76</b>	<b>-498.509,81</b>		<b>-16.432,00</b>	<b>482.077,81</b>	<b>-1.031,85</b>	
Gesamteinzahlungen	205.235,77	205.000,00		213.715,34	8.715,34		
Gesamtauszahlungen	675.224,53	703.509,81		230.147,34	-473.362,47	1.031,85	
<b>Abschluss</b>	<b>-469.988,76</b>	<b>-498.509,81</b>		<b>-16.432,00</b>	<b>482.077,81</b>	<b>-1.031,85</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		44.622,00			-44.622,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte							
5. privatrechtliche Entgelte		10.500,00		6.190,99	-4.309,01		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.012.207,64		810.790,27	-201.417,37		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				8.068,46	8.068,46		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.067.329,64</b>		<b>825.049,72</b>	<b>-242.279,92</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen		2.646.014,81		3.215.140,85	569.126,04		
11. Versorgungsauszahlungen		25.916,07		32.485,21	6.569,14		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.		2.353.572,00		2.385.775,42	32.203,42		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		930.904,58		861.868,68	-69.035,90		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-106.397,18			106.397,18		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>5.850.010,28</b>		<b>6.495.270,16</b>	<b>645.259,88</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-4.782.680,64</b>		<b>-5.670.220,44</b>	<b>-887.539,80</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.696.404,00			-2.696.404,00		
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>2.696.404,00</b>			<b>-2.696.404,00</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen		650.000,00			-650.000,00		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.088.904,00		622.561,16	-466.342,84	1.549.845,32	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		2.550.000,00		4.307,80	-2.545.692,20		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.288.904,00</b>		<b>626.868,96</b>	<b>-3.662.035,04</b>	<b>1.549.845,32</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.592.500,00</b>		<b>-626.868,96</b>	<b>965.631,04</b>	<b>-1.549.845,32</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>		<b>-6.375.180,64</b>		<b>-6.297.089,40</b>	<b>78.091,24</b>	<b>-1.549.845,32</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>		<b>-6.375.180,64</b>		<b>-6.297.089,40</b>	<b>78.091,24</b>	<b>-1.549.845,32</b>	
Gesamteinzahlungen		3.763.733,64		825.049,72	-2.938.683,92		
Gesamtauszahlungen		10.138.914,28		7.122.139,12	-3.016.775,16	1.549.845,32	
<b>Abschluss</b>		<b>-6.375.180,64</b>		<b>-6.297.089,40</b>	<b>78.091,24</b>	<b>-1.549.845,32</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte				17,95	17,95		
5. privatrechtliche Entgelte							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00			41.952,59	41.952,59		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150,00</b>			<b>41.970,54</b>	<b>41.970,54</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	306.014,13	409.407,24		432.858,08	23.450,84		
11. Versorgungsauszahlungen	9.640,09	11.034,60		13.447,05	2.412,45		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	970,60	5.360,13		149,00	-5.211,13		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	134.719,22	250.000,00		238.846,84	-11.153,16		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.526,83	217.683,45		42.886,85	-174.796,60		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-14.005,96			14.005,96		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>477.870,87</b>	<b>879.479,46</b>		<b>728.187,82</b>	<b>-151.291,64</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-477.720,87</b>	<b>-879.479,46</b>		<b>-686.217,28</b>	<b>193.262,18</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-2.470.000,00			2.470.000,00	2.470.000,00	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-2.470.000,00</b>			<b>2.470.000,00</b>	<b>2.470.000,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen		-340.000,00			340.000,00	340.000,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		-2.200.000,00		9.169,18	2.209.169,18	2.300.000,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-2.540.000,00</b>		<b>9.169,18</b>	<b>2.549.169,18</b>	<b>2.640.000,00</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>70.000,00</b>		<b>-9.169,18</b>	<b>-79.169,18</b>	<b>-170.000,00</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-477.720,87</b>	<b>-809.479,46</b>		<b>-695.386,46</b>	<b>114.093,00</b>	<b>-170.000,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-477.720,87</b>	<b>-809.479,46</b>		<b>-695.386,46</b>	<b>114.093,00</b>	<b>-170.000,00</b>	
Gesamteinzahlungen	150,00	-2.470.000,00		41.970,54	2.511.970,54	2.470.000,00	
Gesamtauszahlungen	477.870,87	-1.660.520,54		737.357,00	2.397.877,54	2.640.000,00	
<b>Abschluss</b>	<b>-477.720,87</b>	<b>-809.479,46</b>		<b>-695.386,46</b>	<b>114.093,00</b>	<b>-170.000,00</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 41 Kultur							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.983,14	54.500,00		22.265,87	-32.234,13		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	289.624,03	233.840,00		236.974,32	3.134,32		
5. privatrechtliche Entgelte	8.047,91	312.400,00		25.914,29	-286.485,71		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.460,00	2.000,00		18,95	-1.981,05		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				550,21	550,21		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>340.115,08</b>	<b>602.740,00</b>		<b>285.723,64</b>	<b>-317.016,36</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.544.179,85	2.738.574,63		2.600.250,31	-138.324,32		
11. Versorgungsauszahlungen	17.052,69	17.636,75		14.982,45	-2.654,30		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	477.053,86	871.874,60		413.697,20	-458.177,40		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	176.210,74	292.580,00		185.810,00	-106.770,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.418.456,91	1.597.478,06		1.445.141,42	-152.336,64		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-919,48			919,48		
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.632.954,05</b>	<b>5.517.224,56</b>		<b>4.659.881,38</b>	<b>-857.343,18</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.292.838,97</b>	<b>-4.914.484,56</b>		<b>-4.374.157,74</b>	<b>540.326,82</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	121.622,97	101.004,42		93.045,32	-7.959,10	154.569,25	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

## Jahresrechnung 2021

<b>Teilfinanzhaushalt FD / Referat 41 Kultur</b>							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	121.622,97	101.004,42		93.045,32	-7.959,10	154.569,25	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-121.622,97	-101.004,42		-93.045,32	7.959,10	-154.569,25	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-4.414.461,94	-5.015.488,98		-4.467.203,06	548.285,92	-154.569,25	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	-4.414.461,94	-5.015.488,98		-4.467.203,06	548.285,92	-154.569,25	
Gesamteinzahlungen	340.115,08	602.740,00		285.723,64	-317.016,36		
Gesamtauszahlungen	4.754.577,02	5.618.228,98		4.752.926,70	-865.302,28	154.569,25	
<b>Abschluss</b>	-4.414.461,94	-5.015.488,98		-4.467.203,06	548.285,92	-154.569,25	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.625,00	2.000,00		13.116,17	11.116,17		
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	35.163,40	45.000,00		34.514,80	-10.485,20		
5. privatrechtliche Entgelte	7.549,40	17.500,00		3.146,94	-14.353,06		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.848,26	690,00		2.803,32	2.113,32		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.204,22	13.000,00		11.359,04	-1.640,96		
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.390,28</b>	<b>78.190,00</b>		<b>64.940,27</b>	<b>-13.249,73</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	1.309.048,07	1.486.780,46		1.118.121,51	-368.658,95		
11. Versorgungsauszahlungen	4.300,31	4.228,57		5.291,13	1.062,56		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	21.705,96	53.475,00		28.058,91	-25.416,09		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	797.784,09	851.330,34		732.895,51	-118.434,83		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre							
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.132.838,43</b>	<b>2.395.814,37</b>		<b>1.884.367,06</b>	<b>-511.447,31</b>		
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.057.448,15</b>	<b>-2.317.624,37</b>		<b>-1.819.426,79</b>	<b>498.197,58</b>		
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.100,00						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.100,00</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	106.972,54	8.785,20		10.025,20	1.240,00	8.127,94	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							

Jahresrechnung 2021

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2021	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>106.972,54</b>	<b>8.785,20</b>		<b>10.025,20</b>	<b>1.240,00</b>	<b>8.127,94</b>	
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-104.872,54</b>	<b>-8.785,20</b>		<b>-10.025,20</b>	<b>-1.240,00</b>	<b>-8.127,94</b>	
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.162.320,69</b>	<b>-2.326.409,57</b>		<b>-1.829.451,99</b>	<b>496.957,58</b>	<b>-8.127,94</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich</b>	<b>-2.162.320,69</b>	<b>-2.326.409,57</b>		<b>-1.829.451,99</b>	<b>496.957,58</b>	<b>-8.127,94</b>	
Gesamteinzahlungen	77.490,28	78.190,00		64.940,27	-13.249,73		
Gesamtauszahlungen	2.239.810,97	2.404.599,57		1.894.392,26	-510.207,31	8.127,94	
<b>Abschluss</b>	<b>-2.162.320,69</b>	<b>-2.326.409,57</b>		<b>-1.829.451,99</b>	<b>496.957,58</b>	<b>-8.127,94</b>	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

**Produkte, die nach Regeln für Berichtspflicht begründet werden müssen (Rechenschaftsbericht)**

d.h. Planabweichung >= 100.000€ oder Produkt macht 10 % der OE-Summe aus und Plan/ist-Abweichung > 10 %

Kosten für Miete und Nebenkosten sind im Ansatz und Ergebnis enthalten.

Produkt	Bezeichnung	OE	PLAN		IST		Differenz Saldo Plan/ist >= 100.000 €	Plan/ist > 10%	> 10% der OE Plan-Summe	Bericht insgesamt erforderlich	
			Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag					Aufwand
091	Stadtrepräsentationen	10	4.534,00	224.686,79	-220.152,79	4.951,50	213.948,99	-208.997,49	5,34%	22,94%	FALSCH
084	Personalentwicklung	11	181.242,00	560.640,57	-379.398,57	168.524,85	558.146,41	-389.621,56	-2,62%	18,24%	FALSCH
085	Personal- und Organisationsservice	11	309.929,00	929.286,46	-619.357,46	275.461,59	896.418,43	-620.956,84	-0,26%	29,77%	FALSCH
086	Geduldleistungen	11	365.358,00	946.755,29	-581.397,29	391.748,48	943.527,47	-29.618,30	5,37%	27,95%	FALSCH
089	Informationstechnik	15	5.693.601,68	6.417.082,35	-723.480,67	6.438.770,32	7.189.656,94	-750.886,62	-3,65%	100,00%	FALSCH
092	Datenschutz	17	788,00	21.747,67	-20.959,67		9.776,61	-9.776,61	114,39%	2,27%	FALSCH
044	Kommunale Steuern	20	36.500,00	453.133,37	-416.633,37	28.476,00	451.811,09	-423.335,09	-1,58%	16,57%	FALSCH
059	Rechtsberatung und Betreuung	30	93.144,27	387.871,24	-294.726,97	88.261,91	402.645,54	-314.383,63	-6,25%	40,12%	FALSCH
163	Sonstige Rechtsangelegenheiten	30		86.271,04	-86.271,04	95.296,46	95.296,46	-95.296,46	-9,47%	11,74%	FALSCH
015	Bürgerservice und Meldewesen	32	506.000,00	1.965.226,85	-1.459.226,85	704.565,23	2.095.625,30	-1.391.060,07	4,90%	67,87%	FALSCH
031	Gewerbesen	32	99.240,00	396.136,58	-296.896,58	125.112,22	414.100,95	-288.988,73	2,74%	13,81%	FALSCH
056	Personenstandswesen	32	139.600,00	641.820,61	-502.220,61	171.202,78	694.183,59	-522.980,81	-3,97%	23,36%	FALSCH
064	Sicherung des öffentlichen Straßenraums	32	1.009.892,42	1.368.868,42	-58.976,00	1.413.375,86	1.563.425,84	-91.073,98	-60,70%	2,74%	FALSCH
065	Verkehrsbehörde	32	111.400,00	241.418,46	-130.018,46	110.351,69	216.432,91	-106.081,22	22,57%	6,05%	FALSCH
120	Ausländerangelegenheiten	32	542.555,00	1.475.416,97	-932.861,97	509.243,06	1.408.630,12	-899.387,06	3,72%	43,39%	FALSCH
148	Wochenmärkte	32	77.722,24	124.128,87	-46.406,63	68.207,95	137.745,13	-69.537,18	-33,26%	2,16%	FALSCH
174	Katastrophenabwehr	37	7.243.098,58	7.653.369,32	-410.270,74	2.677.043,83	3.135.564,28	-458.520,45	-10,52%	2,75%	FALSCH
126	Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach freien Angeboten	40	91.000,00	55.451,00	35.549,00	16.088,48	69.913,54	-53.825,06	-166,05%	-0,09%	FALSCH
134	Hauptschulen	40	711.891,16	2.427.755,81	-1.715.864,65	744.588,61	2.497.263,65	-1.752.675,04	-2,10%	4,50%	FALSCH
135	Realschulen	40	762.563,54	4.954.486,22	-4.191.922,68	823.758,47	5.054.758,08	-4.230.999,61	-0,92%	10,99%	FALSCH
136	Gymnasien	40	661.254,17	7.070.849,79	-6.409.595,62	728.353,57	7.138.992,08	-6.410.638,51	-0,02%	16,81%	FALSCH
137	Förderschulen	40	134.255,56	1.929.682,59	-1.795.427,03	174.594,82	1.918.864,54	-1.744.269,72	2,93%	4,71%	FALSCH
007	Archiv	41	7.644,77	682.612,79	-674.968,02	4.764,45	647.101,59	-642.337,14	5,08%	13,05%	FALSCH
050	Medienzentrum und Stadtbildstelle	41	2.100,00	441.398,09	-439.298,09	448,00	392.159,95	-391.711,95	12,15%	8,49%	FALSCH
053	Musikschule	41	245.911,20	966.165,56	-720.254,36	205.202,12	903.780,49	-698.578,37	3,10%	13,92%	FALSCH
221	Kommunale/r Schwerbehindertenbeauftragte/r	50	19.000,00	69.656,64	-50.656,64	19.908,99	69.301,30	-49.392,31	2,56%	0,23%	FALSCH
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	50	37.260.079,09	41.291.247,04	-4.031.167,95	37.662.142,99	41.607.226,11	-3.945.083,12	2,18%	18,02%	FALSCH
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	50	544.720,00	589.724,25	-45.004,25	479.207,05	503.416,43	-24.209,38	85,90%	0,20%	FALSCH
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	50	65.520,00	84.001,06	-18.481,06	67.413,32	86.495,10	-19.081,78	-3,15%	0,08%	FALSCH
345	Landesblindengeld	50	432.300,00	461.284,50	-28.984,50	412.768,29	436.169,39	-23.401,10	23,86%	0,13%	FALSCH
346	Wohngeld (ab 2020 unter 311 und 347)	50			0,00	108,00		108,00	-100,00%	0,00%	FALSCH
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	50	10.000,00	194.376,19	-184.376,19	8.237,49	214.024,16	-205.786,67	-10,40%	0,82%	FALSCH
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	51	506,80	2.846,70	-2.339,90		1.346,52	-993,38	73,77%	0,00%	FALSCH
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	51	114.950,19	757.576,07	-642.625,88	118.100,72	786.961,77	-668.861,05	-3,92%	1,00%	FALSCH
028	Gesundheitsförderung/Gesundheitshilfe	53	11.649,41	1.231.064,31	-1.219.414,90	24.452,27	1.182.662,65	-1.158.210,38	5,28%	23,28%	FALSCH
154	Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche	53	122.521,29	1.080.702,11	-958.180,82	7.798,89	1.015.838,17	-1.008.039,28	-4,95%	18,29%	FALSCH
155	Betreuungsstelle	53	8.222,00	420.732,39	-412.510,39	6.600,57	492.546,11	-485.945,54	-15,11%	7,88%	FALSCH
224	Heilpraktikerwesen	53	1.050,00	24.662,85	-23.612,85	2.771,56	34.947,70	-32.176,14	-26,61%	0,45%	FALSCH
901	IKZ Goslar Produkte	53		291,28	-291,28			0,00		0,01%	FALSCH
002	Abfallrecht	61	2.780,00	178.065,90	-175.285,90	6.992,91	140.068,17	-133.075,26	31,72%	3,30%	FALSCH
030	Gewässerschutz	61	6.830,00	629.930,63	-623.100,63	14.243,94	590.081,09	-575.837,15	-47,263%	8,21%	FALSCH
038	Immissionsschutz, Betriebssicherheitsverordnung	61	3.250,00	92.553,20	-89.303,20	661,96	85.763,68	-85.101,72	4,94%	1,68%	FALSCH

048	Anwendung von Sicherstellungsinstrumenten nach BauGB	61		290.403,28	-290.403,28	7.803,20	272.497,96	-264.694,76	-25.708,52	9,71%	5,46%	FALSCH
074	Verbaberelungen	61	5.000,00	196.526,12	-191.526,12	13.528,34	198.484,84	-184.956,50	-6.569,62	3,55%	3,60%	FALSCH
109	Land- und Forstwirtschaft	61	3.100,00	97.306,27	-94.206,27	3.193,48	93.261,24	-90.067,76	-4.138,51	4,59%	1,77%	FALSCH
132	Bodenschutz	61	1.600,00	194.869,85	-193.269,85	2.814,90	165.804,31	-162.989,41	-30.280,44	18,58%	3,63%	FALSCH
157	Denkmalschutz	61	56.450,00	88.975,10	-32.525,10	6.912,00	37.933,56	-31.021,56	-1.503,54	4,85%	0,61%	FALSCH
544	Bundesstraßen	66	99.027,32	227.238,58	-128.211,26	102.489,65	218.681,14	-116.191,49	-12.019,77	10,34%	1,13%	FALSCH
546	Parkeinrichtungen	66	260.000,00	101.773,80	158.226,20	190.744,78	96.508,68	94.236,10	63.990,10	67,90%	-1,39%	FALSCH
547	ÖPNV	66	3.670,25	23.371,61	-19.701,36	3.768,33	24.082,34	-20.314,01	612,65	-3,02%	0,17%	FALSCH
229	Sonderaufgaben	68		79.110,32	-79.110,32		77.968,12	-77.968,12	-1.142,20	1,46%	46,53%	FALSCH
118	OB und unmittelbares Büro	01.1	69.200,00	809.158,17	-739.958,17	69.103,73	762.173,00	-693.069,27	-46.888,90	6,77%	100,00%	FALSCH
232	Schacht Konrad	01.2		140.568,84	-140.568,84	4.649,80	153.752,45	-149.102,65	8.533,81	-5,72%	100,00%	FALSCH
093	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	01.4	5.000,00	429.099,91	-424.099,91	7039,39	421.544,24	-414.504,85	-9.595,06	2,31%	100,00%	FALSCH
227	Sonderbudget Dezernatskollegium	01_S	22.500,00	1.166.603,25	-1.144.103,25	22.500,00	1.215.378,02	-1.192.878,02	48.774,77	-4,09%	100,00%	FALSCH
165	SRB	02_S1	55.000,00	12.585.912,69	-12.530.912,69	105.735,35	12.645.883,40	-12.540.148,05	9.235,36	-0,07%	65,36%	FALSCH
190	Kur- und Badeeinrichtungen	02_S1	2.499,13	262.401,58	-259.902,45	2.512,72	251.109,38	-248.596,66	-11.305,79	4,55%	1,36%	FALSCH
195	EB Gebäude, Einkauf und Logistik	02_S1	74.977,06	656.718,33	-581.741,27	72.278,47	621.187,16	-548.908,69	-32.832,58	5,98%	3,03%	FALSCH
198	Zuschüsse	02_S1		950.000,00	-950.000,00		902.522,03	-902.522,03	-47.477,97	5,26%	4,96%	FALSCH
204	Braunschweigische Landessparkasse	02_S1	65.000,00		65.000,00	22.953,00		22.953,00	42.047,00	183,19%	-0,34%	FALSCH
236	WEVG	02_S1			0,00	26,83		26,83	-26,83	-100,00%	0,00%	FALSCH
902	sonst. Anteile, Beteiligungen etc.	02_S1			0,00			0,00	0,00	0,00%	0,00%	FALSCH
101	Schwerbehindertenvertretung (ab 2015)	11_S5	2.200,00	44.773,71	-42.573,71	2.482,68	49.972,45	-47.489,77	4.916,06	-10,35%	8,94%	FALSCH
364	Sonstige Leistungen – unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	50_S1	286.021,26	286.021,26	0,00	170.865,78	173.639,31	-2.773,53	2.773,53	-100,00%	0,00%	FALSCH

58.945.849,39 108.161.810,50 -49.215.961,11 55.515.907,17 104.679.001,96 -49.163.094,79

# IV. Anhang

## (§ 56 KomHKVO)

### **Kontakt**

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Allgemeine Erläuterungen .....</b>	<b>1</b>
<b>2. Gliederungsgrundsätze.....</b>	<b>1</b>
<b>3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze .....</b>	<b>2</b>
<b>4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....</b>	<b>3</b>
4.1 Aktiva.....	3
4.1.1 Immaterielles Vermögen .....	3
4.1.2 Sachvermögen .....	4
4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	4
4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....	5
4.1.2.3 Infrastrukturvermögen .....	5
4.1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler .....	7
4.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge .....	7
4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung.....	8
4.1.2.7 Vorräte .....	8
4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	8
4.1.3 Finanzvermögen.....	9
4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen .....	9
4.1.3.2 Beteiligungen.....	10
4.1.3.3 Sondervermögen.....	10
4.1.3.4 Ausleihungen.....	11
4.1.3.5 Forderungen.....	11
4.1.3.6 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände.....	11
4.1.4 Liquide Mittel .....	12
4.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	12
4.2 Passiva.....	13
4.2.1 Nettoposition.....	13
4.2.1.1 Reinvermögen .....	13
4.2.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss .....	14
4.2.1.3 Jahresergebnis.....	14
4.2.1.4 Sonderposten .....	14
4.2.2 Schulden .....	15
4.2.2.1 Geldschulden .....	15
4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen .....	16

4.2.2.1.2 Liquiditätskredite .....	16
4.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften .....	17
4.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	17
4.2.2.4 Transferverbindlichkeiten .....	18
4.2.2.5 sonstige Verbindlichkeiten.....	18
4.2.3 Rückstellungen.....	18
4.2.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen .....	19
4.2.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen.....	20
4.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung .....	20
4.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien .....	21
4.2.3.5 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen .....	21
4.2.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.....	21
4.2.3.7 Andere Rückstellungen .....	21
4.2.4 Passive Rechnungsabgrenzung .....	21
<b>5. Haftungsverhältnisse .....</b>	<b>22</b>

## Abkürzungen

Afa	Abschreibungen
AG	Arbeitsgruppe
AHW	Anschaffungs- und Herstellungswert
AiB	Anlagen im Bau
ASG	Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH
ATZ	Altersteilzeit-Vertrag
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BSF	Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH
EB	Eigenbetrieb
EDD	Elektro- und Dieseldienst Salzgitter GmbH
FD	Fachdienst
GemHausRNeuOG	Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindegewirtschaftlicher Vorschriften
GemHKVO	Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
ISWE GmbH	Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH
it.sz	Städtische Zentrale für Informationstechnik
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
KPMG	KPMG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
KVG	KraftverkehrsGmbH Braunschweig
LOB	Leistungsorientierte Bezahlung
MI	Ministerium für Inneres und Sport
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NHK	Normalherstellungskosten
NKR	Neues kommunales Rechnungswesen
NVK	Niedersächsische Versorgungskasse
OE	Organisationseinheit
PSW	Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH
Ref.	Referat
SGB	Sozialgesetzbuch
SRB	Städtische Regiebetrieb
SZ	Salzgitter
VVS	Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter
WEVG	Wasser- und Energieversorgungsgesellschaft
WBV	Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter
WIS	Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter

## **1. Allgemeine Erläuterungen**

Die Stadt Salzgitter hat gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 128 Abs. 2 NKomVG aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Nach § 56 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) sind im Anhang des Jahresabschlusses die Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Vermögensrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Um Wiederholungen zu vermeiden, wird die Erläuterung und Bewertung der Ergebnisse des Jahresabschlusses (Ergebnis- und Finanzrechnung 2021) zusammen mit der Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und der finanziellen Lage im Rechenschaftsbericht (Gliederungspunkt VI) dargestellt. Somit entfällt eine gesonderte Erläuterung und Bewertung des Jahresergebnisses 2021 im Anhang.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 erfolgt nach den im neunten Abschnitt der KomHKVO enthaltenen Formvorschriften. Dargestellt werden die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Bilanz sowie die Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG aus Gründen der Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte nach den vorgeschriebenen Haushaltsmustern.

Die Bilanz zum 31.12.2021 stellt eine Fortschreibung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und der Schlussbilanzen zum 31.12.2007 bis 31.12.2019 dar. Für die doppeljährigen Jahresabschlüsse von 2007 bis 2010 waren die Vorschriften der Niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO) maßgeblich. Die NGO wurde am 01.11.2011 vom NKomVG abgelöst, welches somit ab dem Jahresabschluss 2011 zu beachten war. Dies bedeutet, dass auch bereits bestehende Bilanzierungen und Bewertungen in 2011 auf ihre Übereinstimmung mit dem NKomVG zu überprüfen waren. Am 18.04.2017 trat die KomHKVO rückwirkend zum 01.01.2017 in Kraft und löste damit die GemHKVO ab. Bei der Stadt Salzgitter wurde auf Grund der späten Veröffentlichung im Jahresabschluss 2017 noch weitestgehend die GemHKVO angewendet. Mit dem Jahresabschluss 2018 war die KomHKVO anzuwenden, sofern von Wahlrechten Gebrauch gemacht wird, ist dies an entsprechender Stelle erläutert. Die Zahlen sind auf Tausenderstellen gerundet. Es wird jedoch genau gerechnet, so dass sich Rundungsdifferenzen ergeben können.

In den Ergebnisrechnungen werden alle auf 2021 periodengerecht zugeordneten Aufwendungen und Erträge ausgewiesen, in den Finanzrechnungen alle vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 getätigten Ein- und Auszahlungen. Datenbasis sind die, in der Ergebnisrechnung als auch in der Finanzrechnung, dem Haushaltsjahr 2021 zuzuordnenden Buchungen.

## **2. Gliederungsgrundsätze**

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der fortgeführten Bilanzen erfolgte gemäß §§ 52, 53 und 55 KomHKVO in Verbindung mit den §§ 2 und 3 KomHKVO.

Gemäß Art. 6 Abs. 8 S. 3 Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzieller Vorschriften (GemHauRNeuOG) wurden in der Eröffnungsbilanz vom 01.01.2007 beim Basis-Reinvermögen die um Haushaltsreste bereinigten und noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge des Verwaltungshaushaltes aus Vorjahren als Minusbetrag übernommen, ohne sie mit dem Basis-Reinvermögen zu verrechnen.

### **3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. §§ 44 ff KomHKVO. In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 wurden die Regelungen des § 61 KomHKVO angewandt. Den Hinweisen der AG „Umsetzung Doppik“ gemäß der Veröffentlichung auf der Homepage des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport (MI) wurde weitgehend gefolgt. Darüber hinaus gehende Regelungen sind von der Stadt in dem Bewertungshandbuch für die Immobilienbewertung und der Inventurrichtlinie für die Erfassung und Bewertung des mobilen Vermögens festgehalten worden.

Die Fortschreibung der Vermögenspositionen erfolgt seit dem 01.01.2005 durch die Anlagenbuchhaltung. Die Regelungen der §§ 44 ff KomHKVO finden dafür Anwendung.

Mit Inkrafttreten der KomHKVO ergeben sich, neben der Änderung der GemHKVO zum 27.11.2007, erneut Änderungen hinsichtlich der Bilanzierung und Bewertung von beweglichen Vermögensgegenständen. Gemäß den Übergangsvorschriften, § 63 KomHKVO, finden die §§ 45 Abs. 6 und 47 Abs. 2 GemHKVO bis zum 31.12.2021 bei der Stadt Salzgitter weiterhin Anwendung.

Bei beweglichen Vermögensgegenständen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wurde gemäß § 47 Abs. 5 KomHKVO (vorher § 45 Abs. 6 GemHKVO) die Wertgrenze von 150 € ohne Umsatzsteuer auf 1.000 € ohne Umsatzsteuer erhöht. Damit gelten bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 1.000 € ohne Umsatzsteuer unterschreiten als geringwertige Vermögensgegenstände und sind ab dem 01.01.2021 unmittelbar als Aufwand zu verbuchen.

Bewegliche Vermögensgegenstände können gemäß § 47 Abs. 6 KomHKVO als ein Vermögensgegenstand aktiviert werden, wenn es sich um technisch oder wirtschaftlich zusammengehörige Gegenstände handelt, die in ihrer Gesamtheit zusammen genutzt werden, und wenn der Gesamtbetrag der AHW 1.000 € ohne Umsatzsteuer übersteigt. Dabei ist nicht nach Erst-, Ersatz- oder Ergänzungsbeschaffung zu unterscheiden. Diese Regelungen gelten nicht bei der Anwendung des Festwertverfahrens § 48 Abs. 1 KomHKVO. Von diesem Aktivierungswahlrecht hat die Stadt Salzgitter in 2008 in den folgenden Organisationseinheiten (OE) Gebrauch gemacht: FD Feuerwehr (37) für B-Schläuche, C-Schläuche, Pressluftatmer, Atemschutzmasken, Chemikalienanzüge und Kettensägen, FD Stadtbibliothek (42) für den Medienbestand, FD Kultur (41) für den Medienbestand im Stadtarchiv sowie im Fachdienst Tiefbau und Verkehr (66) für die Klein- und Großbeschilderung sowie Straßenbeleuchtung.

Für bewegliche Vermögensgegenstände, deren AHW den Einzelwert von 150 € ohne Umsatzsteuer übersteigen, aber den Einzelwert von 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, und die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, war seit 01.01.2008 gemäß § 47 Abs. 2 GemHKVO im Haushaltsjahr der Anschaffung oder Herstellung ein Sammelposten zu bilden. Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde für einige OE ein extra Sammelposten gebildet. Es gab pro Haushaltsjahr je einen Sammelposten für den FD 37, den FD Ratsangelegenheiten und IT (10) und einen Sammelposten für die übrigen OE. Der Sammelposten ist im Haushaltsjahr der Bildung und in den folgenden vier Haushaltsjahren mit jeweils einem Fünftel aufzulösen. Scheidet ein Vermögensgegenstand aus, so wird der

Sammelposten hierdurch nicht vermindert. Diese Vorschrift entfällt zum 31.12.2020. Bis dahin gebildete Sammelposten sind über die Restnutzungsdauer abzuschreiben.

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

##### 4.1 Aktiva

##### 4.1.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 12,96 % (Vorjahr 11,88 %) der Bilanzsumme.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
1.2 Lizenzen	923	1077	16,63
1.3 Ähnliche Rechte	75	75	-0,07*
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	59.235	64.384	8,69
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	8.785	10.703	21,83
<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>69.018</b>	<b>76.239</b>	<b>10,46</b>

\* Differenz durch auf Nachkommastellen genaue Rechnung

Soweit nicht durch Gesetz anders geregelt, darf für immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben wurden, gemäß § 44 Abs. 3 KomHKVO kein Aktivposten angesetzt werden. Im Übrigen erfolgt der Ansatz zu fortgeführten historischen AHW.

Das Wahlrecht zur Aktivierung des Aufwandes zur Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen gemäß Art. 6 Abs. 11 GemHausRNeuOG (Durchbrechung des Aktivierungsverbotes für nicht entgeltlich erworbene Vermögensgegenstände) wurde nicht in Anspruch genommen.

Die geleisteten Investitionszuweisungen, z. B. die von der Stadt an die Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH (ASG) geleistet worden, wurden auch in der Eröffnungsbilanz nach § 44 Abs. 4 KomHKVO aktiviert. Auf eine Aktivierung gemäß § 61 Abs. 5 KomHKVO ist in der ersten Eröffnungsbilanz nicht verzichtet worden.

Die it.sz führt eine sogenannte Positivliste mit der eine Zuordnung der Abschreibungszeiträume zur jeweiligen Software erfolgt. Die Festlegung der Abschreibungszeiträume erfolgt nach Standard- bzw. Spezialsoftware und individuell unter Berücksichtigung der Laufzeit und der Komplexität der einzelnen Software. Hierbei kann in Einzelfällen von der AfA-Tabelle des MI abgewichen werden.

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 10.818 T€
<u>Auflösungen, planmäßige Afa:</u>	<u>- 3.598 T€</u>
Veränderung:	+ 7.220 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich Zuschüsse an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85) bzw. an Dritte für Anlagen im Bau (AiB) sowie die Fertigstellung für den Bau von Kindertagesstätten sowie Zuschüsse für Ausstattungsgegenstände u. a. auch im Rahmen des Integrationsfonds. Eine große Position stellt ebenfalls die jährliche Weiterleitung der KHG-Umlage an das Land sowie die Beschaffung von Lizenzen und Software für IT-Einsatz dar.

## 4.1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst 42,88 % (Vorjahr 43,36 %) der Bilanzsumme und stellt damit den größten Teil der Vermögenswerte neben dem Finanzvermögen dar. Das Sachvermögen gliedert sich in folgende Positionen:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.999	20.129	0,65
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.434	9.421	-0,14
2.3 Infrastrukturvermögen	200.279	198.534	-0,87
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.160	3.158	-0,07
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.889	5.663	-3,84
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.778	12.655	7,45
2.8 Vorräte	102	99	-3,64
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.194	2.598	117,52
<b>Sachvermögen</b>	<b>251.837</b>	<b>252.257</b>	<b>0,17</b>

### 4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO. Der Ansatz in der Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 erfolgte entsprechend der Vereinfachungsregel gemäß § 60 Abs. 6 GemHKVO zu Bodenrichtwerten (als Vergleichswerte). Neuzugänge ab 01.01.2000 wurden zu Anschaffungswerten bewertet.

Bei Gewerbe- und Erbbaugrundstücken wurde der volle Bodenrichtwert bilanziert. Wasserflächen sind mit 0,10 €/m<sup>2</sup> bewertet, Naturschutzflächen zu 1,00 €/m<sup>2</sup> angesetzt. Grünflächen gingen mit 3,00 €/m<sup>2</sup> zuzüglich eines pauschalen Ansatzes von 6,50 €/m<sup>2</sup> für den Aufwuchs in die Bewertung ein. Die Ackerflächen sind mit 3,00 €/m<sup>2</sup> bewertet und werden bei den sonstigen Grundstücken und den Naturschutzflächen verbucht.

Als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 wurde die Bewertung der Gewerbegrundstücke beanstandet. Es wurde angesichts der derzeit geringen erzielbaren Erlöse bei einer Grundstücksveräußerung die Frage aufgeworfen, ob aus Gründen des Vorsichtsprinzips bereits vor einer Realisierung möglicher Verluste eine Abwertung erfolgen muss. Aufgrund eines zu dieser Fragestellung ergangenen Erlasses vom 05.03.2008 des MI wurde hier allerdings kein Wertberichtigungsbedarf gesehen.

Grundstücke sind keine abnutzbaren Vermögensgegenstände und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Die Vermögensveränderungen im Grundstücksbestand resultieren aus An- und Verkäufen bzw. aus Wertminderungen durch außerplanmäßige Abschreibungen. Die Veränderungen in 2021 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 721 T€
<u>Abgänge:</u>	<u>- 641 T€</u>
Veränderung:	+ 80 T€

Die Zugänge ergeben sich zum Großteil aus der Übertragung von Grünflächen des Eigenbetriebs 62 an die Kernverwaltung. Bei den Abgängen handelt es sich um den Verkauf von Gewerbegrundstücken insbesondere der Verkauf von Gewerbeflächen im Industriegebiet SZ-Bedingen, sowie den Übertrag von Grünflächen an den SRB.

#### 4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Hier sind neben den bebauten Grundstücken auch die Gebäude und baulichen Anlagen erfasst. Die bebauten Grundstücke sind in der Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 zu Bodenrichtwerten (als Vergleichswerte) unter Abzug eines sachgerechten, objektbezogenen Gemeinbedarfsabschlages von durchschnittlich 70 % bewertet worden. Mit dem Abschlag wurden die zur Nutzbarmachung der Flächen (hier insbesondere Sportanlagen) erforderlichen Abriss- und Entwicklungskosten abgebildet. Neuzugänge ab 01.01.2000 werden zu Anschaffungswerten gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO bewertet.

Die Bewertung der Gebäude erfolgte einheitlich zum Sachwertverfahren gemäß Wertermittlungsverordnung (WertV) auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 (NHK 2000). Die für das Jahr 2000 ermittelten Herstellungskosten wurden mit dem Preisindex auf das Baujahr des Gebäudes rückindiziert. Die Gebäude wurden zu Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt und in Höhe der Differenz zum rückindizierten Wert gemäß § 124 Abs. 4 S. 4 NKomVG ein Sonderposten für Bewertungsausgleich gebildet. Abschreibungen für Vermögen, das nach Satz 4 mit dem Zeitwert als dem AHW nachgewiesen wird, werden gemäß § 124 Abs. 4 S. 5 NKomVG auf der Basis des Zeitwerts vorgenommen; gleichzeitig wird der nach Satz 4 passivierte Sonderposten ergebniswirksam aufgelöst und mit der Abschreibung verrechnet. Im Rahmen der Anwendung des Sachwertverfahrens auf Grundlage der NHK 2000 sind nur bestimmte Nutzungsdauerbandbreiten anwendbar. In Einzelfällen hätte die Verwendung der AfA-Tabelle des MI zu Fehlern bei der Sachwertermittlung geführt. Deshalb wurde in solchen Fällen eine abweichende, aber tatsächlich zutreffende Nutzungsdauer gewählt.

Die Fortschreibung ab dem 01.01.2005 erfolgt zu AHW gemäß § 47 KomHKVO abzüglich der Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO auf die Altbestände sowie die Zugänge.

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 0 T€
<u>Abgänge, Auflösungen, planmäßige Afa:</u>	<u>- 14 T€</u>
Veränderung:	- 14 T€

Bei den Abgängen handelt es sich im Wesentlichen um Abschreibungen.

#### 4.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Stadt Salzgitter hat eine sehr detaillierte Straßendatenbank aufgebaut, mit der auch die Instandhaltungs- und Reinvestitionsplanung möglich sein soll. Über die Straßendatenbank wurden Sachzeitwerte aus den verschiedenen Ausbautypen der Straßen, Geh- und Radwege, etc. durch Multiplikation mit pauschalen Wiederherstellungskosten sowie unter Berücksichtigung von Alterswertminderungen und Baumängeln/unterlassener Instandhaltung abgeleitet. Dabei wurde jeder Ausbautyp einzeln hinsichtlich seiner Gesamt- und Restnutzungsdauer beurteilt. In der Anlagenbuchhaltung wurden jedoch sogenannte Straßenabschnitte (von Einmündung zu Einmündung) als Bewertungsobjekte gewählt. Hierfür wurden in der Datenbank die gewichteten Mittelwerte errechnet und als Nutzungsdauer des Straßenabschnitts erfasst. Die sich daraus ergebende wirtschaftliche Nutzungsdauer des Straßenabschnitts führte insgesamt zu einer längeren Nutzungsdauer von durchschnittlich 40 Jahren. Die Stadt erachtet dieses Verfahren als sachgerecht und für die Fortschreibung der Werte als unerlässlich. Die tendenziell niedrigeren Abschreibungen sind u. a. auch wegen des sehr hohen Zuschuss- und Beitragsanteils für Straßenvermögen unproblematisch. Auch hierbei wurde in Höhe der Differenz zum rückindizierten Wert gemäß § 124 Abs. 4 S. 4 NKomVG ein Sonderposten für Bewertungsausgleich gebildet.

Der FD Rechnungsprüfung (14) unterzog die Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 einer Prüfung. Hierbei ergaben sich Prüfungsfeststellungen zu den angesetzten Einheitspreisen sowie

zu den Abschlägen für unterlassene Instandsetzung. Die KPMG wurde mit der Prüfung der Nachvollziehbarkeit und Plausibilität der Einheitspreise sowie mit der Prüfung des methodischen Vorgehens bei der Entwicklung der Prozentwerte anhand der Instandsetzungs- und Zustandsdaten der Straßendatenbank betraut. Im Ergebnis wurden die Einheitspreise als nachvollziehbar und grundsätzlich plausibel beurteilt. Die Fertigungsgemeinkosten seien jedoch zu niedrig bemessen. Der Zuschlagsfaktor sollte daher von 1,4 auf 1,65 erhöht werden. Eine Berücksichtigung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 konnte nicht mehr erfolgen. Die Korrektur fand Berücksichtigung im Jahresabschluss 2007.

Für die Erstbewertung der Brücken und sonstigen Ingenieurbauwerke zum 01.01.2005 lagen teilweise die historischen Baukosten in Form von Schlussrechnungen vor. Mit Hilfe der Baupreisindizes des Statistischen Bundesamtes wurden die historischen Baukosten den Wertverhältnissen auf den Bewertungsstichtag angepasst. Der Instandhaltungszustand wurde in Form von Abschlägen aufgrund von Zustandsbenotungen berücksichtigt.

Straßengrundstücke wurden mit 25 % der umliegenden Bodenrichtwerte, mindestens jedoch mit 3,00 €/m<sup>2</sup> (als Richtwert für Ackerland), angesetzt. Neubauten, Erneuerungen oder Erweiterungen ab 01.01.2005 wurden gemäß § 47 Abs. 2 bzw. 3 KomHKVO zu AHW aktiviert. Für die Altbestände wie auch für die Neuzugänge wurden Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO berücksichtigt. Die Nutzungsdauer liegt aufgrund von Erfahrungswerten bei 40 Jahren.

Das Festwertverfahren nach § 48 Abs. 1 KomHKVO wurde für die Straßenbeleuchtung und -beschilderung zur Anwendung gebracht. Die Festwerte wurden in 2010 erstmals fortgeschrieben. Die Festwertfortschreibung, auch für die übrigen bestehenden Festwerte, wurde seitens des FD 14 im Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2010 grundsätzlich beanstandet und eine Fortschreibung sämtlicher Festwerte in Anlehnung an die Einkommensteuerrichtlinien empfohlen. Im Haushaltsjahr 2013 erfolgte daher die Festlegung einheitlicher Regelungen zur Festwertfortschreibung. Sämtliche bei der Stadt Salzgitter bestehende Festwerte wurden zum Jahresabschluss 2013 gemäß §§ 39 Abs. 1 und 4, 48 Abs. 1 KomHKVO neu inventarisiert und anhand des veränderten Berechnungsverfahrens fortgeschrieben. Zukünftig wird die strukturelle Zusammensetzung jährlich von der jeweiligen OE geprüft. Soweit sich hieraus keine unmittelbare Handlungsnotwendigkeit ergibt, erfolgen Inventur und ggf. Neubewertung im gesetzlichen Turnus von fünf Jahren.

In den fortgeschriebenen Bilanzen ergaben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz folgende weitere Änderungen/ Korrekturnotwendigkeiten: Nach einer erfolgten außerplanmäßigen Abschreibung von Anlagenteilabgängen wird seit 2010 zusätzlich eine Verschrottung gebucht, damit die Anschaffungskosten nicht mehr im Anlagenspiegel ausgewiesen werden.

Bestehende unvollständige Buchungen beim Infrastrukturvermögen (z. B. fehlende Sonderpostenbildung), die in den Jahresabschlussprüfungen 2007 bis 2009 beanstandet worden sind, wurden in 2010 korrigiert.

Die Veränderungen in 2021 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 3.742 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen:</u>	<u>- 5.487 T€</u>
Veränderung:	- 1.745 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die Fertigstellung der Gerhard-Hauptmann-Straße (771 T€). Des Weiteren sind die Fertigstellung der Engeroder Straße in SZ-Bad (600 T€), der Tausch mit dem Land Feldstraße SZ-Leb. K30/K10 mit K11 (200 T€), die barrierefreie Querung an der Neißestraße (81 T€), sowie die Fertigstellung der barrierefreien Bushaltestelle in der in der

Reppnerschen Straße in SZ-Leb. (56 T€), in der Schacht Georg-Straße (64 T€), in der Feldstraße in SZ-Leb (115 T€), in der Bruchmachersenstraße in Salzgitter Leb. (82 T€), in der Rheinstraße (56 T€). Nachträgliche Herstellungskosten wurden für die Danziger Straße in SZ-Thiede (480 T€), für die K 39 (420 T€), für die Gerhard-Hauptmann-Str. (31 T€); Lobmachersenstraße (92 T€), K10 Radweg (81 T€); Berliner Str. (49T€) Gießereistraße (153 T€) sowie für die barrierefreien Bushaltestellen K 40 (60 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen liegen in 2021 bei 6.562 T€ Die Auflösungen/Zuschreibungen betragen 1.075 T€. Mit der Erneuerung diverser Straßenabschnitte musste der alte Wert aus der Anlagenbuchhaltung ausgebucht werden.

#### **4.1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Gemäß den Hinweisen zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen mit Stand 07.06.2007 erfolgte der Ansatz zu Versicherungswerten. Für die Kunstgegenstände des Bereiches Bildende Künste sowie für die Kulturdenkmäler wurden zudem die Anschaffungswerte aktiviert. Die Fortschreibung erfolgt gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO zu Anschaffungswerten. Lediglich der Turm der Arbeit (hinterlegte Nutzungsdauer: 90 Jahre) und die Gedenkstele „60 Jahre Demontage“ (hinterlegte Nutzungsdauer: 80 Jahre) unterliegen einer Abnutzung.

Die Veränderungen dieser Position in 2021 sind entstanden durch:

Zugänge:	+ 5 T€
<u>planmäßige Afa, Auflösungen:</u>	<u>- 7 T€</u>
Veränderung:	- 2 T€

Die Zugänge betreffen Anschaffungen für das Museum. Die oben aufgeführten Baudenkmäler wurden planmäßig abgeschrieben.

#### **4.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Der Ansatz erfolgt zum fortgeführten AHW. Die Nutzungsdauer für die Vermögensgegenstände des Rettungsdienstes (u. a. auch Rettungsdienstfahrzeuge) weicht von der nds. Abschreibungstabelle ab. Gemäß § 49 Abs. 2 S. 2 KomHKVO ist es zulässig, mit Begründung abzuweichen. Die Abschreibung der Rettungswagen wird gemäß der Abschreibungstabelle des Rettungsdienstes nach Leistung vorgenommen. Hier erfolgt die Afa aller investiver Güter nach den Richtlinien des Landesausschusses Rettungsdienst, die auch Grundlage für die Verhandlungen mit den Kostenträgern sind. Alle anderen Fahrzeuge sowie die weiteren Vermögensgegenstände der Feuerwehr werden nach der Abschreibungstabelle des Landes abgeschrieben.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 667 T€
<u>Abgänge, Auflösungen, planmäßige Afa:</u>	<u>- 893 T€</u>
Veränderung:	- 226 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die Neuanschaffung im Fachdienst Feuerwehr (37): ein Rettungswagen (107 T€) und die Neuanschaffung eines HLF für die Ausbildung (401 T€) sowie die Anschaffung eines KLF (113 T€), die Anschaffung einer Kompressorstation (43 T€)

Abgänge betreffen die Abschreibungen (892 T€), den Verkauf von Fahrzeugen (74 T€). Die Auflösungen entstanden durch die Verschrottungen von Fahrzeugen (73 T€).

#### 4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Ansatz erfolgt zu fortgeführten historischen AHW. Auf die Inventarisierung und Bilanzierung von bereits abgeschriebenem und von geringwertigen Vermögensgegenständen wurde gemäß § 61 Abs. 2 und § 61 Abs. 3 KomHKVO verzichtet.

Das Festwertverfahren nach § 48 Abs. 1 KomHKVO wurde für die Medienbestände der Bibliothek und des Stadtarchivs sowie für den Ersatzteillager der Feuerwehr zur Anwendung gebracht. Die Festwerte wurden in 2010 erstmals fortgeschrieben. Abweichend von der gesetzlichen Fortschreibung im Turnus von fünf Jahren werden Medienbestände entsprechend der in der nds. Abschreibungstabelle für Bücher ausgewiesenen Nutzungsdauer von vier Jahren fortgeschrieben.

Eine Gruppenbewertung nach § 48 Abs. 2 KomHKVO erfolgte für verschiedene Ausstattungsgegenstände in Schulen. Diese unterliegen einer Abschreibung gem. § 49 Abs. 1 KomHKVO.

Es wird darauf hingewiesen, dass von 2008 bis 2020 bewegliche Vermögensgegenstände, deren AHW den Einzelwert von 150 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, als geringwertige Vermögensgegenstände gelten und unmittelbar als Aufwand zu buchen und nicht in die Anlagenbuchhaltung aufzunehmen sind. Mit Inkrafttreten der KomHKVO wurde die Wertgrenze auf 1.000 € ohne Umsatzsteuer gem. § 47 Abs. 5 KomHKVO (vorher § 45 Abs. 6 GemHKVO) angehoben. Die Stadt Salzgitter macht von der Übergangsregelung Gebrauch, so dass diese ab dem 01.01.2021 unmittelbar als Aufwand zu verbuchen sind.

Die Veränderungen dieser Position in 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 3.127 T€
<u>Auflösungen, planmäßige Afa:</u>	<u>- 2.250 T€</u>
Veränderung:	+ 877 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die allgemeine BGA, ITENDGER und ITINFRA, wobei als größte Posten der FD 37 (384 T€), der FD Bildung (40) mit der Ausstattung von Schulen (1.986 T€), die it.sz (275 T€) und der FD Kinder, Jugend und Familie (51) mit der Ausstattung der Kindertagesstätten (443 T€) zu erwähnen sind.

#### 4.1.2.7 Vorräte

Die Vorräte wurden durch eine körperliche Inventur zum Bilanzstichtag festgestellt und bewertet. Die Veränderung in Höhe von - 4 T€ resultiert aus den festgestellten Bestandsveränderungen.

#### 4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier werden alle gezahlten Beträge für laufende Investitionsvorhaben ausgewiesen. Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau haben sich um rund 1.475 T€ erhöht.

Die Zugänge betreffen u. a. die Maßnahmen Engeroder Str. in SZ-Bad (482 T€), die Gerhardt-Hauptmann-Str. in SZ-Thiede (663 T€); Elbestraße, Am Ziesberg in SZ-Bad (110 T€), den Ausbau des Seewegs (227 T€), die Bahnhofsallee in SZ-Heerte (150 T€) und den Bau von barrierefreien Bushaltestellen (446 T€). Außerdem erhöhen die Anschaffung von vier Fahrzeugen im FD 37 (793 T€), die Ausstattung der Schulen mit Ipads/Laptops/Access Points (204 T€), der Kauf der Wohnungen in der Rheinstraße (237 T€) und die Anschaffungen für die Erstausrüstung von Kindergärten (195 T€) die Zugänge.

Die Abgänge sind auf die Umgliederungen der fertiggestellten Anlagen zurückzuführen. Sie betreffen die o. g. Anschaffung der Fahrzeuge im FD 37 (649 T€) sowie die Fertigstellung des

Seewegs (227 T€), der Engeroder Str. in SZ-Bad (488 T€) und der Gerhardt-Hauptmann-Str. (669 T€), der Elbestraße, Am Ziesberg (110 T€) und der Fertigstellung von barrierefreien Bushaltestellen (498 T €).

#### 4.1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst 42,53 % (Vorjahr 43,20 %) der Bilanzsumme gliedert sich wie folgt:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.776	10.304	5,40
3.2 Beteiligungen	773	768	-0,65
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.646	127.255	-0,31
3.4 Ausleihungen	92.314	88.785	-3,82
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.984	11.599	45,28
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.269	5.540	144,16
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.408	2.885	19,79
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	7.741	3.012	-61,09
<b>Finanzvermögen</b>	<b>250.910</b>	<b>250.148</b>	<b>-0,30</b>

Der Ansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen erfolgt zu historischen Anschaffungswerten. Aus Vereinfachungsgründen wurde gemäß Hinweisen der AG „Umsetzung Doppik“ - Bewertung Beteiligungen - der Wertansatz aus den im Beteiligungsbereich bilanzierten Eigenkapitalposten mit Ausnahme der Gewinnrücklagen/ Gewinnvorträge abgeleitet. Die Verlustgesellschaften Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH (WIS) sowie die Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF) wurden auf 1 Euro abgewertet.

Die unterschiedlichen Bewertungsmethoden zwischen NKR und den Bilanzierungsvorschriften der Eigenbetriebe führen dabei zu einer differierenden Darstellung. Rechtlich wird die Eröffnungsbilanz fortgeschrieben und es darf keine laufende Neubewertung erfolgen. Eigenkapitalveränderungen bei den Sondervermögen untereinander werden nicht berücksichtigt, da im NKR die Bewertung nach AHW erfolgt.

##### 4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Als verbunden gelten Unternehmen, die nach § 60 Nr. 48 KomHKVO definiert sind, als „die nach § 128 Abs. 4 NKomVG konsolidierungspflichtigen Einrichtungen und Unternehmen unter beherrschendem Einfluss der Gemeinde“. Diese Definition folgt den Regelungen des § 271 Abs. 2 HGB. Bei der Stadt Salzgitter sieht dies für 2021 nun wie folgt aus:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter	2.271	2.271	0,00
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter (VVS)	3.784	3.784	0,00
Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF)	0,002	0,002	0,00
Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH (WIS)	0,001	0,001	0,00
Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH (PSW)	3.721	4.221	13,44
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b>9.776</b>	<b>10.276</b>	<b>5,11</b>

Mit der Umfirmierung der Gesellschaft Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH (ISWE) in die Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH (PSW) in 2019 soll die von der Stadt beabsichtigte Entwicklung eines nachhaltigen und hochwertigen Gewerbegebietes mit dem

wesentlichen Ziel der Umsetzung eines umfassenden städtebaulichen Entwicklungsprojektes verfolgt werden. In 2020 wurden 20 % des städtischen Anteils an der Wohnungsbaugesellschaft mbH an die PSW abgetreten.

#### 4.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Ausschlaggebend für die Zuordnung zu den Beteiligungen war der maßgebliche Einfluss auf die Gesellschaften. Nur im Zweifelsfall gilt ein Anteil von über 20 % als Indiz für den Ausweis als Beteiligung. Bei den Beteiligungen sieht dies für 2021 wie folgt aus:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	765	765	0,00
Thieder Bad GmbH	0,001	0,001	0,00
Endlager Konrad Stiftungsgesellschaft mbH	5	0	100,00
Niedersächsische Landesgesellschaft mbH	1,5	1,5	0,00
Allianz für die Region GmbH	1,1	1,1	0,00
<b>Beteiligungen</b>	<b>773</b>	<b>767</b>	<b>-0,78</b>

#### 4.1.3.3 Sondervermögen

Als Sondervermögen werden Geld oder Sachwerte bezeichnet, die für die Erfüllung bestimmter Zwecke vom Haushalt der Gemeinde abge sondert oder von einem Dritten an die Gemeinde für einen bestimmten Zweck übereignet worden sind. Im Sondervermögen der Stadt Salzgitter wird das Vermögen der Eigenbetriebe gemäß § 130 Abs. 1 Nr. 3 NKomVG wiedergegeben.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	95.937	95.953	0,02
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	16.892	16.415	-2,82
Städtischen Regiebetrieb (SRB)	14.816	14.889	0,49
<b>Sondervermögen</b>	<b>127.646</b>	<b>127.255</b>	<b>-0,31</b>

Die Übertragung von Grundstücken zwischen der Kernverwaltung und den Eigenbetrieben erfolgt nicht durch Geldausgleich, sondern durch Buchung gegen das Sondervermögen und die Ausleihungen im Verhältnis der bestehenden Eigenkapital-/Fremdkapitalquote.

Insgesamt haben sich das Sondervermögen gegenüber dem EB 62 um 477 T€ und die Ausleihungen um 209 T€ durch diverse Grundstücksübertragungen verringert. Maßgeblichen Anteil hatte die Übertragung von Flächen (23.824 m<sup>2</sup>) im Industriegebiet Beddingen an den SRB mit einem Wert von 268 T€. Zudem gab es eine weitere Übertragung einer Fläche vom EB 62 am SZ-See mit 6.124 m<sup>2</sup> und einem Buchwert von 18T€ an den SRB, die Übertragung von Acker- und Grünflächen in SZ-Lichtenberg an FD 61 (50.591 m<sup>2</sup>, 194 T€ Buchwert), die Übertragung einer Grünfläche in SZ-Lebenstedt an FD 66 (3.587 m<sup>2</sup>, 36 T€ Buchwert), die Übertragung von Gewerbeflächen in SZ-Beddingen an Ref. 02 (12.650 m<sup>2</sup>, 142 T€ Buchwert) und die Übertragung einer Schulfläche in SZ-Bad an den EB 85 (1.450 m<sup>2</sup>, 28 T€ Buchwert).

Gleichzeitig erhöhen sich durch die o. g. Übertragungen vom EB 62 an den SRB die Ausleihungen sowie das Sondervermögen. Jedoch hat der SRB im Gegenzug eine Grünfläche an den FD 66 übertragen (3.874 m<sup>2</sup>, 25 T€ Buchwert). In Summe erhöht sich damit das Sondervermögen gegenüber dem SRB um 72 T€ und die Ausleihungen um 188 T€.

Die o. g. Grundstücksübertragung vom EB 62 an den EB 85 wirkt sich mit einer Erhöhung um 15 T€ im Sondervermögen sowie 12 T€ bei den Ausleihungen gegenüber dem EB 85 aus.

#### 4.1.3.4 Ausleihungen

Bei den Ausleihungen handelt es sich um langfristige Kapitalforderungen, die dazu bestimmt sein müssen, dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Bei der Stadt Salzgitter zählen zu dieser Position die gewährten Darlehen an die Eigenbetriebe und Gesellschaften sowie die Wohnungsbaudarlehen.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	86.063	83.669	-2,78
<i>davon aus laufenden Investitionskrediten (1:1-Bezug)</i>	<i>40.462</i>	<i>43.121</i>	<i>6,57</i>
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	5.316	4.226	-20,5
Städtischer Regiebetrieb (SRB)	867	821	-5,3
Wohnungsbaudarlehen (Städtisches Programm)	67	61	-8,95
<b>Ausleihungen</b>	<b>92.314</b>	<b>88.777</b>	<b>-3,83</b>

Der Ansatz erfolgt zum Nennwert. Die Ausleihungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3.537 T€ verringert. Die bestehenden Ausleihungen an die Eigenbetriebe wurden planmäßig getilgt. Bei den Wohnungsbaudarlehen läuft bis zum 31.12.2021 nur noch ein Darlehen weiter. Darüber hinaus haben sich die Ausleihungswerte durch die Grundstücksübertragungen, wie unter 4.1.3.3 Sondervermögen beschrieben, verändert. In 2021 erfolgte die Aufnahme der Kreditermächtigung 2020 für den EB 85 in Höhe von 4.475 T€. Insgesamt erhöhen sich dadurch die Investitionskredite bei der Stadt Salzgitter abzüglich der Tilgungen um 2.659 T€ auf 43.121 T€.

#### 4.1.3.5 Forderungen

Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nennwert. Sie untergliedern sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Zum Stichtag 31.12.2021 wurden gemäß § 49 Abs. 4 KomHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.984	11.599	45,28
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.269	5.540	144,16
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.408	2.885	19,79
<b>Forderungen</b>	<b>12.661</b>	<b>20.024</b>	<b>58,15</b>

Zum 31.12.2021 waren nach Berücksichtigung der Wertberichtigungen Forderungen in einem Volumen von 20.024 T€ offen, dies sind 7.363 T€ mehr als im Vorjahr.

#### 4.1.3.6 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen einen Sammelposten dar, der alle sonstigen Forderungen bzw. Vermögensgegenstände aufnimmt, die keinem anderen Posten zugeordnet werden können.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
NVK Rücklage	2.761	2.534	-8,22
Umgliederungen gemäß Zuordnungsvorschriften	4.981	478	-90,40
Umsatzsteuer	0	0	0
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>7.741</b>	<b>3.012</b>	<b>-61,09</b>

Seit 2018 werden Beträge aus der Rücklage bei der NVK entnommen. Die Auszahlung soll über einen Zeitraum von 15 Jahren erfolgen. In 2021 betrug die Entnahme für aktive Beschäftigte 101 T€ und für Versorgungsempfänger 130 T€, die der Stadt als Einzahlung zugeflossen sind. Das Restkapital wird weiterhin verzinst. Hier sind in 2021 Zinserträge i. H. v. 5 T€ geflossen, die die Versorgungsrücklage erhöhen.

Auf dem Sachkonto 1669000 „sonstige Vermögensgegenstände“ werden entsprechend der Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmenplan Niedersachsen aktivische durchlaufende Posten dargestellt. Dies sind i. d. R. Posten, bei denen noch Zahlungen an die Stadt Salzgitter ausstehen. Da im laufenden Buchungsbetrieb sämtliche durchlaufende Posten gegen die Passivseite (Kontengruppe 27) gebucht werden, werden mit den Jahresabschlussarbeiten inhaltlich zusammengehörige Sachkonten aggregiert betrachtet und positive Salden dieser Kontengruppen auf die Aktivseite zu den sonstigen Vermögensgegenständen umgegliedert. Die aktivisch durchlaufenden Posten beziffern sich zum Jahresabschluss 2021 nach dieser Betrachtung auf 478 T€.

#### 4.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel sind die Barmittel der Stadt Salzgitter, die unmittelbar „flüssig“ gemacht werden können. Hierunter fallen die Bankguthaben sowie Bestände der Bargeldkassen. Sie umfassen 0,07 % (Vorjahr 0,10%) der Bilanzsumme.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	189	277	46,56
Bargeld (Kassenbestand)	76	118	55,26
<b>Liquide Mittel</b>	<b>265</b>	<b>395</b>	<b>48,92</b>

Ansatz und Bewertung erfolgen zum Nominalwert (Buch- bzw. Zählbestand). Die Bargeldbestände haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 42 T€ erhöht.

Hinter den Sichteinlagen stehen die Geschäftskonten der Stadt, an die der Bürger seine Zahlung richten kann. Regelmäßig werden davon Beträge auf das Kontokorrentkonto umgebucht, um Zinszahlungen zu vermeiden. Der Bargeldbestand stellt immer eine Momentaufnahme zum Stichtag dar. Überschüssiges Bargeld der Gebührenzahlstelle wird in der Regel monatlich auf das Kontokorrentkonto abgeführt, sodass der Bestand dann auf ca. 30 T€ reduziert wird.

#### 4.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, d. h. vorschüssig bezahlte Beträge. Sie umfassen 1,56 % (Vorjahr 1,52 %). Der Betrag entfällt schwerpunktmäßig auf die nachfolgenden Summen:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
Vorauszahlung NVK	871	940	7,92
Vorauszahlung Beamtenbesoldung	1.253	1.252	-0,08
Vorauszahlung BSHG	4801	4.362	-9,14
Vorauszahlung wirtschaftliche Hilfen	680	1.194	75,59
Vorauszahlung Unterhaltsvorschuss	334	372	11,38
Vorauszahlung Wohngeld	0	0	0
Vorschüssige Zahlungen einzelner OE etc.	701	910	29,81
Disagio Schuldscheine	186	160	-13,98
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>8.827</b>	<b>9.190</b>	<b>4,11</b>

Ab 2010 wurde als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007, 2008 eine Geringfügigkeitsgrenze von 100 € festgelegt, unter welcher eine Meldung von Rechnungsabgrenzungsposten durch die OE entbehrlich ist.

## 4.2 Passiva

### 4.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition ergibt sich aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden. Sie entspricht der Position des Eigenkapitals in einer Handelsbilanz. Sie setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, zweckgebundenen Rücklagen, dem Jahresergebnis sowie den Sonderposten zusammen.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
<b>1.1 Basis Reinvermögen</b>	<b>65.578</b>	<b>68.334</b>	<b>4,20</b>
1.1.1 Reinvermögen	133.355	133.355	0,00
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-67.777	-65.021	-4,07
<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>-216.757</b>	<b>-241.086</b>	<b>11,22</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-219.513	-219.513	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.755	-21.574	-882,93
<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>101.393</b>	<b>104.949</b>	<b>3,51</b>
1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse	62.592	63.460	1,39
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	16.441	15.858	-3,54
1.4.3 Gebührenaussgleich	493	881	78,74
1.4.4 Bewertungsausgleich	13.348	12.611	-5,52
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.891	11.256	42,64
1.4.6 sonstige Sonderposten	628	883	40,57
<b>Nettoposition</b>	<b>-49.785</b>	<b>-67.803</b>	<b>36,19</b>

Der Jahresabschluss 2021 weist einen Jahresfehlbetrag von 21.574 T€ aus. Die Bilanz zum 31.12.2021 weist weiterhin eine negative Nettoposition von 67.803 T€ aus. Dies entspricht einem Anteil von – 11,53 % (Vorjahr - 8,57 %) an der Bilanzsumme.

#### 4.2.1.1 Reinvermögen

Das Reinvermögen innerhalb der Nettoposition ist eine rechnerische Größe, die mit der Eröffnungsbilanz festgestellt wurde und sich grundsätzlich nicht verändert. Eine Ausnahme

stellen empfangene Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände dar bei denen keine Zweckbindung besteht, diese sind auf der Passivseite beim Reinvermögen gem. § 44 Abs. 5 S. 2 KomHKVO auszuweisen. Die Stadt Salzgitter hat in 2015 erstmals Grundstücke im Reinvermögen erfasst. Gemäß § 44 Abs. 5 S. 6 KomHKVO besteht ein Wahlrecht die empfangenen Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände ohne Zweckbindung auf der Passivseite beim Reinvermögen auszuweisen oder diese als außerordentlichen Ertrag zu erfassen, wenn sonst ein Abbau von Fehlbeträgen trotz Ausschöpfung aller Ertrags- und Sparmöglichkeiten nicht möglich ist. Dieses Wahlrecht gilt nur im Jahr des Zuwendungszuflusses und kann in späteren Jahren nicht angewendet werden. Die Stadt Salzgitter hatte diese Sonderposten bisher unter der Bilanzposition Sonderposten (1.4 Passiva) erfasst. Die bestehenden Sonderposten aus Vorjahren waren somit in das Basis-Reinvermögen umzugliedern. Bei neuen Zuweisungen wird vom Wahlrecht Gebrauch gemacht und im Jahr des Zugangs sind diese als Ertrag zu verbuchen.

#### **4.2.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss**

Gemäß Art. 6 Abs. 8 GemHausRNeuOG wurden in die erste Eröffnungsbilanz die um Haushaltsreste bereinigten noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge aus Vorjahren des Verwaltungshaushaltes als Minusbetrag übernommen. Er setzte sich wie folgt zusammen:

Sollfehlbetrag 2005:	99.258.985,75 €
Sollfehlbetrag 2006:	51.099.119,10 €
Haushaltsreste:	-4.639.786,11 €

*Bereinigter Sollfehlbetrag: 145.718.318,74 € (31.12.2007)*

Nach Art. 6 Abs. 9 GemHausRNeuOG sind die Überschüsse der doppischen Haushaltsjahre zuerst mit den kameralem Sollfehlbeträgen zu verrechnen. Bis zum Abbau der kameralem Sollfehlbeträge können somit keine Überschüsse der Ergebnisrechnung in Überschussrücklagen stehen bleiben.

#### **4.2.1.3 Jahresergebnis**

Das Jahresergebnis wird mit der Ergebnisrechnung festgestellt und nach § 55 Abs. 3 KomHKVO in der Bilanz ausgewiesen. Das Jahresergebnis 2021 schließt mit einem Fehlbetrag von 21.574 T€ ab.

Besteht bei der Kommune evtl. noch ein Sollfehlbetrag aus dem letzten kameralem Jahresergebnis, so muss ein aktueller Jahresüberschuss vorrangig zur Verrechnung dieses Sollfehlbetrages verwendet werden, bevor eine Zuführung an Überschussrücklagen erfolgen darf (§110 Abs. 6 Satz 3 NKomVG).

Daher wurde das positive Vorjahresergebnis von 2.755 T€ auf den Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss umgegliedert, der damit 65.021 T€ beträgt.

Die Fehlbeträge aus Vorjahren belaufen sich somit weiterhin auf 219.512 T€.

#### **4.2.1.4 Sonderposten**

Empfangene Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Der Ansatz erfolgt zum Nennwert gemäß § 44 Abs. 5 S. 1 KomHKVO.

Sofern die Investitionszuwendungen keinem einzelnen Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, erfolgt die Auflösung pauschal über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren.

In 2017 wurde die Kontengruppe 216 „Sonderposten ohne Einzahlungen“ neu eingerichtet. Diese Kontenart stellt ein Gegenbuchungskonto für entsprechende Forderungen dar. Eine Forderung entsteht erst, wenn die Bedingungen des Zuwendungsbescheides erfüllt sind oder ein Festsetzungsbescheid vorliegt. Es soll keine Buchung und Auflösung als Sonderposten vorgenommen werden, wenn noch keine Einzahlung als Investitionszuwendungen, als Beitrag oder beitragsähnliches Entgelt erfolgt ist. Bei Eingang der Zahlung wird diese dann durch die Anlagenbuchhaltung auf den Sonderposten umgebucht und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Das Konto „Sonderposten ohne Einzahlung aus Beiträgen und ähnliche Entgelte“ wies zum Ende des Jahres 2021 einen Saldo von 181 T€ auf, das Konto „Sonderposten ohne Einzahlung aus Investitionszuwendungen“ einen Saldo von 115 T€.

Die Sonderposten haben sich in 2021 um 3.556 T€ erhöht. Die Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind zum Vorjahr um 867 T€ gestiegen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Investitionszuweisungen und -zuschüsse für noch nicht fertiggestellte Anlagen. Hierunter fallen z. B. Mittelabrufe für KIP-Maßnahmen, den Integrationsfonds und das Strukturhilfeprogramm des Landes. In den Anlagen zum Anhang ist ein Sonderpostenspiegel (Gliederungsziffer V.3) beigefügt, dem die einzelnen Veränderungen entnommen werden können.

#### 4.2.2 Schulden

Der Begriff Schulden umfasst die Geldschulden, Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und die sonstigen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt zum Rückzahlungswert nach § 47 Abs. 7 KomHKVO (§ 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG). Die Schulden umfassen 65,02 % (Vorjahr 62,78 %) der Bilanzsumme und gliedern sich wie folgt:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Geldschulden	351.019	368.778	5,06
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.166	3.166	0
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.750	2.518	-8,44
2.4 Transferverbindlichkeiten	1.634	1.813	10,99
2.5 sonstigen Verbindlichkeiten	6.103	6.155	0,85
<b>Schulden</b>	<b>364.672</b>	<b>382.430</b>	<b>4,87</b>

##### 4.2.2.1 Geldschulden

Die Geldschulden der Stadt Salzgitter umfassen Investitions- und Liquiditätskredite und sind zum Bilanzstichtag mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren. Seit 2010 erfolgen Korrekturen bei der Abstimmung des Darlehensbestandes erst, sobald sich die Gesamtabweichung im Kreditbestand auf einen Betrag von +/- 0,5 € addiert.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	165.753	171.714	3,60
2.1.3 Liquiditätskredite	185.266	197.064	6,37
<b>Geldschulden</b>	<b>351.019</b>	<b>368.778</b>	<b>5,06</b>

#### 4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Das Kreditvolumen betrug am 31.12.2021 insgesamt 171.714 T€ (31.12.2020 = 165.753 T€). Damit wird per 31.12.2021 eine Erhöhung der Verschuldung um 5.961 T€ ausgewiesen. Im Investitionskreditportfolio befanden sich am 31.12.21 insgesamt 27 Kredite. Davon sind zwölf Kredite mit einem Volumen von 43.121 T€ dem EB 85 zuzuordnen.

Die Stadt Salzgitter verfügte zum 31.12.2021 über 26 Ratendarlehen (festgeschriebene Tilgung) und ein endfälliges Darlehen (Tilgung am Ende der Kreditlaufzeit in einem Betrag). Sie verfolgt die Strategie, bei Neuabschlüssen und Umschuldungen keine Annuitätendarlehen (festgeschriebener Betrag aus der Summe von Zins und Tilgung) mehr aufzunehmen. Das letzte Annuitätendarlehen ist am 31.10.2017 ausgelaufen. Die ordentliche Tilgung betrug in 2021 9.983 T€ (2020 = 10.156 T€). Die Investitionskredite der Stadt Salzgitter umfassen fest und variabel verzinsliche Darlehen. Von den 27 Investitionskrediten sind 25 mit festem Zinssatz und zwei mit variablem Zinssatz vereinbart.

Im Jahr 2021 standen der Kernverwaltung Kreditermächtigungen in einem Volumen von 18.939 T€ zur Verfügung, davon 5.375 T€ aus 2019, 6.094 T€ aus 2020 und 7.469 T€ aus 2021. Es erfolgte eine Aufnahme der Kreditermächtigungen aus 2019 und 2020, sodass 7.469 T€ werden mit dem Jahresabschluss 2021 nach 2022 übertragen werden.

Für den EB 85 ergab sich in 2021 ein Kreditzufluss i. H. v. 5.418 T€. Dieser ergibt sich aus der Aufnahme der Kreditermächtigung 2020 i.H.v. 4.475 T€ und der Aufnahme der Sonderkreditermächtigung Flüchtlinge aus 2019 i.H.v. 943 T€, deren Zahlungsfluss jedoch erst in 2022 erfolgte. Die Kreditermächtigung aus 2021 wurde zur Sicherung der Fix-/Variabelquote ins kurzfristige Portfolio integriert. Die Aufnahme der Sonderkreditermächtigung für Flüchtlinge 2019 von 943 T€ erfolgte langfristig in 2021, wird jedoch erst 2022 zahlungswirksam.

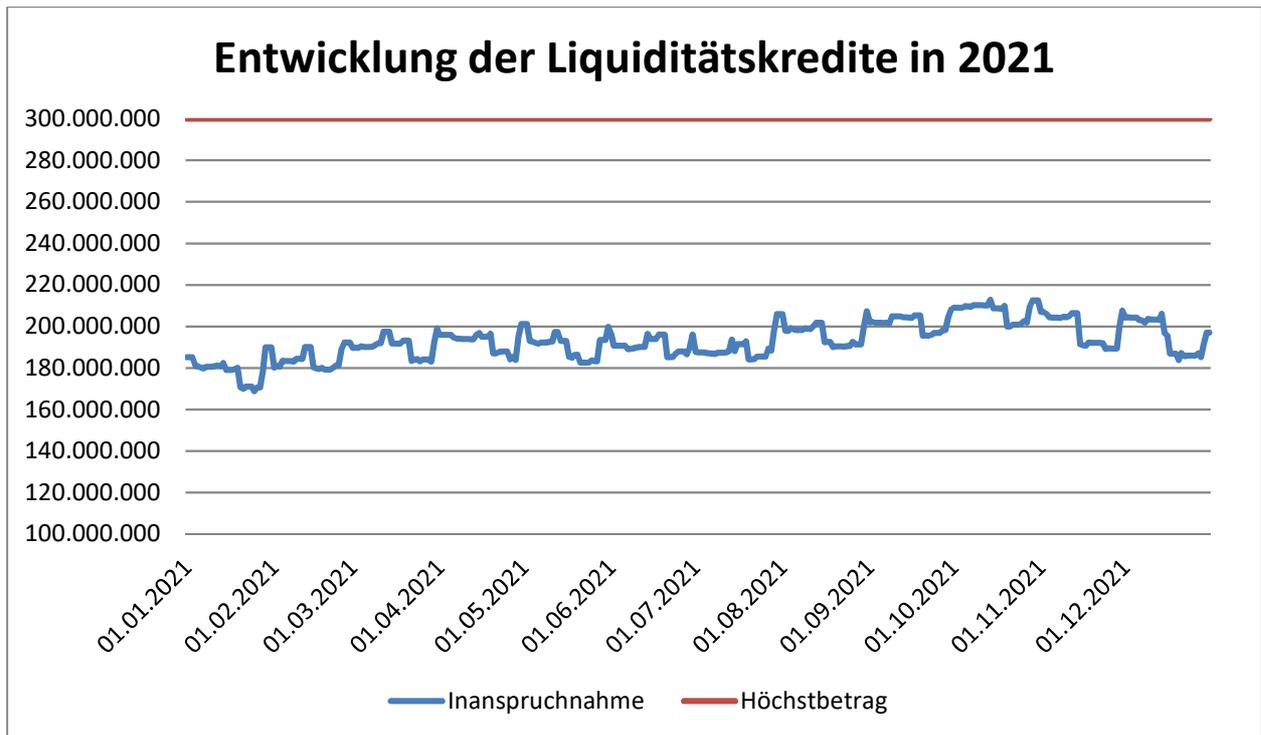
Der Finanzierungssaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit abzüglich der Tilgung von Investitionskrediten ist mittels der Aufnahme von Investitionskrediten auszugleichen. Bei nachträglichen Kreditaufnahmen oder Vorfinanzierungen ist der Finanzierungssaldo der einzelnen Jahre nicht ausgeglichen. Der Saldo vortrag wird bei der Kreditaufnahme in den Folgejahren gegengerechnet (siehe nachfolgende Tabelle). Der Finanzierungssaldo über die einzelnen Haushaltsjahre stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.326.010	-4.314.691	-3.551.647	-2.367.489	-12.357.486	-6.247.890
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.142.290	5.295.943	-3.978.038	3.243.396	-1.179.947	5.961.332
<b>37. Finanzierungssaldo</b>	<b>-1.183.720</b>	<b>981.252</b>	<b>-7.529.685</b>	<b>875.907</b>	<b>-13.537.433</b>	<b>-286.558</b>
Finanzierung der Tilgung ab 2018 über Liquidität			<b>9.578.482</b>	<b>10.117.050</b>	<b>10.155.793</b>	<b>9.983.139</b>
<b>Rest</b>	<b>-1.029.439</b>	<b>-48.187</b>	<b>2.000.611</b>	<b>12.993.568</b>	<b>9.611.928</b>	<b>19.308.509</b>

\* In dem Saldo aus Investitionstätigkeit 2016 sowie 2017 sind die zu spät getilgten Ausleihungsbeträge bereits berücksichtigt.

#### 4.2.2.1.2 Liquiditätskredite

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 betragen die Liquiditätskredite 185.266 T€. Wie sich aus der nachfolgenden Grafik ablesen lässt, lagen die Liquiditätskredite jederzeit unterhalb des von der Aufsichtsbehörde beschränkten Höchstbetrages von 300.000 T€.



Aufgrund der negativen Haushaltsentwicklung verschlechterte sich der Stand der Liquiditätskredite bis zum 31.12.2021 auf 197.064 T€. Die durchschnittliche Inanspruchnahme lag im Jahr 2021 bei 192.548 T€. Der Höchststand wurde zum Tagesabschluss am 14.10.2021 mit 212.885 T€ erreicht.

Mit der Änderung des Krediterlasses mit Wirkung zum 1. Juli 2015 ist es Kommunen möglich auch für Liquiditätskredite Laufzeiten von bis zu zehn Jahren für 50 % des Sockelbetrages zu vereinbaren. In 2021 verfügte die Stadt Salzgitter im Liquiditätskreditportfolio zum Bilanzstichtag über bestehende mittelfristige Liquiditätskredite (Laufzeit 1-5 Jahre) in Höhe von 40.000 T€ und langfristige Liquiditätskredite (Laufzeit > 5 Jahre) von 60.000 T€.

In 2021 konnten die gemäß Finanzrichtlinie vorgegebenen Portfoliostruktur-Limite eingehalten werden. Im Liquiditätskreditportfolio sollen die variablen Zinspositionen maximal 60 % betragen. Vor dem Hintergrund des im Juli zurückzuzahlenden Darlehens sowie der im November anstehenden Darlehensrückzahlung wurde Ende September ein endfälliges Darlehen mit einer Laufzeit von vier Jahren zu einem Zinssatz von -0,25 % aufgenommen. Die Quote konnte so gehalten werden und lag in der zweiten Jahreshälfte 2021 bei um die 50 %.

#### 4.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind Zahlungsverpflichtungen, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommen. Diese kreditähnlichen Rechtsgeschäfte werden in § 120 Abs. 6 NKomVG geregelt. In 2021 gab es keine Veränderung zum Vorjahr (3.166 T€).

#### 4.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Bilanzposition erfasst noch zu erbringende Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen zu leisten sind. Die Bilanzierung erfolgt zum Rechnungsbetrag. Sie betragen im Jahr 2021 2.518 T€, dies sind 232 T€ weniger als im Vorjahr.

#### 4.2.2.4 Transferverbindlichkeiten

Transferverbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten, die auf keinem gegenseitigen Leistungsaustausch basieren, sondern bei denen eine einseitige Leistungsverpflichtung besteht. Die Transferverbindlichkeiten gliedern sich wie folgt auf:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	693	410	-40,77
2.4.4 soziale Leistungsverbindlichkeiten	129	134	3,27
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	6	4	-39,15
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	805	1.266	57,13
<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>1.634</b>	<b>1.813</b>	<b>10,99</b>

Die Transferverbindlichkeiten betragen 1.813 T€ in 2021 und sind damit um 179 T€ höher als im Vorjahr. Für die Gewerbesteuerumlage sowie die Nachzahlung der Umsatzsteuer für 2021 belaufen sich die Steuerverbindlichkeiten auf 1.266 T€.

#### 4.2.2.5 sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition beinhaltet noch abzuführende Steuern und Gebühren, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Amtshilfe, durchlaufende Gelder und Verbindlichkeiten aus der periodengerechten Abgrenzung.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
2.5.1 Durchlaufende Posten	3.221	4.802	49,08
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	7	0	-100,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	529	529	0
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	2.685	4.274	59,16
2.5.4 Andere sonstigen Verbindlichkeiten	2.882	1.352	-53,07
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.103</b>	<b>6.155</b>	<b>0,85</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen in 2021 6.155 T€ und haben sich somit um 52 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht. Zur Thematik Umgliederung positiver Verbindlichkeitenkonten wird auf die Erläuterung bei den sonstigen Vermögensgegenständen (Gliederungsziffer 4.1.3.6) verwiesen.

#### 4.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen dienen der periodengerechten Ermittlung des Jahresergebnisses, um die in späteren Jahren zu leistenden Auszahlungen als Aufwand dem ihrer Verursachung entsprechenden Haushaltsjahr zuzuordnen. Rechtsgrundlage für die Bildung von Rückstellungen ist § 123 Abs. 2 NKomVG. § 45 Abs. 1 KomHKVO schreibt ergänzend vor, dass für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften, die hinsichtlich der Höhe oder des Erfüllungszeitpunktes unsicher sind, Rückstellungen zu bilden sind.

Der Ansatz erfolgt in Höhe des Betrages, mit dem eine künftige Inanspruchnahme nach vernünftiger Beurteilung wahrscheinlich erfolgen wird. Die Rückstellungsbildung erfolgt entsprechend der Vorgaben aus der jährlichen Verfügung zum kassenmäßigen Abschluss und zur Rechnungslegung am Ende des laufenden Haushaltsjahres.

Die Rückstellungen haben sich in 2021 um rund 7.691T€ erhöht. In den Anlagen zum Anhang (Gliederungsziffer V.6) ist eine Rückstellungsübersicht beigefügt. Dieser können der Verbrauch, die Auflösung und die Neubildung von Rückstellungen des Jahres 2021 entnommen werden. Die Rückstellungen umfassen 46,49 % (Vorjahr 45,75 %) der Bilanzsumme und gliedern sich wie folgt:

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	224.353	232.533	3,65
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	9.076	9.828	8,29
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.094	4.717	-7,42
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	3	3	0,00
3.5 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0	0	0,00
3.6 Rückstellungen in Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.698	1.300	-64,85
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600	2.600	0
3.8 Andere Rückstellungen	20.945	22.480	7,33
<b>Rückstellungen</b>	<b>265.769</b>	<b>273.460</b>	<b>2,89</b>

#### 4.2.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Pensionsrückstellungen sind nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen i. S. d. § 45 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO durch Gutachten der NVK berechnet worden. In der kommunalen Bilanz sind sowohl die Pensionsrückstellungen für die Kernverwaltung als auch für die Eigenbetriebe 62, 70 und 85 zugeordnet. Das MI hat seit 2007 in einer Änderung des § 45 Abs. 3 KomHKVO die Absenkung des Zinssatzes für die Barwertberechnung auf 5 % beschlossen. Das Berechnungsverfahren lehnt sich weiterhin an das des EStG an. Ein Gehaltstrend und ein Karrieretrend werden nicht berücksichtigt.

Zu den Pensionsrückstellungen wird im Rechenschaftsbericht beim Produkt 168 (s. Gliederungsziffer 4.5) Stellung genommen. Die Pensionsrückstellungen erhöhten sich um 8.180 T€.

Nach Abstimmung mit dem MI im Jahr 2007 ist für die Ermittlung der Beihilferückstellungen auf den ermittelten Barwert der Pensionsrückstellungen der Hebesatz anzuwenden, der sich aus dem Verhältnis der in den letzten drei Jahren gezahlten Versorgungsbezüge zu den Beihilfeaufwendungen (der Versorgungsempfänger) ergibt. In die Berechnung fließen die Versorgungsleistungen aller Mitglieder der NVK sowie die Beihilfeleistungen aller Mitglieder der Beihilfeumlagekasse ein. Die NVK setzt auf dieser Grundlage den Hebesatz jährlich neu fest. Für 2021 beträgt er 16,30 %.

Den einzelnen Kommunen wurde jedoch das Recht eingeräumt, einen Hebesatz anzuwenden, der auf den eigenen Beihilfe- und Versorgungsaufwendungen basiert. Aktuell beträgt der Hebesatz der Stadt Salzgitter auf der Grundlage der Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen der letzten drei Jahre 15,29 % und weicht somit von dem der NVK ermittelten Hebesatz ab.

Im Haushaltsjahr 2012 (NVK: 13,5 %, Stadt Salzgitter 11,18 %) wurde entschieden, dass der ermittelte Hebesatz aus den Daten der Stadt Salzgitter sachgerechter zur Ermittlung der Beihilferückstellungen ist. Auch im Rahmen der Bilanzstetigkeit wurde die gewählte Berechnungsmethode beibehalten. 2016 wurde die Verfahrensweise geprüft. Der Hebesatz der

Stadt Salzgitter wird voraussichtlich auch in den folgenden Kalenderjahren geringer sein als der Hebesatz der NVK und daher ist ein geringerer Betrag für die Beihilfeaufwendungen zurückzustellen, so dass entschieden wurde, die gewählte Berechnungsmethode vorerst bis 2021 weiterzuführen.

Da sich die grundsätzliche Entwicklung weiter fortgesetzt hat und sich das Verfahren in den vergangenen Jahren bewährt hat, wird das Vorgehen ab 2022 bis auf Weiteres verstetigt.

#### **4.2.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen**

Die Urlaubsansprüche sowie die Zeitguthaben der Bediensteten werden dezentral in den OE mit Hilfe der Software PRIMION verwaltet. Zur Ermittlung der Rückstellungsbeträge für Resturlaub und Überstunden melden die OE zum Stichtag 31.12. den zu übertragenden Resturlaub des Kalenderjahres umgerechnet in Arbeitsstunden an den FD Personal und Organisation (11). Dort wird der Rückstellungsbetrag ermittelt, indem die Summe aller Resturlaubsstunden mit einem durchschnittlichen Personalkostenstundensatz multipliziert wird. Der Durchschnittssatz wird ermittelt, indem die Personalkosten durch die Anzahl der Vollzeitstellen (umgerechnet in Arbeitszeit) dividiert werden.

Für Altersarbeitsverhältnisse sind Rückstellungen zu bilden, wenn hinreichend wahrscheinlich ist, dass die Verpflichtung des Arbeitgebers zur Lohnfortzahlung inklusive der Aufstockungsbeträge und Nebenleistungen in der Freistellungsphase entstehen. Diese Voraussetzung ist erst mit Abschluss des Altersteilzeit-Vertrags (ATZ) erfüllt. Die Höhe der in der Beschäftigungsphase zu bildenden Rückstellungen bemisst sich nach den in der Freistellungsphase auszahlenden Arbeitsentgelten, die durch die Arbeitsleistung in der Beschäftigungsphase sukzessive erwirtschaftet worden sind. Die Rückstellungsbeträge sind zeitanteilig ratierlich bis zum Beginn der Freistellungsphase anzusammeln und während dieser Phase der Rückstellung im gleichen Umfang zu entnehmen.

Auf Grund tariflicher bzw. gesetzlicher Bestimmungen haben die Bediensteten Anspruch auf Sonderzahlungen bei Erreichen bestimmter Dienstjahre. Da sich die Stadt Salzgitter gegenüber den Bediensteten aufgrund erworbener Ansprüche in einem Erfüllungsrückstand befindet, ist eine Rückstellung für Dienstjubiläen zu bilden. Die Rückstellung wird für jeden Bediensteten zum Bilanzstichtag in dem Umfang gebildet, in dem die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen. Dabei sind die individuellen Jubiläumsdienstzeiten, das Renteneintrittsalter sowie die Höhe der zustehenden Zuwendung zu berücksichtigen.

Die Rückstellungen für ATZ und ähnliche Maßnahmen haben sich in 2021 um 752 T€ erhöht. Insgesamt wurden 1.162T€ in Anspruch genommen und 1.915T€ wurden zugeführt. Es ist keine Auflösung erfolgt.

Die Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden wurden erhöht (204T€). Bedingt durch die Covid-19-Pandemie ist die Zuführung in die Rückstellungen für Resturlaub (494 T€) erfolgt. In 2021 wurde die Bildung einer Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung für alle Beschäftigten, Beamtinnen und Beamten fortgesetzt (1.004 T€), diese wird nach § 14 der Dienstvereinbarung LOB mit der Gehaltszahlung für April 2022 ausgezahlt.

#### **4.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Als Grundlage für die Rückstellungsbildung dienen die Instandhaltungsmaßnahmen des FD Tiefbau und Verkehr (66). Deren Notwendigkeit wurde bereits in den Vorjahren erkannt, die Durchführung geplant und budgetiert, konnte aber nicht mehr durchgeführt werden.

Der Betrag für die Inanspruchnahme liegt im Jahr 2021 bei 468 T€. Für neue Instandhaltungsmaßnahmen wurden Rückstellungen i. H. v. 90 T€ gebildet. Es ist keine Auflösung erfolgt.

#### **4.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien**

Die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge betrifft die Deponie Fuhsetal. Sie hat sich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt weiterhin 3 T€.

#### **4.2.3.5 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**

Die Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen reduzierten sich in 2021 um 2.398 T€ auf 1.300 T€. In Anspruch genommen wurden 8.400 T€, die mit 3.000 T€ in 2018 für die erwartete Rückzahlung 2020 sowie mit 5.400 T€ in 2019 für die erwartete Minderung der Vorauszahlung 2019 eines großen Steuerzahlers gebildet wurden. Außerdem wurden Rückstellungen i. H. v. 3.698 T€ für die Erstattung zu viel gezahlter Gewerbesteuvorauszahlungen sowie für die Rückzahlung des zu viel erhaltenen Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer für das dritte Quartal 2020 gebildet.

#### **4.2.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Die Prozesskostenrückstellungen haben sich zum Vorjahr nicht verändert und betragen weiterhin 2.600 T€.

#### **4.2.3.7 Andere Rückstellungen**

Unter den anderen Rückstellungen werden hauptsächlich die Rückstellungen für ausstehende Geschäfte sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet. Bei den Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften ist seit dem vorletzten Jahr die Rückstellung der Deponie Diebesstieg i. H. v. 8.828 T€ enthalten. Nach tiefergehenden Abstimmungen mit dem SRB wurde geklärt, dass die eigentliche Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien in der Bilanz des SRB gebildet worden ist. Die 8.828 T€ bei der Kernverwaltung beziehen sich auf nicht über Gebühren gebildete Rückzahlungen der Jahre 1994 bis 1996. Hierüber besteht beim SRB ein Rückzahlungsanspruch gegenüber der Stadt Salzgitter. Damit handelt es sich um eine Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Die Zuführung für neue Rückstellungen im Jahr 2021 beträgt 10.848 T€ und bezieht sich hauptsächlich auf Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. Die Inanspruchnahme diverser Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 9.202 T€. Aufgelöst worden sind Rückstellungen i. H. v. 111T€. Der Saldo der Rückstellungen erhöht sich damit um 1.535 T€.

#### **4.2.4 Passive Rechnungsabgrenzung**

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie umfassen 0,02 % (Vorjahr 0,03 %) der Bilanzsumme.

	31.12.2020	31.12.2021	Abw.
	T€	T€	%
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>202</b>	<b>141</b>	<b>-30,16</b>

Ab 2010 wurde als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 eine Geringfügigkeitsgrenze von 100 € festgelegt, unter welcher eine Meldung von Rechnungsabgrenzungsposten durch die OE entbehrlich ist. Zum 31.12.2021 bezifferten sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf 141 T€. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Einzahlungen (Spenden) sowie die Erstattung von Personalkosten und die Zahlung der Sprachförderung, wofür die Ausgaben erst in Folgejahren getätigt werden sowie bereits in 2020 vorschüssig gezahlte Zinsen, die sich auf die Gesamtlaufzeit bis 2023 aufteilen.

## 5. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen die Stadt Salzgitter nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird, in Anspruch genommen werden kann. Die Übersicht über die Bürgschaften und Gewährleistungsverträge sind unter der Bilanz gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO aufgenommen.

Unter dem Haftungsverhältnis wird in dieser Auflistung das Stammkapital dargestellt. Bei einer GmbH beschränkt sich die Haftung zunächst nur auf das Gesellschaftsvermögen.

### Direkte Beteiligungen

Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
Wohnbau GmbH	39,35%*	4.857.300 €	1.911.348 €	-	-
VVS GmbH	100,00%	3.067.751 €	3.067.751 €	-	-
Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH	5,47%	3.120.570 €	170.570 €	unbeschränkt	Unbeschränkte Garantieerklärung, aber nachrangig wegen Ergebnisabführungsvertrag mit VVS
WIS GmbH	100,00%	51.000 €	51.000 €	-	-

\*Stimmrecht der Stadt Salzgitter aufgrund der eigenen Anteile der Wohnbau 70,32 %.

### Indirekte Beteiligungen

Unternehmen	Anteile der VVS	Stammkapital	Stammkapitalanteil VVS	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
ASG GmbH	100,00%	4.888.000 €	4.888.000 €	unbeschränkt	Ergebnisabführungsvertrag mit VVS
KVG GmbH	41,6%**	5.087.354 €	2.116.135 €	nur anteilig	Verlustausgleichsvereinbarung/ Direktvergabevereinbarung mit VVS und anderen Verkehrsinteressenvertretern
EDD	100%-ige KVG-Tochter	255.646 €	-	-	Beherrschungs- u. Ergebnisabführungsvertrag mit KVG
Bäder, Sport und Freizeit SZ GmbH	94,53%	3.120.570 €	2.950.000 €	unbeschränkt	Ergebnisabführungsvertrag mit VVS

Unternehmen	Anteile der Wohnbau	Stammkapital	Stammkapitalanteil Wohnbau	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
WBV	100,00%	25.565 €	25.565 €	-	Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Wohnbau
Ratskeller Betriebsgesellschaft mbH Salzgitter	100,00%ige Tochter der WBV	25.000 €	-	-	-

\*\*Stimmrecht der VVS aufgrund der eigenen Anteile der KVG bei 55,99 %

#### Haftungsverhältnisse der Eigenbetriebe

Eigenbetrieb	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
EB 62	100,00%	25.000.000 €	25.000.000 €	-	-
EB 85	100,00%	5.000.000 €	5.000.000 €	-	-
SRB	100,00%	1.100.000 €	1.100.000 €	-	-

#### Ausnahme von der Vollkonsolidierung (Unternehmen sind von untergeordneter Bedeutung)

Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
PSW GmbH	51,00%	100.000 €	51.000 €	-	-
Stiftung Konrad	100,00%	25.000 €	25.000 €	-	-
Allianz für die Region GmbH	3,99%	27.600 €	1.100 €	-	-
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	5,10%	15.000.000 €	765.000 €	-	-
Thieder Bad gGmbH	25,93%	27.000 €	7.000 €	-	-
PD- Berater	15 Geschäftsanteile je 200 €	-	-	-	-
Niedersächsische Landgesellschaft mbH	ca. 0,19%	811.620 €	1.533 €	-	-

Unternehmen	Anteile der VVS	Stammkapital	Stammkapitalanteil VVS	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
WEVG Verwaltungs GmbH	49,77%	25.000 €	12.444 €	-	-
WEVG GmbH & Co KG	49,77%	18.189.100 €	9.053.988 €	-	-
Kommunale Nährstoffrückgewinnung Niedersachsen GmbH	7,19%-ige Tochter der ASG	69.500 €	-	-	-

Salzgitter, den 13.04.2023

Stadt Salzgitter

In Vertretung

  
 (Neiseke)



# V. Anlagen zum Anhang

## (§ 57 KomHKVO)

1. Anlagenübersicht
2. Anlagenspiegel
3. Sonderpostenspiegel
4. Forderungsübersicht\*
5. Schuldenübersicht
6. Rückstellungsübersicht

\* Die Veröffentlichung des Jahresabschlusses erfolgt im Sinne des § 129 Abs. 2 S. 2 NKomVG ohne Abbildung der Forderungsübersicht.

### Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



## 1. Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen <sup>1)</sup>	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen						am	
	Stand am 31.12.2020 -Euro-	Zugänge im Haushaltsjahr -Euro-	Abgänge im Haushaltsjahr -Euro-	Umbuch- ungen im Haushaltsjahr -Euro-	Stand am 31.12.2021 -Euro-	Stand am 31.12.2020 -Euro-	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr -Euro-	Auflösungen <sup>a)</sup> -Euro-	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr -Euro-	Umbuchung- en im Haushaltsjahr -Euro-	Stand am 31.12.2021 -Euro-	am 31.12.21 -Euro-	am 31.12.20 -Euro-	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1														
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände<sup>2)</sup></b>														
1.1 Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.2 Lizenzen	5.944.558	378.602	-2.521	97.602	6.398.242	-5.021.502	-322.660	22.521	0	0	-5.321.641	1.076.600	923.057	
1.3 Ähnliche Rechte	159.734	0	0	159.734	159.734	-84.879	-49	0	0	0	-84.928	74.806	74.855	
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	84.044.661	4.160.896	0	4.285.864	92.491.421	-24.809.642	-3.297.924	0	38	0	-28.107.528	64.383.893	59.235.019	
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	8.785.167	6.195.442	0	-4.281.387	10.703.222	0	0	0	0	0	0	10.703.222	8.785.167	
<b>Summe</b>	<b>98.934.120</b>	<b>10.738.939</b>	<b>-2.521</b>	<b>102.080</b>	<b>109.752.619</b>	<b>-29.916.022</b>	<b>-3.620.633</b>	<b>22.521</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>-33.514.097</b>	<b>76.238.521</b>	<b>69.018.098</b>	
<b>2. Sachvermögen<sup>2)</sup> (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)</b>														
2.1 unbebaute Grundstücke	23.111.906	721.272	-640.810	0	23.192.369	-3.112.877	0	50.000	0	0	-3.062.877	20.129.492	19.999.030	
2.2. bebaute Grundstücke	15.788.056	0	-126	0	15.787.930	-6.353.701	-13.549	0	0	0	-6.367.250	9.420.680	9.434.355	
2.3. Infrastrukturvermögen	474.056.813	1.841.576	-1.080.406	1.900.941	476.718.924	-2.737.777.851	-5.482.163	1.075.086	0	0	-2.78.184.927	198.533.997	200.278.962	
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.325.975	4.861	0	0	3.330.836	-165.496	-7.108	0	0	0	-172.604	3.158.232	3.160.480	
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	13.434.366	42.973	-73.219	623.917	14.028.037	-7.544.913	-892.222	72.312	0	0	-8.364.822	5.663.215	5.889.453	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.806.248	2.843.882	-154.422	437.044	38.932.753	-24.028.045	-2.591.928	154.422	187.924	0	-26.277.627	12.655.125	11.778.203	
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.194.150	4.467.333	0	-3.063.982	2.597.501	0	0	0	0	0	2.597.501	2.597.501	1.194.150	
<b>Summe</b>	<b>566.717.516</b>	<b>9.921.897</b>	<b>-1.948.982</b>	<b>-102.080</b>	<b>574.588.350</b>	<b>-314.982.882</b>	<b>-8.986.969</b>	<b>1.351.820</b>	<b>187.924</b>	<b>0</b>	<b>-322.430.107</b>	<b>252.158.243</b>	<b>251.734.634</b>	
<b>3. Finanzvermögen<sup>3)</sup> (ohne Forderungen)</b>														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.775.961	523.000	0	5.000	10.303.961	0	0	0	0	0	0	10.303.961	9.775.961	
3.2 Beteiligungen	772.634	0	0	-5.000	767.634	0	0	0	0	0	0	767.634	772.634	
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnungen	127.645.807	87.678	-477.986	0	127.255.498	0	0	0	0	0	0	127.255.498	127.645.807	
3.4 Ausleihungen	92.313.710	4.703.950	-8.232.167	88.785.493,35	88.785.493,35	0	0	0	0	0	0	88.785.493	92.313.710	
<b>Summe</b>	<b>230.508.112</b>	<b>5.314.628</b>	<b>-8.710.154</b>	<b>0</b>	<b>227.112.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>227.112.587</b>	<b>230.508.112</b>	
<b>Insgesamt</b>	<b>896.159.748</b>	<b>25.975.465</b>	<b>-10.681.657</b>	<b>0</b>	<b>911.453.556</b>	<b>-344.898.905</b>	<b>-12.607.602</b>	<b>1.374.341</b>	<b>187.961</b>	<b>0</b>	<b>-355.944.205</b>	<b>555.509.351</b>	<b>551.260.843</b>	

1) In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Forderungen und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte

2) Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14.A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

## 2. Anlagespiegel

Anlagevermögen	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte						
		Stand am 31.12.2020		Zugänge im Haushaltsja hr		Abgänge im Haushaltsja hr		Stand am 31.12.2020		Abschreibungen im Haushaltsja hr		Umbuchung Afa/Zuschreibungen im Haushaltsja hr		Stand am 31.12.2021		am 31.12.2020		am 31.12.2021		
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-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	14							
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>																				
<b>1.1 Lizenzen</b>																				
Gruppensumme: BETRIEBSS		831.129	82.041	0	12.435	925.605	-796.191	-25.756	0	0	-821.947	34.937	103.658							
Gruppensumme: STANDARDSW		806.184	75.511	0	0	881.695	-581.741	-78.039	0	0	-659.780	224.443	221.915							
Gruppensumme: ANWENDERSW		4.307.246	221.049	-22.521	85.167	4.590.941	-3.643.570	-218.866	22.521	0	-3.839.915	663.676	751.027							
<b>Summe</b>		<b>5.944.558</b>	<b>378.602</b>	<b>-22.521</b>	<b>97.602</b>	<b>6.398.242</b>	<b>-5.021.502</b>	<b>-322.660</b>	<b>22.521</b>	<b>0</b>	<b>-5.321.641</b>	<b>923.057</b>	<b>1.076.600</b>							
Gruppensumme: URHEBERR.		159.734	0	0	0	159.734	-84.879	-49	0	0	-84.928	74.855	74.806							
<b>Summe</b>		<b>159.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>159.734</b>	<b>-84.879</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-84.928</b>	<b>74.855</b>	<b>74.806</b>							
<b>1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse</b>																				
Gruppensumme: GEZUW/LAND		21.159.849	1.957.568	0	0	23.117.417	-5.359.385	-770.932	0	0	-6.130.317	15.800.463	16.987.099							
Gruppensumme: GEZUW/VERB		43.000.419	575.877	0	2.885.437	46.461.733	-14.068.960	-1.686.634	0	0	-15.755.594	28.931.459	30.706.140							
Gruppensumme: GEZUW/ÜBR		19.884.393	1.627.451	0	1.400.427	22.912.271	-5.381.296	-840.358	0	38	-6.221.617	14.503.097	16.690.654							
<b>Summe</b>		<b>84.044.661</b>	<b>4.160.896</b>	<b>0</b>	<b>4.285.864</b>	<b>92.491.421</b>	<b>-24.809.642</b>	<b>-3.297.924</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>-28.107.528</b>	<b>59.235.019</b>	<b>64.383.893</b>							
<b>1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen</b>																				
Gruppensumme: ANZAH/IMV/G		597.866	-55.930	0	-541.936	0	0	0	0	0	0	597.866	0							
Gruppensumme: ANZV		54.277	86.804	0	-97.602	43.478	0	0	0	0	0	54.277	43.478							
Gruppensumme: ANZV/VERB		6.290.917	3.781.236	0	-2.256.641	7.815.512	0	0	0	0	0	6.290.917	7.815.512							
Gruppensumme: ANZVU		1.842.108	2.387.331	0	-1.385.207	2.844.232	0	0	0	0	0	1.842.108	2.844.232							
<b>Summe</b>		<b>8.785.167</b>	<b>6.199.442</b>	<b>0</b>	<b>-4.281.367</b>	<b>10.703.222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.785.167</b>	<b>10.703.222</b>							
<b>Summe immaterielles Vermögen</b>		<b>98.934.120</b>	<b>10.738.939</b>	<b>-22.521</b>	<b>102.080</b>	<b>109.752.619</b>	<b>-29.916.022</b>	<b>-3.620.633</b>	<b>22.521</b>	<b>38</b>	<b>-33.514.097</b>	<b>69.018.098</b>	<b>76.238.521</b>							
<b>2. Sachvermögen</b>																				
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>																				
Gruppensumme: GRWASSER		285.152	24.955	0	0	310.108	0	0	0	0	0	285.152	310.108							
Gruppensumme: GRGEWERBE		4.083.720	17.229	-202.319	0	3.898.630	0	0	0	0	0	4.083.720	3.898.630							
Gruppensumme: GRNATUR		1.566.652	194.318	0	0	1.760.970	0	0	0	0	0	1.566.652	1.760.970							
Gruppensumme: ERBAU		1.346.201	27.550	-27.550	0	1.346.201	0	0	0	0	0	1.346.201	1.346.201							
Gruppensumme: GRSONSTIGE		15.830.181	457.220	-410.941	0	15.876.460	-3.112.877	0	50.000	0	-3.062.877	12.717.304	12.813.583							
<b>Summe</b>		<b>23.111.906</b>	<b>721.272</b>	<b>-640.810</b>	<b>0,00</b>	<b>23.192.369,12</b>	<b>-3.112.877</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.062.877</b>	<b>19.999.030</b>	<b>20.129.492</b>							
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>																				
Gruppensumme: GRSPORT		8.022.734	0	-126	0	8.022.608	0	0	0	0	0	8.022.734	8.022.608							
Gruppensumme: GEBSPORT		6.364.359	0	0	0	6.364.359	-6.308.477	-10.867	0	0	-6.319.344	55.882	45.015							
Gruppensumme: GREBAU		1.238.686	0	0	0	1.238.686	0	0	0	0	0	1.238.686	1.238.686							
Gruppensumme: GRUNDEINRI		0281100	5.951	0	0	5.951	-1.851	-373	0	0	-2.223	4.100	3727,61							
Gruppensumme: GRSGEB		0291100	16.909	0	0	16.909	0	0	0	0	0	16.909	16909							
Gruppensumme: GEBDSONST		0292100	139.417	0	0	139.417	-43.374	-2.309	0	0	-45.682	96.043	93.734							
<b>Summe</b>		<b>15.788.056</b>	<b>0</b>	<b>-126</b>	<b>0</b>	<b>15.787.930</b>	<b>-6.353.701</b>	<b>-13.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.367.250</b>	<b>9.434.355</b>	<b>9.420.680</b>							
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>																				
Gruppensumme: GRINFRA		78.193.176	28.608	-5.319	0	78.216.465	0	0	0	0	0	78.193.176	78.216.465							
Gruppensumme: BRÜCKEN		61.422.752	277.191	0	35.507	61.735.450	-32.048.054	-780.032	0	0	-32.828.085	29.374.698	28.907.365							
Gruppensumme: STRASSEN		310.356.175	1.335.054	-1.075.086	1.749.677	312.365.819	-232.993.643	-4.335.300	1.075.086	0	-236.253.856	77.362.532	76.111.963							
Gruppensumme: SCHILDER		12.586.276	0	0	30.365	12.616.640	-2.091.623	-122.603	0	0	-2.214.226	10.494.652	10.402.414							
Gruppensumme: SONINFRA alt neu		11.498.435	200.723	0	85.391	11.784.549,61	-6.644.531	-244.229	0	0	-6.888.759,67	4.853.904	4.895.789,94							
<b>Summe</b>		<b>474.056.815</b>	<b>1.841.576</b>	<b>-1.080.406</b>	<b>1.909.941</b>	<b>476.718.924</b>	<b>-273.777.851</b>	<b>-5.482.163</b>	<b>1.075.086</b>	<b>0</b>	<b>-278.184.927</b>	<b>200.278.962</b>	<b>198.533.997</b>							
<b>2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler</b>																				
Gruppensumme: BILDKUNSTE		1.480.899	4.861	0	0	1.485.760	0	0	0	0	0	1.480.899	1.485.760							
Gruppensumme: MUSEUM		1.220.214	0	0	0	1.220.214	0	0	0	0	0	1.220.214	1.220.214							

Gruppensumme: BAUDENKMAL	0551100	624.862	0	0	0	624.862	-165.496	-7.108	0	0	-172.604	459.367	452.258
<b>Summe</b>		<b>3.325.975</b>	<b>4.861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.330.836</b>	<b>-165.496</b>	<b>-7.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-172.604</b>	<b>3.160.480</b>	<b>3.158.232</b>
<b>2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>													
Gruppensumme: FEUERWEHR	0613100	12.915.380	0	-73.219	623.917	13.466.078	-7.411.832	-841.763	72.312	0	-8.181.283	5.503.549	5.284.795
Gruppensumme: SOFAHRZEU	0614100	67.286	0	0	0	67.286	-35.773	-3.207	0	0	-38.980	31.513	28.306
Gruppensumme: MASCHINEN	0621100	451.700	42.973	0	0	494.673	-97.308	-47.251	0	0	-144.559	354.392	350.114
<b>Summe</b>		<b>13.434.366</b>	<b>42.973</b>	<b>-73.219</b>	<b>623.917</b>	<b>14.028.037</b>	<b>-7.544.913</b>	<b>-892.222</b>	<b>72.312</b>	<b>0</b>	<b>-8.364.822</b>	<b>5.889.453</b>	<b>5.663.215</b>
<b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>													
Gruppensumme: BETRIEVBOR	0711000	55.899	0	0	0	55.899	-31.412	-2.922	0	0	-34.334	24.487	21.565
Gruppensumme: ALLGEM:BCA	0720100	3.318.123	1.395.743	0	488.665	5.202.532	-453.597	-425.520	0	-25.721	-904.838	2.864.526	4.297.694
Gruppensumme: ARBAUSST	0721110	1.132.499	0	-7.381	0	1.125.118	-714.090	-38.221	7.381	0	-764.930	418.408	360.187
Gruppensumme: SOMOBILAR	0721210	4.783.981	0	-2.431	0	4.781.550	-3.127.800	-269.374	2.431	0	-3.394.744	1.656.180	1.386.806
Gruppensumme: TECHGERÄTE	0722100	4.855.884	0	-20.289	0	4.835.595	-4.014.317	-224.821	20.289	0	-4.218.848	841.567	616.747
Gruppensumme: TIENDGER	0723110	3.358.822	727.735	-22.939	490	4.064.108	-2.523.388	-439.797	22.939	0	-2.940.247	835.434	1123861
Gruppensumme: TITNFRA	0723210	3.014.613	720.403	-29.512	0	3.705.504	-1.947.321	-221.357	29.512	0	-2.139.166	1.067.291	1.566.338
Gruppensumme: PRINTMED	0724100	521.129	0	0	0	521.129	116.791	0	0	105.799	222.090	637.919	743.218
Gruppensumme: ARBEITSGER	0725100	1.464.878	0	0	0	1.464.878	-1.148.576	-16.388	0	82.625	-1.082.339	316.302	382.539
Gruppensumme: SOBGA	0729100	8.228.196	0	-6.104	-52.111	8.169.981	-6.888.884	-251.472	6.104	25.721	-7.108.530	1.339.312	1.061.451
Gruppensumme: SAMMELPOST	0751100	5.072.225	0	-65.766	0	5.006.459	-3.295.450	-682.056	65.766	0	-3.911.740	1.776.776	1.094.719
<b>Summe</b>		<b>35.806.248</b>	<b>2.843.882</b>	<b>-154.422</b>	<b>437.044</b>	<b>38.932.753</b>	<b>-24.028.045</b>	<b>-2.591.928</b>	<b>154.422</b>	<b>187.924</b>	<b>-26.277.627</b>	<b>11.778.203</b>	<b>12.655.125</b>
<b>2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>													
Gruppensumme: ANZAHLISACH	0911100	195.607	1.282.471	0	-1.076.181	401.897	0	0	0	0	0	195.607	401.897
Gruppensumme: AIBUNBEBAU	0961100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gruppensumme: AIBGEB	0962100	0	237.000	0	0	237.000	0	0	0	0	0	0	237.000
Gruppensumme: AIBTIEFBAU	0963110	991.468	2.789.629	0	-1.957.436	1.823.661	0	0	0	0	0	991.468	1823661
Gruppensumme: AIBVERKEHR	0963210	7.075	158.233	0	-30.365	134.944	0	0	0	0	0	7.075	134.944
<b>Summe</b>		<b>1.194.150</b>	<b>4.467.333</b>	<b>0</b>	<b>-3.063.982</b>	<b>2.597.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.194.150</b>	<b>2.597.501</b>
<b>Summe Sachvermögen</b>		<b>566.717.516</b>	<b>9.921.897</b>	<b>-1.948.982</b>	<b>-102.080</b>	<b>574.588.350</b>	<b>-314.982.882</b>	<b>-8.986.969</b>	<b>1.351.820</b>	<b>187.924</b>	<b>-322.430.107</b>	<b>251.734.634</b>	<b>252.158.243</b>

Die Zuschreibungen werden entgegen der Darstellung in newssystem nicht in der Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte dargestellt. Gemäß der Muster-Anlagenübersicht der GemHKVO sind diese in der Entwicklung der Abschreibungen abzubilden. Dies hat zur Folge das die Anschaffungskosten und die kumulierte Abschreibung im Anlagenpiegel manuell angepasst werden musste

Die Zuschreibung aus 2017 Printmedien 117.975€, 2020 - 2.147€, 2021: 105.299€ und Zuschreibung Arbeitsgeräte 10.460€ mussten in 2020 in den Spalten Anschaffungskosten Stand 31.12.2019 und Abschreibungen Stand 31.12.2019 umgruppiert werden

Die Zuschreibung aus 2018 Geleistete Zuschüsse verbundene Unternehmen 8004€ mussten in 2018 in den Spalten Anschaffungskosten / Abschreibungen umgruppiert werden. Das wurde dann in 2020 Zuschreibung 2021 GELZUWBRI: 38,00€

Zuschreibung 2021: ARBEITSGER: 82,625€

Des Weiteren musste die Zuschreibung der technischen Geräte aus 2020 (2200€) in den Spalten Anschaffungskosten Stand 31.12.2020 manuell angepasst werden

3. Sonderpostenspiegel

Sonderposten	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
		Stand am 31.12.2020		Zugänge im Haushaltsjahr		Abgänge im Haushaltsjahr		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Abschreibungen im Haushaltsjahr		Aufhebungen im Haushaltsjahr		am 31.12.20	am 31.12.21
		-Euro-	+	-Euro-	+	-Euro-	+	-Euro-	+	-Euro-	+	-Euro-	+	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
<b>1.4 Sonderposten (ohne Gebührenaussgleich)</b>															
<b>1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse</b>															
Gruppensumme: ZUSCHUBUND	2110100	-21.771.579	-510.588	0	-892.254	-23.174.422	12.771.356	596.581	0	0	13.367.937	-9.000.223	-9.806.484		
Gruppensumme: ZUSCHLAND	2111000	-101.303.148	-1.695.531	4.534	-2.350.225	-105.344.370	52.661.110	3.794.333	-4.534	0	56.450.909	-48.642.038	-48.893.461		
Gruppensumme: ZUSCHGEM	2112000	-82.100	0	0	0	-82.100	40.172	1.802	0	0	41.974	-41.928	-40.125		
Gruppensumme: ZUSCHZWECK	2113000	-59.775	0	0	0	-59.775	2.462	1.519	0	0	3.981	-57.313	-55.794		
Gruppensumme: ZUSCHSO0FB	2114000	-434.220	0	475	0	-433.745	315.681	7.848	-475	0	323.054	-118.539	-110.691		
Gruppensumme: ZUSCHVERBU	2115000	-2.856.507	0	0	0	-2.856.507	299.838	70.327	0	0	370.166	-2.556.669	-2.486.341		
Gruppensumme: ZUSCHSONDE	2116000	-1.356.238	0	0	0	-1.356.238	741.238	36.353	0	0	777.591	-615.001	-578.647		
Gruppensumme: ZUSCHPRIVB	2117000	-2.172.719	0	1.700	0	-2.171.019	651.622	67.770	-1.700	0	717.692	-1.521.097	-1.453.327		
Gruppensumme: ZUSCHÜBRIG	2118000	-74.174	0	1.600	0	-72.574	34.659	4.623	-1.600	0	37.683	-39.515	-34.892		
<b>Summe</b>	<b>-130.110.460</b>	<b>-2.206.120</b>	<b>-488.009</b>	<b>8.309</b>	<b>-3.242.479</b>	<b>-135.550.749</b>	<b>67.518.138</b>	<b>4.581.158</b>	<b>-8.309</b>	<b>0</b>	<b>72.090.987</b>	<b>-62.592.322</b>	<b>-63.459.763</b>		
<b>1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte</b>															
Gruppensumme: BETRERSCH	2121000	-17.577.285	-187.945	0	0	-17.765.230	8.825.854	573.785	0	0	9.399.639	-8.751.430	-8.365.590		
Gruppensumme: BETRAUSBA	2122000	-3.126.932	-334.991	0	0	-3.461.924	978.563	119.891	0	0	1.098.394	-2.148.369	-2.363.530		
Gruppensumme: BETRABWAS	2124000	-11.503.002	-1.151	0	0	-11.504.153	5.962.251	413.252	0	0	6.375.503	-5.540.751	-5.128.650		
<b>Summe</b>	<b>-32.207.219</b>	<b>-524.088</b>	<b>-488.009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.731.307</b>	<b>15.766.669</b>	<b>1.106.868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.873.536</b>	<b>-16.440.550</b>	<b>-15.857.771</b>		
<b>1.4.3 Gebührenaussgleich</b>															
SoPo für den Gebührenaussgleich	2130000	-492.746	-488.009	0	0	-980.755	0	99.996	0	0	99.996	-492.746	-880.759		
<b>Summe</b>	<b>-492.746</b>	<b>-488.009</b>	<b>-488.009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-980.755</b>	<b>0</b>	<b>99.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.996</b>	<b>-492.746</b>	<b>-880.759</b>		
<b>1.4.4 Bewertungsausgleich</b>															
Gruppensumme: AUSGLGB	2141000	-1.154.811	0	0	0	-1.154.811	1.139.875	1.358	0	0	1.141.233	-14.936	-13.578		
Gruppensumme: AUSGLSTRAß	2142000	-20.138.921	0	38.350	0	-20.100.571	16.783.582	421.274	-38.350	0	17.166.506	-3.355.339	-2.934.065		
Gruppensumme: AUSGLBRÜCK	2143000	-14.259.521	0	0	0	-14.259.521	4.824.394	298.655	0	0	5.123.049	-9.435.127	-9.136.472		
Gruppensumme: AUSGLSOINF	2144000	-839.686	0	0	0	-839.686	297.164	15.391	0	0	312.556	-542.521	-527.130		
<b>Summe</b>	<b>-36.392.938</b>	<b>0</b>	<b>38.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-36.354.588</b>	<b>23.045.015</b>	<b>736.678</b>	<b>-38.350</b>	<b>0</b>	<b>23.743.343</b>	<b>-13.347.923</b>	<b>-12.611.245</b>		
<b>1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten</b>															
Gruppensumme: SOPOANZAH	2151000	-7.891.206	-6.607.328	0	3.242.479	-11.256.055	0	0	0	0	0	-7.891.206	-11.256.055		
<b>Summe</b>	<b>-7.891.206</b>	<b>-6.607.328</b>	<b>-6.607.328</b>	<b>0</b>	<b>3.242.479</b>	<b>-11.256.055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.891.206</b>	<b>-11.256.055</b>		
<b>1.4.6 Sonstige Sonderposten</b>															
Gruppensumme: SOPOOHNEEINZ	2161000	0	-114.894	0	0	-114.894	0	0	0	0	0	0	-114.894		
Gruppensumme: SOPOOHNEEINZINV	2162000	-9.445	-171.868	0	0	-181.313	0	0	0	0	0	-9.445	-181.313		
Gruppensumme: SONSTOSOPO	2190000	-65.331	0	0	0	-65.331	65.331	0	0	0	65.331	0	0		
Gruppensumme: SOPOSTELLP	2191000	-174.602	0	0	0	-174.602	8.533	4.562	0	0	13.095	-166.069	-161.507		
Gruppensumme: SONSTOPOAUS	2192000	-806.255	0	0	0	-806.255	353.330	27.224	0	0	380.553	-452.926	-425.702		
<b>Summe</b>	<b>-1.055.654</b>	<b>-286.762</b>	<b>-286.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.342.936</b>	<b>427.194</b>	<b>31.785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>458.979</b>	<b>-628.441</b>	<b>-883.417</b>		
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>-208.150.204</b>	<b>-10.112.306</b>	<b>-46.659</b>	<b>46.659</b>	<b>0</b>	<b>-218.215.850</b>	<b>106.575.015</b>	<b>6.556.486</b>	<b>-46.659</b>	<b>0</b>	<b>113.266.842</b>	<b>-101.393.188</b>	<b>-104.949.009</b>		

nachrichtlich:  
 Gruppensumme: SOPONAVERM 201100 -388.185 0 0 -388.185 65.236 0 0 65.236 -322.948 -322.948

In 2019 falsche Darstellung im Sonderpostenspiegel. Korrektur des Zugangs ZUSCHSO0FFB um 2708,34€ und Erhöhung der Abschreibungen um 2708,34 € in Vi. Dadurch Anpassung AK 31.12.19 und AfA 31.12.19 in Folgejahren im Anfangsbestand anpassen!  
 Bei Position AUSGLSTRAß versehen! Außerplanm. AfA als Zuschussseingang gebucht. Jetzt manuelle Anpassung Zugänge HHJ-4.206,5€ Zugänge HHJ und 4.206,56€ Abschreibungen. In Folgejahren immer Anfangsbestand anpassen

#### **4. Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO**

Die Forderungsübersicht wird gemäß § 129 Abs. 2 S. 2 NKomVG im Druck des Jahresabschlusses nicht veröffentlicht.

## 5. Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden <sup>1)</sup>	Gesamtbetrag am 31.12.2021		davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2020	mehr (+)/weniger (-)	
	-Euro-	1	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre			-Euro-
1. Geldschulden								
1.1 Anleihen	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	171.714.358	46.387.289	21.577.253	103.749.816	165.753.026	5.961.332		
1.3 Liquiditätskredite	197.064.059	102.064.059	75.000.000	20.000.000	185.266.411	11.797.648		
1.4 sonstige Geldschulden <sup>2)</sup>	-	-	-	-	-	-		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.165.735	-	3.165.735	-	3.165.735	0		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.517.865	2.512.331	5.534	-	2.749.927	-232.062		
4. Transferverbindlichkeiten	1.813.121	1.813.121	-	-	1.633.604	179.516		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.154.900	6.154.900	-	-	6.103.064	51.836		
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>382.430.037</b>	<b>158.931.699</b>	<b>99.748.521</b>	<b>123.749.816</b>	<b>364.671.766</b>	<b>17.758.271</b>		

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

<sup>2)</sup> für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden würden umgliedert auf 1.3 Liquiditätskredite

**6. Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO**

Art der Rückstellung <sup>1)</sup>	Bestand am 31.12.2021	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung <sup>2)</sup>	Auflösung <sup>3)</sup>	Bestand am 31.12.2020	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	232.532.909,42	9.896.741,98	1.716.934,00	-	224.353.101,44	8.179.807,98
1.1 Pensionsrückstellungen	201.697.821,00	7.341.660,00	1.716.934,00		196.073.095,00	5.624.726,00
1.2 Beihilferückstellungen	30.835.088,42	2.555.081,98			28.280.006,44	2.555.081,98
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	9.828.435,54	1.915.349,55	1.162.712,43		9.075.798,42	752.637,12
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.716.532,64	90.000,00	467.758,15		5.094.290,79	377.758,15
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.581,56				2.581,56	-
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-				-	-
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.300.000,00	1.300.000,00	3.698.327,00		3.698.327,00	2.398.327,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistung und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600.000,00				2.600.000,00	-
8. Andere Rückstellungen	22.479.750,92	10.847.973,21	9.202.210,96	110.967,17	20.944.955,84	1.534.795,08
<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>273.460.210,08</b>	<b>24.050.064,74</b>	<b>16.247.942,54</b>	<b>110.967,17</b>	<b>265.769.055,05</b>	<b>7.691.155,03</b>

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

<sup>2)</sup> Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

<sup>3)</sup> Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.



# VI. Rechenschaftsbericht

## (§ 57 KomHKVO)

### **Kontakt**

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



## **VI. Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)**



## **Inhalt**

<b>1. Vorbemerkungen</b> .....	<b>1</b>
<b>2. Finanzwirtschaftliche Lage</b> .....	<b>2</b>
2.1. Ergebnisrechnung .....	2
2.2. Finanzrechnung.....	2
2.3. Entwicklung der Geldschulden .....	3
2.4. Kennzahlen .....	4
2.4.1. Kennzahlen zum Haushalt .....	4
2.4.2. Produktkennzahlen .....	9
<b>3. Verlauf der Haushaltswirtschaft</b> .....	<b>45</b>
3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren .....	45
3.2. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newsystem 2021 .....	50
3.3. Über- und Außerplanmäßige Auszahlungen und unerhebliche Investitionen gem. §§ 117 NKomVG und 19 Abs. 4 KomHKVO .....	52
3.4. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 117 NKomVG .....	55
3.5. Haushaltsreste .....	56
3.5.1. Haushaltsreste im Ergebnishaushalt .....	56
3.5.2. Haushaltsreste im Finanzhaushalt.....	57
3.6. Ergebnisse der Teilhaushalte .....	58
<b>4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung</b> .....	<b>60</b>
4.1. Entwicklung der ordentlichen Erträge .....	60
4.1.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2021 .....	60
4.2. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen .....	61
4.2.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2021 .....	61
4.3. Außerordentliches Ergebnis .....	63
4.3.1. Außerordentliche Erträge .....	63
4.3.2. Außerordentliche Aufwendungen .....	63
<b>4.4. Interne Leistungsbeziehungen</b> .....	<b>64</b>

4.5	Plan- /Ist - Analyse auf Produktebene .....	65
<b>5</b>	<b>Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung .....</b>	<b>103</b>
5.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	103
5.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	103
5.3	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....	103
5.3.1	Planmäßige investive Einzahlungen.....	104
5.3.2	Nicht erfolgte Einzahlungen.....	105
5.4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	106
5.4.1	Planmäßige investive Auszahlungen („Fertigstellungen“).....	107
5.4.2	Nicht durchgeführte Maßnahmen .....	108
5.5	Saldo aus Finanzierungstätigkeit.....	109
5.6	Finanzmittelbestand .....	109
5.7	Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen.....	109
<b>6</b>	<b>Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung .....</b>	<b>110</b>
6.1	Risiko aus der Steuerentwicklung.....	110
6.2	Integration ausländischer Flüchtlinge .....	111
6.3	Folgen des Ukrainekrieges und weitere Wirtschaftskrisen.....	112
6.4	Sonstiges .....	112

## Abkürzungen

AMD	Arbeitsmedizinischer Dienst
ASG	Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
BA	Bauabschnitt
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BauGB	Baugesetzbuch
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BSF	Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH
BTHG	Bundesteilhabegesetz
EA-Vertrag	Enterprise Agreement
EB	Eigenbetrieb
EHAR	Ergebnishaushaltsrest
EZ	Ergebniszeile
FAG	Finanzausgleich
FD	Fachdienst
FDL	Fachdienstleitung
FG	Fachgebiet
FZ	Finanzzeile
GemHausRNeuOG	Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindegewirtschaftlicher Vorschriften
GemHKVO	Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
GS	Grundschule
GVFG	Gesetz über Finanzhilfen des Bundes
GWL	Gerätewagen-Logistik
HBegLG	Haushaltsbegleitgesetz
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IKZ	Interkommunale Zusammenarbeit
ILV	Interne Leistungsverrechnung
KdU	Kosten der Unterkunft
KIP	Kommunales Investitionsprogramm
Kita	Kindertagesstätte
KOD	Kommunaler Ordnungsdienst
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung

KV	Kernverwaltung
KVG	KraftverkehrsGmbH Braunschweig
LK	Landkreis
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NNatG	Niedersächsisches Naturschutzgesetz
NPflegeG	Niedersächsisches Pflegegesetz
NVK	Niedersächsische Versorgungskasse
OE	Organisationseinheit
OVG	Oberverwaltungsgericht
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RAT	Zuwendungen für den weiteren Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder unter drei Jahren
Ref.	Referat
SB	Sonderbudget
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto
SRB	Städtische Regiebetrieb
TH	Teilhaushalt
UhVorschG	Unterhaltsvorschussgesetzes
UMF	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
VG	Vermögensgegenstand
VHS	Volkshochschule
VVS	Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter
WIS	Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter

## 1. Vorbemerkungen

Nach § 128 Abs. 3 NKomVG i. V. m. § 57 KomHKVO haben die Gemeinden einen Rechenschaftsbericht als Anlage zum Anhang zu erstellen. Im Rechenschaftsbericht sind, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde darzustellen. Dabei ist eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorzunehmen.

Außerdem sind Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken darzustellen, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde das Finanzwesenverfahren „newsystem kommunal“ der Firma Infoma verwendet.

Zur Erstellung des Rechenschaftsberichts und auch der übrigen Bestandteile des Jahresabschlusses wurden die notwendigen Informationen direkt von den zuständigen OE eingeholt. Eine Qualitätssicherung ist im Hinblick auf die Vollständigkeit, rechnerische Nachvollziehbarkeit, Verständlichkeit, Grammatik und Rechtschreibung erfolgt. Die inhaltliche Bewertung der OE wurde übernommen.

Das Zahlenmaterial für das Berichtswesen umfasst Buchungen des Jahres 2021 bis zum Stichtag 16.03.2022. Im Anschluss daran wurde der Rechenschaftsbericht mit seinen Erläuterungen erstellt. Sämtliche Korrekturen aus der begleitenden Prüfung sind bis zum 22.11.2022 in der „Buchungsliste nach der 2. Nullstellung“ (s. Anlage II.5) zusammengetragen worden. Daraufhin wurden die Bilanz, die (Teil-)Ergebnis- und (Teil-)Finanzrechnungen, der Anhang, die Anlagen zum Anhang (Kapitel V) um die Nachbuchungen korrigiert.

Für die Betrachtung der wesentlichen Abweichungen gelten folgende Wertgrenzen:

Was	Wo	Berichtsregeln (absolute Beträge)
<b>Investitionen / Sonderposten</b>		
Planmäßige investive Einzahlungen/ Auszahlungen	5.3.1, 5.4.1	Posten $\geq$ 100 T€ <u>und</u> $\geq$ 85 % Planansatz erfüllt
Nicht erfolgte Einzahlungen	5.3.2	$\geq$ 100 T€ keine Restbildung
Nicht durchgeführte Maßnahmen (Ersparte Auszahlungen)	5.4.2	$\geq$ 100 T€ keine Restbildung
<b>Forderungen / Verbindlichkeiten</b>		
Wesentliche Forderungen	Keine Veröffentlichung	Offene Posten $\geq$ 100 T€
Wesentliche Verbindlichkeiten	Keine Veröffentlichung	Offene Posten $\geq$ 100 T€
<b>Jahresrechnungen</b>		
Ergebnis- und Finanzrechnung	4.1 – 4.4, 5.1 – 5.4	Differenzen auf Gesamthaushaltszeile $\geq$ 2.000 T€ Differenzen auf Teilhaushaltsebene $\geq$ 1.000 T€.
Plan-/Ist-Analyse auf Produktebene	4.5	Planabweichung $\geq$ 100 T€ oder Produkt macht 10 % des OE-Gesamtsaldos aus und es kam zu einer Planabweichung > 10 %
Ist-/Ist-Analyse auf Gesamthaushaltsebene	4.1.2, 4.2.2	Istabweichung $\geq$ 2.000 T€ oder 10 %
<b>Kennzahlen</b>		
Kennzahlen zum Haushalt	2.4.1	$\geq$ 10 % Planabweichung
Produktkennzahlen	2.4.2	$\geq$ 10 % Planabweichung

## 2. Finanzwirtschaftliche Lage

### 2.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2021 weist, bei ordentlichen Erträgen i. H. v. 377.120 T€ und ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 399.343 T€, ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -22.223 T€ aus.

Für 2021 ergeben sich außerordentliche Erträge von 3.250 T€ und Aufwendungen von 2.550 T€ und damit ein außerordentliches Ergebnis i. H. v. 700 T€.

Insgesamt beläuft sich die Ergebnisrechnung 2021 zum 20.05.2022 somit auf einen vorläufigen Jahresfehlbetrag i. H. v. 21.522 T€.

### 2.2. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in

die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

die Ein- und Auszahlungen für bzw. aus Investitionstätigkeit

die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

die Ein- und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Finanzvorgängen.

In der Finanzrechnung 2021 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Saldo i. H. v. -12.931 T€. Die Differenz zum Ergebnishaushalt ist zum größten Teil darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushalts (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden i. H. v. 24.266 T€ getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 17.814 T€, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) i. H. v. -6.452 T€ ergibt. Danach ergibt sich folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus Verwaltungstätigkeit      -12.931 T€

Saldo aus Investitionstätigkeit      -6.452 T€

**Finanzmittelfehlbedarf**                      **-19.383 T€**

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme und Umschuldungen von Krediten für Investitionen i. H. v. 29.821 T€ und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionstätigkeit sowie Auszahlungen für Umschuldungen i. H. v. 23.860 T€. Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Saldo von 5.961 T€.

Finanzmittel-Saldo aus laufender

Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit      -19.383 T€

+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      5.961 T€

**Finanzmittelbestand**                                      **-13.421 T€**

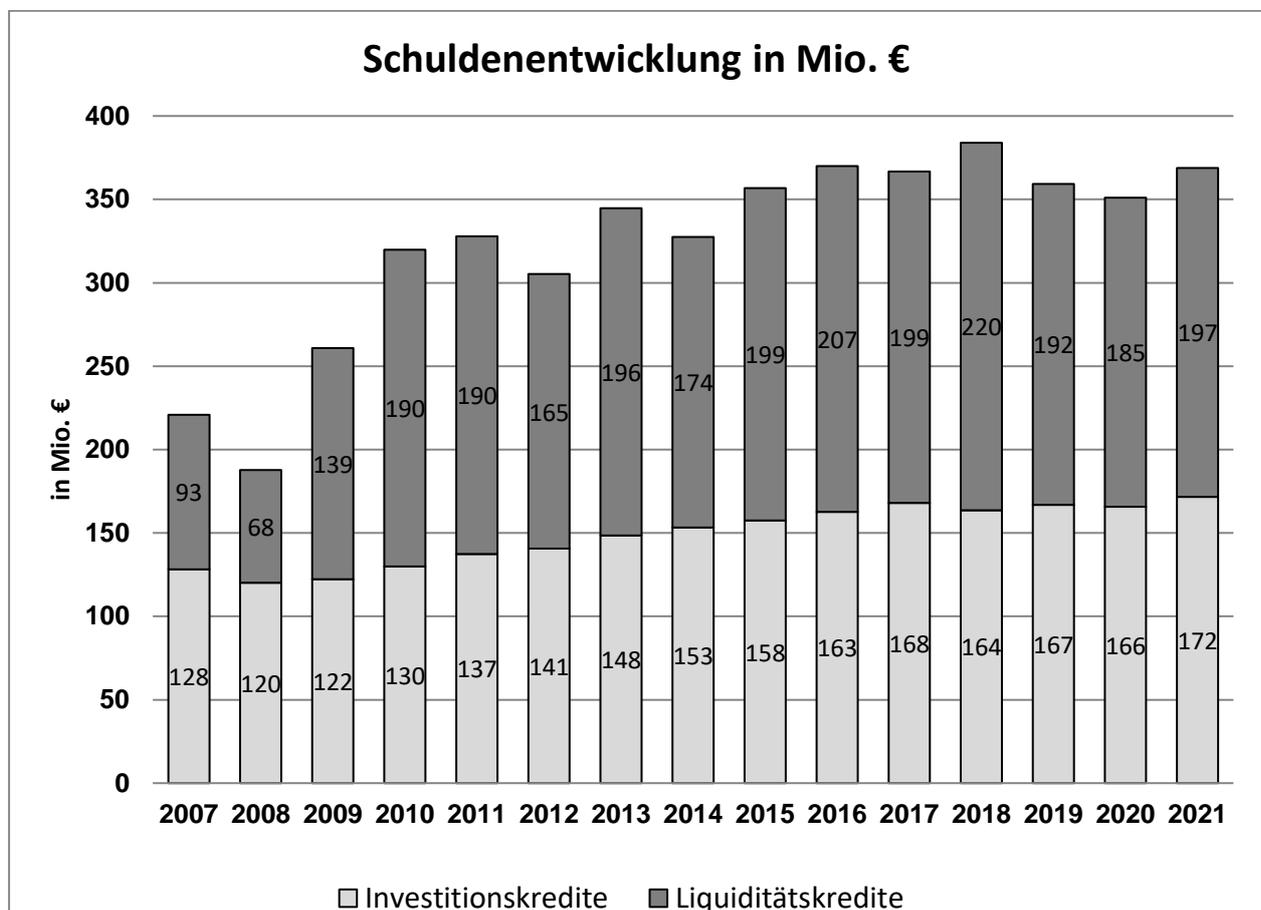
Zur Finanzrechnung gehören auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen. Dazu zählt z. B. die Aufnahme und Rückführung von Liquiditätskrediten. Hier ergibt sich im Saldo ein Finanzmittelbestand von -5.383 T€.

Das Ergebnis der Finanzrechnung 2021 stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittel-Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	-19.383 T€
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.961 T€
Saldo aus haushaltsunwirksamen Finanzvorgängen	-5.383 T€
<b>Saldo aus Finanzvorgängen des laufenden Jahres</b>	<b>- 18.805 T€</b>

### 2.3. Entwicklung der Geldschulden

Die Schuldenentwicklung der Stadt Salzgitter von 2007 bis 2021 (jeweils zum 31.12. des Jahres) wird aus dem nachstehenden Schaubild ersichtlich:



Verbunden mit einer ab 2004 zu verzeichnenden Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen war es ab 2006 möglich die Liquiditätskredite zu reduzieren. In den Jahren 2009 und 2010 sind die Liquiditätskredite bedingt durch die Auswirkungen der Finanzkrise im Vergleich zum Jahr 2008 wieder erheblich angestiegen. Ein kontinuierlicher Trend bestand danach nicht: Die wechselhafte Entwicklung seit 2011 spiegelt überwiegend die Gewerbesteuerentwicklung in diesen Jahren wider (s. Ausführungen unter 3.1). Der stärkere Anstieg von 2020 zu 2021 ist auf die Covid-19-Pandemie und damit verbundene Erstattungs- und Ausgleichszahlungen zurückzuführen.

Die Investitionskredite konnten von 2005 bis 2008 abgebaut werden. Kameral konnten in den Jahren 2005 und 2006 durch die positive Entwicklung des Haushalts Überschüsse vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt zugeführt werden. Doppisch wirkte in den Jahren 2007 und 2008 der positive Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts gleichermaßen auf die Entwicklung. Im Jahr 2008 wurde keine Kreditermächtigung in Anspruch genommen, hier wurde sogar nur getilgt.

Der aus der kameralen Haushaltswirtschaft übernommene Grundsatz, dass eine Nettoneuverschuldung grundsätzlich nicht eintreten darf, kann bei fehlenden Finanzierungsüberschüssen aus dem Ergebnishaushalt nicht eingehalten werden. Die Finanzmittel sind auch bei einer weitgehenden Beschränkung auf dringend notwendige und nachhaltige Infrastrukturmaßnahmen nicht auskömmlich. 2009 und 2010 kam es dadurch zu einem Anstieg der Investitionskredite. Der bisherige Höchststand der Investitionskredite wurde im Jahr 2018 mit ca. 220 Mio. € erreicht. Insgesamt hat sich die Summe der Investitionskredite in den letzten Jahren bei ca. 200 Mio. € eingependelt.

## 2.4. Kennzahlen

### 2.4.1. Kennzahlen zum Haushalt

Hier wird ein Plan-/Ist-Vergleich durchgeführt. Abweichungen größer 10 % sind mit Ausnahme der Kennzahlen Verschuldungsgrad und Eigenkapitalquote zu begründen. Dies sind Kennzahlen, die aus der Bilanz gebildet werden. Da keine Planbilanzen aufgestellt werden, wird hier der Vergleich zum Vorjahr gezogen.

#### Steuerquote

Berechnung:  $\frac{\text{Steuererträge und ähnliche Abgaben}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$

Erläuterung: Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune zukünftig in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Steuerquote	30,66 %	30,87 %	0,69 %

#### Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Berechnung:  $\frac{\text{Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$

Erläuterung: Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen geben an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an verschiedene Bereiche an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Zuschussquote	2,17 %	2,29 %	-5,30 %

Die Betriebskostenzuschüsse als Verlustausgleichszahlungen an die Beteiligungen BSF und WIS der Stadt Salzgitter sind aufgrund nicht umgesetzter Projekte bzw. nicht durchgeführter Veranstaltungen bedingt durch die Covid-19 Pandemie nicht im geplanten Maße von den Beteiligungen abgefordert und gezahlt worden. Ebenfalls konnte das Sozialticket aufgrund der Covid-19 Pandemie nicht in geplantem Umfang genutzt werden.

### Personalintensität

Berechnung: 
$$\frac{\text{Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Personalintensität	20,60 %	20,12 %	-2,35 %

### Abschreibungsintensität

Berechnung: 
$$\frac{\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Abschreibungsintensität	3,10 %	3,14 %	1,54 %

### Zinslastquote

Berechnung: 
$$\frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Zinslastquote gibt den Anteil der Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Die Kommune kann durch ihr Zins- und Schuldenmanagement, z. B. anhand des Anteils der fest und variabel verzinsten Kredite (Fix-Variabel-Quote), die Höhe der Kennzahl beeinflussen. Neben Veränderungen des Kreditbestandes bzw. den damit verbundenen Finanzaufwendungen wird die Zinslastquote auch durch die Höhe des Zinsniveaus beeinflusst.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Zinslastquote	1,27 %	0,97 %	-23,34 %

Die Zinsaufwendungen werden in der Haushaltsplanung hauptsächlich mit dem Marktszenario + 1 % geplant. Durch das durchgängig niedrige Zinsniveau in 2020 und der Weitergabe von Negativzinsen einiger Banken hat die Stadt Salzgitter weiterhin historisch niedrige

Zinsaufwendungen geleistet. Weitere Einzelheiten können der Produktbegründung unter Punkt 4.5 SB 20\_S1 Produkt 171 entnommen werden.

### Liquiditätskreditquote

Berechnung: 
$$\frac{\text{Höhe der Liquiditätskredite}}{\text{Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

Erläuterung: Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinanderstehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde im Haushaltsjahr.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Liquiditätskreditquote	52,73 %	55,11 %	4,52 %

### Reinvestitionsquote

Berechnung: 
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$$

Erläuterung: Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird zum Teil eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote von unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Reinvestitionsquote	435,15 %	193,34 %	-55,57 %

Wie viele andere Kommunen in Niedersachsen ist auch die Stadt Salzgitter vom Investitionsrückstau betroffen. Die Umsetzung und Abwicklung erfolgt vorrangig für Maßnahmen aus Vorjahren für die bereits Haushaltsreste gebildet wurden. Zusätzlich zu diesen Maßnahmen und Investitionen u. a. im Baudezernat erhält die Stadt Salzgitter Fördermittel seitens des Landes im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderprogrammes, des Integrationsfonds sowie der mit dem 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 eingeplanten 50 Mio. € Strukturhilfe.

### Verschuldungsgrad

Berechnung: 
$$\frac{\text{Schulden inklusive Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Erläuterung: Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

	Rechnung 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Vorjahr
Verschuldungsgrad	108,54 %	111,51 %	2,74 %

## Zinsdeckungsquote

Berechnung: 
$$\frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamterträge}}$$

Erläuterung: Eine niedrige Zinsdeckungsquote gibt Auskunft darüber, dass die ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit nur in geringem Umfang von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Zinsdeckungsquote	1,41 %	1,03 %	-27,08 %

Die Zinsaufwendungen werden in der Haushaltsplanung hauptsächlich mit dem Marktszenario + 1 % geplant. Durch das durchgängig niedrige Zinsniveau in 2020 und der Weitergabe von Negativzinsen einiger Banken, hat die Stadt Salzgitter weiterhin historisch niedrige Zinsaufwendungen geleistet. Weitere Einzelheiten können der Produktbegründung unter Pkt. 4.5 SB 20\_S1 Produkt 171 entnommen werden.

## Gewinnabführungsquote

Berechnung: 
$$\frac{\text{Gewinnabführungen kommunaler Unternehmen}}{\text{ordentliche Gesamterträge}}$$

Erläuterung: Eine hohe Gewinnabführungsquote gibt Auskunft darüber, ob der kommunale Haushalt von gewinnbringenden, kommunalen Unternehmen profitiert.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)	Abweichung zum Planansatz
Gewinnabführungsquote	0,43 %	0,34 %	-19,86 %

Im Rahmen der Gewinnabführung der Beteiligungen wird die erfolgte Ausschüttung der ASG an die Kernverwaltung (3651100 „Erträge aus Gewinnanteilen verb. U.+ Beteiligungen“) von Ref. 02 an den FD Tiefbau und Verkehr (66) zur Abrechnung der Gebühren für die Abwasserbeseitigung weitergeleitet. Bisher wurde der daraus beim FD 66 entstehende Ertrag ebenfalls im Konto 3651100 eingeplant. Da die Gewinnabführung der ASG an die Kernverwaltung allerdings nur einmal vollzogen wird, ist die Vereinnahmung beim FD 66 korrekt auf dem Konto 3485700 „Erstattungen von ASG“ erfolgt. Die entsprechende Umplanung des Ansatzes wird in Zukunft berücksichtigt. Die Weiterleitung von Ref. 02 an den FD 66 läuft nun über das Konto 4455410 „Erstattungen an ASG“, sodass die InterCompany-Beziehungen im Gesamtabchluss sachgerecht dargestellt werden können.

## Eigenkapitalquote

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

Erläuterung: Die Eigenkapitalquote ermöglicht es, die finanzielle Stabilität der Kommune zu beurteilen und Aussagen über deren Finanzierungsrahmen zu treffen. Je größer die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Fremdkapitalgebern. Mit zunehmender Eigenkapitalquote steigt zudem die Kreditwürdigkeit und zukünftige Verluste können leichter aufgefangen werden.

	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Vorläufiges Ergebnis 2021 (22.04.2022)</b>	<b>Abweichung zum Vorjahr</b>
Eigenkapitalquote	-8,57 %	-11,53 %	34,57 %

## 2.4.2. Produktkennzahlen

01.4 Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit

Produkt:

**093 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Kostenträger:

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahl:

**Zugriffe auf die Homepage**

Ziel 2021:

Die Zahl der Zugriffe auf die Homepage soll 1.300.000 betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=Zugriffe		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>1.300.000</b>	<b>8.557.000</b>
a) Anzahl Zugriffe		1.300.000	8.557.000
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Meldung it.sz

b:

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Wegen der Corona-Pandemie und dem damit verbundenen hohen Informationsbedürfnis ist es zu wesentlich höheren Zugriffszahlen als im Plan 2021 gekommen.

02\_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

Produkt: **165** **SRB**

Kostenträger:  
Straßenunterhaltung Landesstraßen

Kennzahl:  
**Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen**

Ziel 2021:  
Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen. Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€ /m <sup>2</sup>	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Aufwand (Personal- und Sachkosten)		0,76	0,66
b) m <sup>2</sup> -Fläche aller Landesstraßen		118.928	118.928
c)		156.805	181.031

Datenherkunft: a: Aufwand KTR 5431650000  
b: Straßendatenbank  
c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Im Jahr 2021 erfolgte ein Tausch von Landes- und Kreisstraßen in Lebenstedt. In der Summe hat die Stadt Salzgitter ein wenig Straßenkilometer an das Land Niedersachsen abgegeben. Andere Straßenbereiche wurden zu Landesstraße ohne Eigentümerwechsel. Daher die Veränderungen im Jahr 2021.

10 Fachdienst Ratsangelegenheiten

Produkt:

**091 Stadtrepräsentation**

Kostenträger:

Stadtrepräsentation

Kennzahl:

**Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben**

Ziel 2021:

Die Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben soll 90 % betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit= %	Plan 2021	Ist 2021
	<b>90</b>	<b>98</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>		
a) Anzahl der abgeholften Eingaben	1080	2241
b) Anzahl der Eingaben	1200	2283
c)		

Datenherkunft: a: Ermittlung auf Grundlage der Beschwerdesoftware tellme8

b: Ermittlung auf Grundlage der Beschwerdesoftware tellme8

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgabenbedingt ist die Anzahl der Eingaben nicht genau vorhersehbar. Ebenso nicht die Art der Eingaben. Die von den Kundinnen und Kunden vorgebrachten Sachverhalte beziehungsweise Hinweise bedingten einen höheren Wert an vermittelter Akzeptanz / umgesetzter Eingaben.

## 11 Fachdienst Personal und Organisation

Produkt:

<b>084</b>	<b>Personalentwicklung</b>
------------	----------------------------

Kostenträger:

Personalentwicklung
---------------------

Kennzahl:

<b>Anteil Langzeiterkrankungen</b>
------------------------------------

Ziel 2021:

Senkung des Anteils der Langzeiterkrankungen an den Gesamtkrankheitstagen um 0,55 % mit Hilfe des Eingliederungsmanagements bei Annahme, dass die Gesamtkrankheitstage gleich bleiben.
--

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$ , Einheit=%	Plan 2021	Ist 2021
	<b>37,64</b>	<b>33,48</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>		
a) Summe aller Fehltag auf Grund von wiederholter oder ununterbrochener Arbeitsunfähigkeit länger als 6 Wochen	18.602	19.085
b) Gesamtkrankentage aller Mitarbeiter	49.423	56.989
c)		

Datenherkunft: a: keine Angabe

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgrund gestiegener Bedienstetenzahlen sind auch die Gesamtkrankentage gestiegen. Insgesamt ist die Anzahl der Langzeiterkrankungen prozentual gesehen niedriger als geplant. Möglicherweise hängt dieses unmittelbar mit der Corona-Pandemie zusammen. Fehlzeiten aufgrund von Corona-Erkrankungen werden nicht zwingend als Krankheit erfasst. Bedienstete, die einen Absonderungsbescheid wg. einer Corona-Infektion erhalten haben, sind nicht zwingend arbeitsunfähig und konnten im Homeoffice arbeiten. Sie werden nicht als krank erfasst und fließen somit nicht in die Statistik ein.

11\_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung

Produkt:

<b>216</b>	<b>Aus- und Fortbildung</b>
------------	-----------------------------

Kostenträger:

Aus- und Fortbildung
----------------------

Kennzahl:

<b>Ausbildungsquote</b>
-------------------------

Ziel 2021:

Halten der Ausbildungsquote auf 4 %
-------------------------------------

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$ , Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a)	Anzahl aller Auszubildenden	90	89
b)	Anzahl aller Mitarbeiter	1.790	2.032
c)			

Datenherkunft: a: keine Angabe  
 b: keine Angabe  
 c:

<p><b>Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:</b>                  Abweichung von der Planzahl für das Jahr 2021 aufgrund der deutlich gestiegenen Anzahl an Bediensteten. Pandemiebedingt musste Personal erheblich aufgestockt werden (siehe z.B. Impfzentrum und Gesundheitsamt). Das Ziel, die Ausbildungsquote auf 4% zu halten, ist dennoch erreicht worden.</p>
---

17 Referat Wirtschafts- und Europaangelegenheiten

Produkt:

**233** Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger:

Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl:

**Anzahl EU-geförderter Maßnahmen**

Ziel 2021:

Durch Akquise soll versucht werden, die Anzahl förderfähiger Projekte zu erhöhen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: b, Einheit=Maßnahmen	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
a) beantragte Fördermittel	4	4
b) eingeworbene/bewilligte Fördermittel	4	3
c)		

Datenherkunft: a: Abfrage aller Fachdienste

b:

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Ein in 2021 gestellter Förderantrag wurde bisher noch nicht bewilligt.

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

<b>044</b>	<b>Kommunale Steuern</b>
------------	--------------------------

Kostenträger:

Verwaltungssteuerung und -service: Kommunale Steuern
--

Kennzahl:

<b>Steuereinnahmen Gewerbesteuer pro Einwohner</b>
--

Ziel 2021:

Zeitnahe, vollständige und korrekte Durchführung der Veranlagungen der einzelnen Steuerarten
--

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Gewerbesteuer		29.475.000	33.129.673
b) Einwohner der Stadt Salzburg		104.441	103.710
c)			

Datenherkunft: a: Sachkonto 3013000 "Gewerbesteuer"

b: Landesamt für Statistik Niedersachsen (Stand: Ist = 30.06. des Ist-Jahres, Planjahr = 30.06. des Vorvorjahres zum Planjahr)

<b>Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:</b>
Die Entwicklung der Wirtschaft – und der damit verbundenen Gewerbesteuereinnahmen - war durch die andauernde Corona-Lage schwer einschätzbar.

Produkt:

**034** **Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

**Investitionsvolumen (ohne Umschuldung) pro Einwohner**

Ziel 2021:

Erhaltung und Ausbau der Vermögenswerte

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Investitionssumme		49.739.461	19.790.952,81
b) Einwohner der Stadt Salzgitter		104.441	103.710
c)			

Datenherkunft: a: Zeile 31 Summe Ausz. Investitionstätigkeit (abzgl. Zeile 30 sonstige Investitionstätigkeit, da hier die Ausleihungen gebucht werden - Kreditermächtigungen EBs)

b: Landesamt für Statistik Niedersachsen (Stand: Ist = 30.06. des Ist-Jahres, Planjahr = 30.06. des Vorvorjahres zum Planjahr)

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Durch die andauernde Pandemielage kommt es bei vielen Bauprojekten zu einer Verzögerung und damit zu einem Investitionsrückstau. Der oftmals erst nach Abschluss der Maßnahmen mögliche Abruf von Fördermitteln verschiebt sich somit ebenfalls.

Produkt:

**034** Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

**Zinsaufwendungen pro Einwohner**

Ziel 2021:

Verringerung des Schuldenzuwachses

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
		<b>64,29</b>	<b>24,83</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Zinsaufwendungen		6.714.500	2.574.725,93
b) Einwohner der Stadt Salzburg		104.441	103.710
c)			

Datenherkunft: a: Terghh 20\_S, alle SK der EZ 17 Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen ohne Kto. 4515000 und 4592000 abzügl. Kto. 3692000 Erträge Swaps

(unterjährige Daten nicht aus NewSystem, sondern aus Kreditprogramm der Stadt Salzburg

b: Landesamt für Statistik Niedersachsen (Stand: Ist = 30.06. des Ist-Jahres, Planjahr = 30.06. des Vorvorjahres zum Planjahr)

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Die Planungsgrundlage für Zinsaufwendungen ist der Terminzins plus einem Risikoaufschlag von 1%. Aufgrund des Marktzinsumfeldes im Jahr 2021, wo Kredite mit Negativzinsen im kurzfristigen Laufzeitbereich abgeschlossen werden konnten, musste die Stadt weniger Zinsen als geplant zahlen.

32 Fachdienst BürgerService und Ordnung

Produkt:

<b>120</b>	<b>Ausländerangelegenheiten</b>
------------	---------------------------------

Kostenträger:

Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
-------------------------------------

Kennzahl:

<b>Quote Anzahl Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern</b>
---

Ziel 2021:

Die Quote der Anzahl der Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern soll mind. 0,98 % betragen.
--

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>0,98</b>	<b>2,05</b>
a)	Anzahl Einbürgerungsanträge	200	436
b)	Anzahl Ausländer	20.400	21.286
c)			

Datenherkunft: a: eigene Erhebung

b: Monatsbericht Ref. Für Wirtschaft u. Statistik (31.12. Ist-Jahr)

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Die Steigerungen der Anträge entwickelte sich durch Ablauf der Sperrfrist von 6 Jahren. Dadurch erfolgen ab 2021 die Beantragungen der in 2015 eingereisten Flüchtlinge sowie die gesteigerte Bearbeitungskapazität im FD 32.

Produkt:  

<b>004</b>	<b>Ahndung von Ordnungswidrigkeiten</b>
------------	---

Kostenträger:  
 Verwarnungs- und Bußgeldverfahren (Verkehrsordnungswidrigkeiten)

Kennzahl:  
**Überschuss / Zuschuss aus dem Kostenträger "Verwarnungs- und Bußgeldverfahren (Verkehrsordnungswidrigkeiten)"**

Ziel 2021:  
 informative Kennzahl

	Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a-b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
	<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a)	Erträge		2.226.475	781.721
b)	Aufwendungen		4.105.354	2.747.524
c)			1.878.879	1.965.802

Datenherkunft: a: 95% der Erträge des Produktes 004 (ohne 1220040468) sind Verkehrsordnungswidrigkeiten  
 b: 60% der Aufwendungen des Produktes 004 (ohne 1220040468) fallen für Verkehrsordnungswidrigkeiten an  
 c:

<p><b>Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:</b>                  Die ganzjährig angehaltene Corona-Pandemie und der damit verbundenen Homofficearbeit waren Grund für ein erheblichen Verkehrsrückgang.</p>
--

Produkt:

<b>212</b>	<b>Grund- und Hauptschulen</b>
------------	--------------------------------

Kostenträger:

Grund- und Hauptschulen
-------------------------

Kennzahl:

<b>Überschuss ( + ) /Zuschuss ( - ) pro Schüler Grund- und Hauptschulen</b>
---

Ziel 2021:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Grund- und Hauptschule		-2.125,78	-3.312,80
b) Anzahl Schüler der Schulform Grund- und Hauptschule (Stand 15.09.)		-584588,97	-738.756,07
c)		275	223

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2132120000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus der zentralen Planung von Ansätzen im Produkt 140 und der Ist-Buchung im Produkt 137, 52.000 € Zuschuss Ganztagsbereich sowie rund 82.000 € weniger ILV Flüchtlinge durch weniger SuS in diesem Kostenträger.

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

<b>140</b>	<b>Schulformübergreifende Aufgaben</b>
------------	--

Kostenträger:

Aufwendungen für Schülerbeförderung
-------------------------------------

Kennzahl:

<b>Sachaufwendungen für Schülerbeförderungen</b>
--

Ziel 2021:

Sicherstellung der Schülerbeförderung im ÖPNV und Individualverkehr trotz Zunahme der Schülerinnen und Schüler (insbesondere durch Zugewanderte mit Fluchthintergrund).
---

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=€		Plan 2021	Ist 2021
		<b>-4.515.000</b>	<b>-3.351.872</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a)	Sachaufwendungen für die Schülerbeförderung	-4.515.000	-3.351.872
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Produkt 140 SK 4429100 aus allen Ktr.

b:

<b>Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:</b> Die Einsparungen resultieren im wesentlichen aus Einsparungen in der Schülerbeförderung während des Lockdowns.
---

Produkt:

**077** Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger:

Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl:

**Überschuss ( + ) / Zuschuss ( - ) pro TeilnehmerInnen öffentl. Kursprogramm**

Ziel 2021:

Weitere Stabilisierung bzw. leichter Ausbau der Kurszahlen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Öffentl. Kursprogramm		<b>-190,01</b>	<b>-377,40</b>
b) Anzahl TeilnehmerInnen		-760.038,69 4.000	-574.793,80 1.523
c)			

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2710770000

b: Angabe fehlt

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**  
Ausfall zahlreicher Kurse durch Corona-Lockdown.

Produkt:

**077** Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger:

Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl:

**Überschuss ( + ) / Zuschuss ( - ) pro Kurs öffentl. Kursprogramm**

Ziel 2021:

Weitere Stabilisierung bzw. leichter Ausbau der Kurszahlen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Öffentl. Kursprogramm		<b>-1.266,73</b>	<b>-2.210,70</b>
b) Anzahl Kurse		-760.038,69 600	-574.793,80 260
c)			

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2710770000

b: keine Angabe

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**  
Ausfall zahlreicher Kurse durch Corona-Lockdown.

Produkt:

**125 Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)**

Kostenträger:

Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben

Kennzahl:

**Überschuss ( + ) / Zuschuss ( - ) pro Kurs Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben**

Ziel 2021:

Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZAV und ZAZAV plus, um auch weiterhin Sprachschulmaßnahmen durchzuführen und Ausbau der Teilnehmerzahlen für Aufträge nach öffentlichen Vorgaben, insbesondere bei den Sprachschulungen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>-519,79</b>	<b>-3.361,41</b>
a) Überschuss(+)/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben	-51.979,08	-292.443,99
b) Anzahl Kurse	100	87
c)		

Datenherkunft: a: Zuschussbedarf des Produktes 125

b: Kursstatistik BAMF, BONA SZ, DVV (Programmbereich 5-8 Kufer)

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Ausfall zahlreicher Kurse durch Corona-Lockdown, dadurch geringere Erstattungen bei gleichbleibenden Fixkosten

Produkt:

**125 Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)**

Kostenträger:

Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben

Kennzahl:

**Überschuss ( + ) / Zuschuss ( - ) pro TeilnehmerInnen Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben**

Ziel 2021:

Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZAV und ZAZAV plus, um auch weiterhin Sprachschulmaßnahmen durchzuführen und Ausbau der Teilnehmerzahlen für Aufträge nach öffentlichen Vorgaben, insbesondere bei den Sprachschulungen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
	<b>-25,99</b>	<b>-32,93</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>		
a) Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben	-51.979,08	-292.443,99
b) Anzahl TeilnehmerInnen	2.000	888
c)		

Datenherkunft: a: Zuschussbedarf des Produktes 125

b: Kursstatistik BAMF, BONA SZ, DVV (Programmbereich 5-8 Kufer)

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Ausfall zahlreicher Kurse durch Corona-Lockdown und Halbierung der Gruppengröße je nach Raumgröße, da die Abstandsregeln eingehalten werden mussten.

41 Fachdienst Kultur

Produkt: **053 Musikschule**

Kostenträger:  
Musikalische Veranstaltungen / Projekte

Kennzahl:  
**Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen gesamt**

Ziel 2021:  
Eigene Konzertveranstaltungen der Musikschule und Auftritte bei Dritten

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>750</b>	<b>1.640</b>
a) Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen	750	1.640
b)		
c)		

Datenherkunft: a: eigene Zählung  
b:  
c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Trotz Pandemie konnten die geplanten Zuschauerzahlen bei Veranstaltungen der Musikschule mehr als erreicht werden.

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

**034** Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

**Überschuss/Fehlbetrag je Einwohner**

Ziel 2021:

Verringerung des Schuldenzuwachses

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
		<b>-457,39</b>	<b>-207,46</b>
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		-47.770.499	-21.516.056
b) Einwohner der Stadt Salzgitter		104.441	103.710
c)			

Datenherkunft: a: Gesamtergebnishaushalt Abschlusszeile

b: Landesamt für Statistik Niedersachsen (Stand: Ist = 30.06. des Ist-Jahres, Planjahr = 30.06. des Vorvorjahres zum Planjahr)

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Der Fehlbetrag verringert sich durch erhebliche Mehrerträge in den Bereichen Steuern, Zuwendungen, Transfererträge sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

41 Fachdienst Kultur

Produkt: **045** **Veranstaltungen**

Kostenträger:  
Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen

Kennzahl:  
**Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser im öffentlichen Raum insgesamt**

Ziel 2021:  
Durchführung von 65 Veranstaltungen in den Veranstaltungshäusern / im öffentlichen Raum (z. B: Klesmerfestivals, Kultursommer, Jazz-/Rockworkshop, Drummer-Meeting und weitere Sonderveranstaltungen)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>65</b>	<b>20</b>
a) Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser	60	17
b) Sonderveranstaltungen (Seniorenkonzerte)	5	3
c)		

Datenherkunft: a: eigene Zählung  
b:  
c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**  
  
Pandemiebedingt konnten in 2021 nur sehr eingeschränkt Veranstaltungen durchgeführt werden.

41 Fachdienst Kultur

Produkt: **053 Musikschule**

Kostenträger: Musikschule

Kennzahl: **Zuschuss je Belegung Musikschule**

Ziel 2021: Beibehalten allgemein zugänglicher Musikschulangebote für einen möglichst großen Nutzerkreis.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*1.000, Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>1,65</b>	<b>1,34</b>
a) Zuschussbedarf je Musikschüler	980	1.089
b) Zuschussbedarf des Produktes Musikschule	592.110	697.324,82
c)		

Datenherkunft: a: KergTeil 2: Zuschussbedarf des Produktes 053 Musikschule  
 b: Belegungszahl aus Amadee (Durchschnitt 15.01. und 15.12)  
 c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**  
 Die Musikschule konnte trotz Pandemie ihre Schülerzahl erhöhen. Hier besonders zu nennen der Bereich der Kooperationen mit weiteren Kitas und einer Realschule. Auch wurden vereinzelt Online Angebote angenommen.  
 Dennoch mussten aufgrund von Lockdowns die bezuschussten Unterrichte über Monate ruhen.

Produkt:

**052 Museen und bildende Kunst**

Kostenträger:

Museen und bildende Kunst

Kennzahl:

**Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen**

Ziel 2021:

Die Anzahl von rund 20.000 BesucherInnen von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen soll erreicht werden.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>20.000</b>	<b>8.978</b>
a) Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen	20.000	8.978
b)		
c)		

Datenherkunft: a: Besucherbuch, Schätzungen bei Großveranstaltungen auf Museumsgelände

b:

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Komplettschließung (Corona) des Museums in den Monaten Januar bis inklusive Mai 2021, in der übrigen Zeit massive Beschränkungen (Corona) für das Publikum, dazu teilweiser Ausfall von Sonderausstellungen, kompletter Ausfall musealer Großveranstaltungen und weitgehender Ausfall anderer Veranstaltungen bzw. hier teils erhebliche Beschränkungen (Corona).

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

<b>045</b>	<b>Veranstaltungen</b>
------------	------------------------

Kostenträger:

Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen
---

Kennzahl:

<b>Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen insgesamt</b>
---

Ziel 2021:

Zahl der Besucher/Teilnehmer an den kulturellen Veranstaltungen soll 4.500 betragen
---

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: +a+b+c, Einheit=	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>4.500</b>	<b>4.681</b>
a) Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen	1.100	681
b) Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltungen ohne Eintrittsgeld	2.000	4.000
c) Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltung mit Eintrittsgeld (Kultursommer)	1.400	0

Datenherkunft: a: eigene Zählung  
 b: eigene Zählung  
 c: eigene Zählung

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Begründung: a) Pandemiebedingt keine Veranstaltungen Indoor bis 31.08.2021  
 b) Pandemiebedingt digitale Formate angeboten (Besucher/Teilnehmer = Aufrufe Youtube o.ä.)  
 (Bandcontest, Dozentenkonzert, Jazz- und Rockworkshop und Drummer Meeting)  
 c) Pandemiebedingt Verlegung Kultursommer in 2022

Produkt:

**123** Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger:

Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl:

**Teilnahmequote SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen an Klassenführungen**

Ziel 2021:

25,96% der SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen sollen an einer Klassenführung teilnehmen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$ , Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a)	Anzahl SchülerInnen, die an Führungen teilgenommen haben	2.900	570
b)	Anzahl SchülerInnen an allgemeinbildenden Schulen	11.170	11.298
c)			

Datenherkunft: a: manuelle Statistik des FD 40

b: Schülerstatistik FD 40

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgrund der Corona-Pandemie bzw. der dazugehörigen Beschränkungen konnten nur in geringem Maße Klassenführungen stattfinden.

Produkt:

**123** Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger:

Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl:

**Steigerungsquote Ausleihen im Bereich Kinder- und Jugendliteratur**

Ziel 2021:

Stabilisierung der Ausleihzahlen des Vorjahres bzw. Reduzierung des rückläufigen Trends.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $100/a * b - 100$ , Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a)	Anzahl Ausleihen im Vorjahr	134.787	134.787
b)	Anzahl Ausleihen im Planjahr	130.000	65.694
c)			

Datenherkunft: a: Statistikprogramm Bibliothekssoftware Libero

b: Statistikprogramm Bibliothekssoftware Libero

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgrund der Corona-Pandemie bzw. der dazugehörigen Beschränkungen war die Bibliothek zeitweise geschlossen, sodass keine Medien ausgeliehen werden konnten.

Produkt:

**051 Ausleihe und Nutzung**

Kostenträger:

Ausleihe und Nutzung

Kennzahl:

**Zuschuss (-) / Überschuss (+) pro Besucher (inkl. der virtuellen Besucher der Homepage der Bibliothek)**

Ziel 2021:

Der Zuschuss pro BesucherIn (inkl. Homepage) soll maximal -0,47€ betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>-0,47</b>	<b>-0,68</b>
a) Überschuss/Zuschussbedarf aus dem Produkt Ausleihe und Nutzung	-109.207	-94.931,11
b) Anzahl Besucher (inkl. der virtuellen Besucher)	230.000	140.163
c)		

Datenherkunft: a: KergTeil2: alle Erträge der KST 40200001 mal 6,1% (Schlüssel), alle Personalaufwendungen Teilergebnis des Produktes 051 (4011000..4141000) mal 4,69%, alle übrigen Aufwendungen Teilergebnis FD 40.2 (KST 40200001) abzgl. SK 4271500 mal 6,42%

b: keine Angabe

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgrund der Corona-Pandemie bzw. der dazugehörigen Beschränkungen war die Bibliothek teilweise geschlossen, sodass keine Besucher kommen konnten.

Produkt:

**314 Eingliederungshilfe**

Kostenträger:

Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen

Kennzahl:

**Jährliche Leistungen pro Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen**

Ziel 2021:

Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>13.686,60</b>	<b>16.041,38</b>
a) Summe der geldlichen Leistungen für anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen		6.364.270	6.384.467,27
b) Anzahl Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen		465	398

Datenherkunft: a: Ktr. 31421 ff. hiervon das SK 4339402

b: eigene Ermittlung

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Im Rahmen der SodEG-Regelung 100% Weiterbeschäftigungszahlung auch im Krankheitsfall; zudem haben die Werkstätten Corona-Pauschalen (z. B. für Schutzausstattung) erhoben.

Produkt:

**314** Eingliederungshilfe

Kostenträger:

geistig behinderte Menschen

Kennzahl:

**Jährliche Leistungen pro Fall für Assistenzleistung geistig behinderte Menschen im Wohnheim**

Ziel 2021:

Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>38.181,82</b>	<b>47.034,36</b>
a) Summe der geldlichen Leistungen für geistig behinderte Menschen		10.500.000	12.511.139,44
b) Anzahl geistig behinderter Menschen		275	266
c)			

Datenherkunft: a: Ktr. 3145111 ff. und 3145211 ff. hiervon die SK 4339401 und 4339402

b: eigene Ermittlung

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Ausweitung im Bereich der Assistenzleistungen (Coronabedingt pro Person) und volle Zahlung im Rahmen der SodEG-Regelungen auch bei tats. Nichtanspruchnahme der gewährten Stunden.

Produkt:

**314** Eingliederungshilfe

Kostenträger:

Heilpädagogische Leistungen für Kinder

Kennzahl:

**Jährliche Leistungen pro Fall für heilpädagog. Leistungen für Kinder**

Ziel 2021:

Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,	Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>			
a) Summe der geldlichen Leistungen für heilpädagog. Leistungen für Kinder		<b>14.377</b>	<b>11.622</b>
b) Anzahl Fälle mit Inanspruchnahme von heilpädagog. Leistungen durch Kinder		5.750.800	5.218.291
c)		400	449

Datenherkunft: a: Ktr. 3146 ff. hiervon das SK 4339401

b: eigene Ermittlung

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Die im Rahmen der SodEG-Leistungen im Jahr 2020 gezahlten Leistungen wurden im Jahr 2021 nach entsprechenden Bescheiden des Landes zurückgefordert. Die entsprechenden Absetzungen von der Ausgabe führen in 2021 zu einer Ausgabenminderung.

Produkt:

**311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII**

Kostenträger:

Hilfe zur Pflege (7.Kapitel SGB XII)

Kennzahl:

**Jährliche Bruttoleistungen pro Fall für ungedeckte Heimkosten mit Pflegegrad**

Ziel 2021:

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Empfänger von Hilfe zur Pflege

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>12.796,49</b>	<b>11.211,83</b>
a) Summe der Bruttoleistungen für ungedeckte Heimkosten mit Pflegegrad	7.294.000	5.875.000
b) Anzahl Fälle ungedeckter Heimkosten mit Pflegegrad	570	524
c)		

Datenherkunft: a: bis 2017: Ktr. 3112000000, 3112500000, 3112600000, 3112620000, 3112630000, 3112640000 und 3112700000 jeweils die SK 4332101 und 4332102

ab 2018: Ktr. 3118000000, 3118700000, 3118920000, 3118930000, 3118940000, 3118950000 und 3118800000 jeweils die SK 4332101 und 4332102

b: eigene Ermittlung

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Aufgrund zunächst steigender Fallzahlen wurde vorsichtig mit höheren Fallzahlen und steigenden Kosten geplant. Die Entwicklung hielt jedoch nicht an. Die wegfallenden und hinzukommenden Fälle sind ebenfalls unterschiedlich kostenintensiv, so dass sich ein Wegfall kostenintensiver Leistungsbezieher stärker auswirken kann.

Produkt:

**341** Unterhaltsvorschussleistungen

Kostenträger:

Unterhaltsvorschuss

Kennzahl:

**Rückholquote**

Ziel 2021:

Rückholung von rund 14 % der Vorschussleistungen durch geeignete Maßnahmen (z.B. Vereinbarung, Zwangsvollstreckung)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$ , Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>14,21</b>	<b>14,90</b>
a)	Einzahlungen der Unterhaltsverpflichteten	540.000	603.113,09
b)	Unterhaltsvorschussleistungen	3.800.000	4.372.814,82
c)			

Datenherkunft: a: Sonstige Transfererträge (SK 3212001 und 3215003) auf KTR 3410006523

b: Transferaufwendungen (SK 4339501) auf KTR 3410006523

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Die Gesetzesänderung im UHV per 01.07.2017 hat erstmalig die 12 – 18 jährigen Kinder mit eingeschlossen und führt weiterhin zu erhöhten Ausgaben.

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

**365** Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

**Versorgungsquote Tagesbetreuung Kinder unter 3 Jahren mit Rechtsanspruch**

Ziel 2021:

Sicherung des (Bestands-)Angebotes an Krippenplätzen bei mindestens 35 %

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $(a+b)/c*100$ , Einheit=%		Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>		<b>32,44</b>	<b>29,05</b>
a)	Anzahl der Krippenplätze mit Rechtsanspruch	631	539
b)	Tagespflege	130	128
c)	Angehörige der Kernzielgruppe		2.296

Datenherkunft: a: Statistik 51 = Anzahl der Krippenplätze einschl. altersübergreifende Plätze U3 zum Stichtag 31.12.d.J.

b: Statistik 51 = Anzahl Tagespflegeplätze U3 zum Stichtag 31.12.d.J.

c: Statistik Stadt Salzburg = Einwohner in den maßgeblichen Altersjahren 1-3; Stand: 31.12.d.J.

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Durch Verzögerungen bei den Neubautätigkeiten konnten bisher nicht alle gem. Bedarfsplanung vorgesehenen Plätze realisiert werden.

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

**365** Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

**Versorgungsquote Tagesbetreuung Kinder zwischen 3 und 6,5 Jahren (Rechtsanspruch)**

Ziel 2021:

Versorgungsquote für die Kindertagesbetreuung im Segment Kindergarten bei > 100% / Abbau der Versorgungslücken in Lebenstedt, Bad und Thiede

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>92,52</b>	<b>87,27</b>
a) Plätze in Kindertageseinrichtungen	3.587	3.503
b) Angehörige d. Kernzielgruppe	3.877	4.014
c)		

Datenherkunft: a: Statistik 51 = Bestand der Platzangebote in der Kindertagesbetreuung der maßgeblichen Altersgruppen gesamt von 3 bis 6,5 Jahre

b: Statistik Stadt Salzburg = Einwohner in den maßgeblichen Altersjahren 3-7; nach Altersjahren 3-6 = 100% sowie nach Altersjahren 6-7 = 50%; Stand: 31.12.d.J.

c:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Durch Verzögerungen bei den Neubautätigkeiten konnten bisher nicht alle gem. Bedarfsplanung vorgesehenen Plätze realisiert werden.

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

**365** Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

**Ganztagsbetreuung von Grundschulkindern**

Ziel 2021:

Bedarfsgerechte Versorgung von Grundschulkindern im Rahmen der Ganztagsbetreuung (Zielquote 50%)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $(a+b)/c \cdot 100$ , Einheit=%	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>37,88</b>	<b>37,48</b>
a) Zahl der Hortplätze und Hortkinder in anderen Gruppen	409	409
b) Ganztagsschul-/betreuungsplätze für Grundschul/-innen	1.146	1.146*
c) Angehörige der Kernzielgruppe		4.149

Datenherkunft: a: Statistik 51= Bestand an Plätzen in der Kindertagesbetreuung im Segment Hort, Hortplätze in AÜ-Gruppen sowie Plätze zur Schulkinderbetreuung in und an Schulen (SKB)

b: Statistik FD 40, vgl. Mitteilungsvorlage 4855/16

c: Grundschulkind (Statistik FD 40)

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

\* Aufgrund der Corona-Pandemie wurde keine Ganztagsbetreuung in den Grundschulen angeboten. Daher wird die Plankennzahl verwendet.

Produkt:

**365** Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

**Anzahl der Vormerkungen auf einen KiTa-Platz**

Ziel 2021:

Anzahl der Kinder auf Wartelisten für einen Krippen- bzw. Kindergartenplatz gemäß Kita-Planer.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=	Plan 2021	Ist 2021
<b>Kennzahlenwerte:</b>	<b>500</b>	<b>677</b>
a) Anzahl der Vormerkungen auf Wartelisten	500	677
b)		
c)		

Datenherkunft: a:

b:

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Erhöhte Nachfrage nach Krippen- und Kindergartenplätzen, siehe Kita-Bedarfsplanung.

60 Referat Stadtbau und Soziale Stadt

Produkt:

**099 Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtbau)**

Kostenträger:

Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtbau)

Kennzahl:

**Kostendeckungsgrad der städtebaulichen Gesamtmaßnahmen**

Ziel 2021:

Erreichung eines Deckungsgrades von 56,73 %

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$ , Einheit=%			
<b>Kennzahlenwerte:</b>		Plan 2021	Ist 2021
a)	Fördermittel und sonstige Einnahmen	56,73	36,34
b)	Gesamtkosten der Maßnahmen	2.925.483	470.936,31
		5.157.005	1.295.989,48

Datenherkunft: a: Teilfinanzhh 60 Zeile 24 "Einzahlungen für.." plus Teilergebnish 60 Gesamterträge (Ab 2012 ohne EZ 3 "Aufl. Sopo..") abzgl. 1 Mio. €

b: Teilfinanzhh 60 Zeile 31 "Auszahlungen für..." plus Teilergh. 60 Gesamtaufw. (Ab 2012 ohne EZ 16 "Abschreibungen...") abzgl. 1 Mio. €

**Begründung der Differenz zwischen Ist und Plan bei mehr als 10% Ist-Planabweichung bzw. ggfls. weiteren gravierenden Abweichungen:**

Maßnahmen, die für das Jahr 2021 eingeplant wurden, wurden nicht oder nur teilweise durchgeführt. Die Durchführung der Maßnahmen ist in den Folgejahren zu erwarten. Die Refinanzierung der Ausgaben durch Städtebauförderungsmittel konnte somit nur teilweise erfolgen. Die Ausgleichsbeträge wurden im Jahr 2021 nicht vereinnahmt, da die erforderliche Datenzusammenstellung & -aufbereitung für den Gutachterausschuss sowie die darauf aufbauende, durch den Gutachterausschuss durchzuführende Wertermittlung erst im ersten Quartal 2022 abgeschlossen werden konnte.

### 3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

#### 3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren

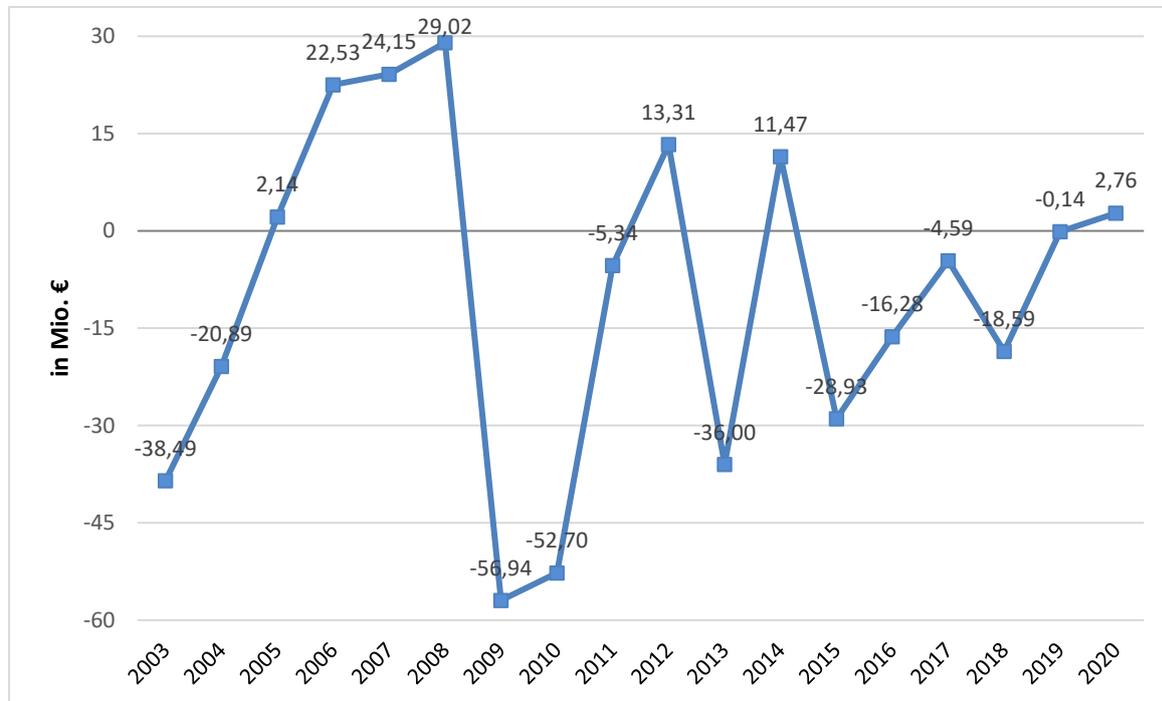
Der strukturelle Fehlbetrag nach kameraler Jahresrechnung lässt sich nicht unmittelbar mit dem Abschluss der doppischen Ergebnisplanung vergleichen. Als Abweichungsfaktor ist im kameralem Haushalt insbesondere die Zuführung zum Vermögenshaushalt zu benennen, die sich im doppischen Haushalt nicht wiederfindet. Umgekehrt sind die Konsequenzen einer vollständigen Erfassung des kommunalen Vermögens in Form der Auflösungserträge aus Sonderposten sowie der Abschreibungen über die kalkulatorischen Abschreibungen der kostenrechnenden Einrichtungen in der Vergangenheit nur zu einem geringen Teil im kameralem Haushalt berücksichtigt worden.

Gemäß Art. 6 Abs. 8 GemHausRNeuOG sind in die Eröffnungsbilanz, die um die Haushaltsreste bereinigten noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge aus Vorjahren des Verwaltungshaushalts als Minusbetrag zu übernehmen. Der kamerale Fehlbetrag 2006 betrug - 150.358 T€. Dieser ist um die Haushaltsreste i. H. v. 4.640 T€ bereinigt worden und somit sind in der Eröffnungsbilanz - 145.718 T€ als kameraler Sollfehlbetrag eingestellt worden. Daraus ergibt sich die folgende Entwicklung der Fehlbeträge bis 2020. Bilanziell werden positive Jahresergebnisse entsprechend Art. 6 Abs. 9 GemHausRNeuOG im Folgejahr mit den kameralem Sollfehlbeträgen verrechnet.

Haushaltsjahr	Gesamtfehlbetrag	Überschuss (+)/ Fehlbetrag (-)	Doppische Fehlbeträge	Kameraler Sollfehlbetrag
2007	-121.568.014	24.150.305		-145.718.319
2008	-92.552.824	29.015.190		-121.568.014
2009	-149.489.072	-56.936.248		-92.552.824
2010	-202.193.649	-52.704.577	-56.936.248	-92.552.824
2011	-207.531.401	-5.337.752	-109.640.825	-92.552.824
2012	-194.220.371	13.311.029	-114.978.577	-92.552.824
2013	-230.220.032	-35.999.661	-114.978.576	-79.241.795
2014	-218.754.959	11.465.073	-150.978.238	-79.241.795
2015	-247.684.012	-28.929.053	-150.978.238	-67.776.721
2016	-263.966.777	-16.282.765	-179.907.291	-67.776.721
2017	-268.561.079	-4.594.303	-196.190.055	-67.776.721
2018	-287.149.376	-18.588.297	-200.784.358	-67.776.721
2019	-287.289.186	-139.810	-219.372.655	-67.776.721
2020	-284.533.693	2.755.493,07	-219.512.464,32	-67.776.721

Im Saldo ergeben sich aber doch näherungsweise vergleichbare Werte zwischen strukturellem Fehlbetrag und Abschluss aus der Ergebnisrechnung. In der nachstehenden Grafik werden deshalb die vor der Umstellung auf das doppische Rechnungswesen ab 2003 eingetretenen strukturellen Fehlbeträge bzw. Überschüsse gemeinsam mit den für 2007 bis 2020 bereits

vorliegenden mit Ratsbeschluss festgestellten Rechnungsergebnissen aus der Ergebnisrechnung dargestellt.



Für die dargestellten 17 Jahresrechnungen von 2003 bis 2020 ergibt sich rechnerisch ein durchschnittlicher jährlicher Fehlbetrag von rd. 10,21 Mio. €. In den Jahren 2005 bis 2008, sowie 2012, 2014 und 2020 weisen die Jahresabschlüsse einen Überschuss aus.

In der nachstehenden Tabelle sind die Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2014 bis 2020 dargestellt:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Ergebnishaushalt</b>							
Erträge	327.998.224	288.027.729	321.535.310	347.417.091	341.448.877	372.962.101	382.163.608
Aufwendungen	316.533.151	316.956.782	337.818.074	352.011.394	360.037.174	373.101.911	379.408.115
<b>Differenz</b>	<b>11.465.073</b>	<b>-28.929.053</b>	<b>-16.282.476</b>	<b>-4.594.303</b>	<b>-18.588.297</b>	<b>-139.810</b>	<b>2.755.493</b>
<b>Finanzhaushalt</b>							
Einzahlungen	443.047.576	374.385.939	462.048.089	405.295.256	408.895.992	460.693.935	464.990.782
Auszahlungen	420.750.383	399.704.720	472.428.824	395.875.149	430.050.831	432.679.437	458.615.145
<b>Differenz</b>	<b>22.297.193</b>	<b>-25.318.781</b>	<b>-10.380.735</b>	<b>9.420.107</b>	<b>-21.154.840</b>	<b>28.014.498</b>	<b>6.375.637</b>

Der Jahresabschluss 2014 schloss anstelle des geplanten Defizits von 15.785 T€ mit einem Überschuss von 11.465 T€ ab. Dieser war überwiegend auf erhöhte Gewerbesteuererträge zurückzuführen (+16.752 T€). Eine Firma leistete einen ungeplanten Abschlag auf die Ergebnisse der Betriebsprüfung 2004 bis 2008. Demgegenüber standen höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen (8.034 T€). Es waren höhere Pensionsrückstellungen zu bilden als ursprünglich geplant. Die Planung der Rückstellung erfolgte auf der Basis der Daten der NVK vom Februar 2013. Zum 31.12.2014 sind in die Berechnungen bereits die beschlossenen Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 eingeflossen.

Der Jahresabschluss 2015 schloss mit einem Defizit von 28.929 T€ ab. Gegenüber den Planansätzen stellte dies eine Verbesserung von 3.676 T€ dar. Die Gewerbesteuererträge blieben unter den Erwartungen, in 2015 wurden Erträge von 60.000 T€ prognostiziert. Das Rechnungsergebnis schloss mit Gewerbesteuererträgen i. H. v. 42.414 T€ ab (- 17.586 T€). Der Ertrag wurde im Jahresabschluss durch die Bildung einer Rückstellung von 11.813 T€ geschmälert. Demgegenüber standen höhere Kostenerstattungen des Landes beim quotalen System (+6.430 T€). Die sonstigen ordentlichen Erträge waren um 3.554 T€ höher als geplant, da die bei den Pensionsrückstellungen in der Planung berücksichtigten Auswirkungen der Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 wieder korrigiert werden mussten. Durch weitere Verbesserungen auch in anderen Haushaltspositionen schlossen die ordentlichen Erträge um 4.436 T€ höher ab als geplant ab. Die Personalaufwendungen lagen mit 5.738 T€ unter dem Planansatz. Im Haushalt wurde noch mit einer Zuführung zu den Personalarückstellungen i. H. v. 3.536 T€ gerechnet, insgesamt wurden Rückstellungen aber, wie oben geschrieben, aufgelöst. Neben der Personalkostensperre (-2.400 T€) konnten zusätzlich Einsparungen von 1.136 T€ erzielt werden, weil bereits eingeplante Stellen aufgrund der gegebenen Entwicklung am Arbeitsmarkt nicht zeitgerecht besetzt werden konnten. Das außerordentliche Ergebnis wies eine Verbesserung von 8.493 T€ auf. Das periodenfremde Ergebnis führte zu einer Verbesserung von 3.337 T€. Darüber hinaus wurden Rückstellungen i. H. v. ca. 6.206 T€ wegen Verjährung oder Nichtinanspruchnahme außerordentlich aufgelöst.

Im ordentlichen Ergebnis lag in 2016 eine Verschlechterung gegenüber dem Plan von 7.273 T€ vor. Mit einer Unterschreitung des Planwertes um 7.402 T€ lassen sich die geringeren ordentlichen Erträge als Ursache identifizieren. Die Mindererträge resultieren im Wesentlichen aus 16.662 T€ im Sonderbudget Flüchtlinge (50\_S1) bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen. Die Planung erfolgte hier auf der Basis eines Mittelwerts von 2.000 Flüchtlingen als Hilfeempfänger nach Asylbewerberleistungsgesetz, tatsächlich waren durchschnittlich 1.365 Flüchtlinge mit einem entsprechenden Status zu betreuen. Mit der geringeren Anzahl von Leistungsempfängern sank der Leistungsaufwand, damit verbunden die Erstattungen. Die bei Haushaltsplanaufstellung angenommene Vollerstattung ist ebenfalls nicht eingetreten, im Jahresabschluss lag im Sonderbudget zwischen Aufwendungen und Erträgen ein Fehlbetrag gegenüber der Planung von 6.616 T€ vor. Diese Mindererträge konnten durch Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (5.734 T€), Zuwendungen und allgemeine Umlagen (4.353 T€) sowie den sonstigen Transfererträgen (2.862 T€) teilweise kompensiert werden. Im ordentlichen Aufwand lag eine leichte Unterschreitung des Planwertes vor (-129 T€). Das außerordentliche Ergebnis 2016 mit einem Überschuss von 22.340 T€, mithin einer Steigerung gegenüber dem Plan i. H. v. 11.549 T€ war ausreichend, den Fehlbetrag gegenüber dem

Planwert i. H. v. 7.273 T€ aus dem ordentlichen Ergebnis zu kompensieren. Im Jahresergebnis lag damit eine Verbesserung von 4.276 T€ gegenüber dem Planwert vor, bei einem verbleibenden Fehlbetrag i. H. v. 16.282 T€.

Das ordentliche Ergebnis 2017 schloss um 2.420 T€ schlechter als geplant ab. Der Planwert der ordentlichen Erträge wurde um 7.651 T€ unterschritten. Die Gewerbesteuererträge blieben unter den Erwartungen, in 2018 wurden Erträge von 55.000 T€ prognostiziert. Das Rechnungsergebnis schloss mit Gewerbesteuererträgen i. H. v. 43.863 T€ ab (- 11.137 T€). Demgegenüber standen Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer i. H. v. 1.305 Mio. T€ aufgrund der guten Konjunktur sowie bei der Vergnügungssteuer i. H. v. 1.985 T€. Für Mitte 2017 waren Schließungen von mehr als der Hälfte der Spielhallen vorgesehen. Durch vorläufig gewährten Rechtsschutz dürfen die Hallen bis zur gerichtlichen Klärung weiterbetrieben werden, dies war bei der Planung noch nicht bekannt. Bei den ordentlichen Aufwendungen traten Minderaufwendungen von 5.493 T€ auf, die hauptsächlich auf die Transferaufwendungen (- 11.435 T€) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-5.493 T€) zurückzuführen sind. Demgegenüber steht die haushaltswirtschaftliche Sperre i. H. v. 12.812 T€. Bei den Transferaufwendungen kam es zu Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund der niedrigeren Gewerbesteuer, bei der Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII und der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II sowie bei den Flüchtlingsaufwendungen. Bei der Haushaltsplanung wurde mit einem Aufkommen von 1.200 Flüchtlingen gerechnet. Da eine weitere Zuweisung jedoch unterblieb, reduzierten sich die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen mussten die geplanten Deckungsreserven nicht in Anspruch genommen werden, weil das gemäß Stellenplan zusätzlich eingeplante Personal am Stellenmarkt nicht vorhanden war. Weitere Minderaufwendungen entstanden durch nicht abgeforderte Dozentenhonoreare in den Bereichen Volkshochschule und Schulverwaltung, geringere Schülerbeförderungskosten sowie geringere Mietaufwendungen für Flüchtlinge. Die außerordentlichen Erträge führten zu einer Verbesserung gegenüber der Planung i. H. v. 8.176 T€ aufgrund der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen sowie aus sonstigen periodenfremden Erträgen. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses i. H. v. 7.156 T€ war ausreichend, das Fehl gegenüber dem Planwert i. H. v. 2.420 T€ aus dem ordentlichen Ergebnis zu kompensieren. Im Jahresergebnis lag damit eine Verbesserung gegenüber dem Planwert (9.331 T€) von 4.736 T€ vor, bei einem verbleibenden Fehlbetrag i. H. v. 4.594 T€.

Im Haushalt 2018 wurde mit einem Fehlbetrag von 42.058 T€ gerechnet. Die Jahresrechnung schloss mit einem Fehlbetrag von 18.588 T€ ab. Dies stellt eine Verbesserung von 23.470 T€ gegenüber der Planung dar. Die ordentlichen Erträge schlossen um 5.273 T€ besser als geplant ab. Dies ist hauptsächlich auf die sonstigen ordentlichen Erträge zurückzuführen. Es wurden Rückstellungen i. H. v. 3.800 T€ für Steuerschuldverhältnisse aufgelöst. Die Gewerbesteuererträge blieben mit 7.007 € unter den Erwartungen. Demgegenüber stehen 7.000 T€ höhere Bedarfszuweisungen vom Land. Bei den ordentlichen Aufwendungen lag in 2018 eine Verbesserung gegenüber dem Plan i. H. v. 14.300 T€ vor. Die Minderaufwendungen im ordentlichen Ergebnis sind hauptsächlich auf die Transferaufwendungen (- 11,766 T€) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-7.906 T€) zurückzuführen. Demgegenüber steht die haushaltswirtschaftliche Sperre i. H. v. 14.000 T€. Bei den Transferaufwendungen kam es zu

Einsparungen bei den Zuschusszahlungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen, Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund der niedrigeren Gewerbesteuer, Minderaufwendungen bei der tatsächlichen Entwicklung der Kosten der Unterkunft (KdU) und der einmaligen Beihilfe gegenüber der angelegten Prognose des Jobcenters sowie im Sonderbudget 50\_S1 durch die geringeren Flüchtlingszahlen, im FD Kinder, Jugend und Familie (51) führten u. a. die Finanzhilfen für Tageseinrichtungen für Kitas zu Einsparungen bei den Zuschüssen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen mussten die Deckungsreserven i. H. v. 3.497 T€ nicht in Anspruch genommen werden. Des Weiteren führte die Reduzierung der Mietkosten an den Eigenbetrieb (EB) Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (85) zu Einsparungen i. H. v. 2.053 T€. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses i. H. v. 3.896 T€ erhöhte die Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung auf 23.470 T€.

Der 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 wurde am 27.11.19 vom Rat beschlossen. Der Fehlbedarf des Jahres 2019 reduzierte sich von 14.247 T€ auf 1.020 T€. Die Reduzierung war hauptsächlich auf die Veranschlagung der Bedarfszuweisungen 6.064 T€ und die Erhöhung der Finanzausgleichszahlungen von 3.617 T€ sowie der Leistungsbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende von 3.424 T€ bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zurückzuführen. Letztendlich schloss das Jahr 2019 mit einem Fehlbetrag von 140 T€ ab. Die ordentlichen Erträge schlossen um 1.140 T€ leicht besser ab als geplant. Demgegenüber steht eine leichte Verschlechterung der ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 1.786 T€. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses von 1.763 T€ ist zurückzuführen auf Erträge aus der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen, auf Zuschreibungen der Festwerte im Medienbestand und der Straßenbeschilderung sowie auf die Veräußerung von Vermögensgegenständen.

Die Planung des 2. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 sah eine Verbesserung des Saldos des Ergebnishaushaltes von -15.400 T€ auf 1.960 T€ vor.

Die Veränderungen waren vornehmlich steuerlich geprägt und betragen 3.960 T€. Die Finanzausgleichszahlung und der Zusatzbetrag der Bedarfszuweisung ergaben weitere 4.160 T€.

Weiterhin wurde eine Verschlechterung aus der Steigerung der Ausgaben aufgrund der Corona-Pandemie in Höhe von 250 T€, eine Verbesserung durch die erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft für Hilfeempfänger in Höhe von 10.000 T€ und Veränderungen der Personalrückstellung in Höhe von 1.860 T€ eingeplant. Der Verlustausgleich der städtischen Gesellschaften in Höhe von 3.000 T€ minderte die Verbesserungen.

Das Jahr 2020 schloss mit einem Ergebnis von 2.755 T€ ab.

### 3.2. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newsystem 2021

Ergebnisrechnung	newsystem	Druck	Differenz
<b>ordentliche Erträge</b>			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.724.671	114.680.049	44.622
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.965.288	61.733.188	232.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.651.995	3.884.095	-232.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>351.615.758</b>	<b>351.571.136</b>	<b>44.622</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>			
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.720.627	11.716.409	4.218
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.964.173	4.974.673	-10.500
18. Transferaufwendungen	177.949.313	177.938.813	10.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.553.015	103.513.015	40.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>391.442.967</b>	<b>391.398.748</b>	<b>44.219</b>
<b>21. = Ordentliches Ergebnis\Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-39.827.209</b>	<b>-39.827.612</b>	<b>403</b>
<b>25. Jahresergebnis\Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-40.297.409</b>	<b>-40.297.812</b>	<b>403</b>

Finanzrechnung	newsystem	Druck	Differenz
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.724.671	114.680.049	44.622
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.965.288	61.733.188	232.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.651.995	3.884.095	-232.100
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus\laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>343.544.210</b>	<b>343.499.588</b>	<b>44.622</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	11.721.125	11.716.409	4.716
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.964.173	4.974.673	-10.500
14. Transferauszahlungen	177.949.313	177.938.813	10.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	103.402.517	103.363.015	39.502
<b>16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>371.702.057</b>	<b>371.657.838</b>	<b>44.219</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.157.847</b>	<b>-28.158.250</b>	<b>403</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>			
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	31.820.065	30.346.770	1.473.295
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.305.000	1.221.000	84.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	173.826	153.500	20.326
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>41.429.591</b>	<b>39.851.970</b>	<b>1.577.621</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			
25. Baumaßnahmen	28.243.765	8.535.690	19.708.075

<b>Finanzrechnung</b>	<b>newsystem</b>	<b>Druck</b>	<b>Differenz</b>
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.594.057	4.690.551	903.506
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	523.000	500.000	23.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	13.128.020	32.075.220	-18.947.200
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.804.842</b>	<b>52.117.461</b>	<b>1.687.381</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.375.251</b>	<b>-12.265.491</b>	<b>-109.760</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-40.533.098</b>	<b>-40.423.741</b>	<b>-109.357</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-38.667.607</b>	<b>-38.558.250</b>	<b>-109.357</b>

Die Differenzen in der Ergebnisrechnung beruhen auf Maßnahmen nach § 19 Abs. 4 KomHKVO sowie auf über- und außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 117 NKomVG.

Gleiches gilt für die Differenzen in der Finanzrechnung, hinzu kommen hier die internen Budgetausgleiche.

<b>Veränderungsposten</b>	<b>in €</b>
1) Maßnahmen nach § 19 Abs. 4 KomHKVO – Erträge	0
1) Maßnahmen nach § 19 Abs. 4 KomHKVO – Aufwendungen	403,60
2) üpl. Ergebnishaushalt (im Saldo 0)	55.122
3) üpl. Investitionen – Einzahlungen	1.577.530
3) üpl. Investitionen – Auszahlungen	1.437.972
4) Interner Budgetausgleich (im Saldo 0)	47.556.710,52
5) Planungsfehler (SK wurde in der Planung der falschen FZ-Zeile zugeordnet, im Saldo 0)	23.000

Ausführliche Darstellungen und Erläuterungen hierzu sind in den folgenden Kapiteln 3.3 Über- und außerplanmäßige Auszahlungen gemäß § 117 NKomVG und unerhebliche Investitionen gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO sowie 3.4 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen gemäß § 117 NKomVG zu finden.

**3.3. Über- und Außerplanmäßige Auszahlungen und unerhebliche Investitionen gem. §§ 117 NKomVG und 19 Abs. 4 KomHKVO**

Über- und Außerplanmäßige Ein- und Auszahlungen

Nr. (I)	OE	Deckung für						Deckung durch					
		Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag	Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag
1 (I)	02	0045100	7815000	02300009	0230039921	Weiterleitung Zuwendung für Inklusion an EB 85	64.754,00	2111100	6811000	02300009	0230039021	Zuwendung Land für Inklusion	64.754,00
2 (I)	66							2115100	6815000	66006300	6600281121	He, Bahnhofsallee, Kostenerstattung ASG	55.000,00
3 (I)	66	0963110	7872000	66006300	6600281919	He, Bahnhofsallee, StrB	50.000,00						
4 (I)	66	0963110	7872000	66007000	6600073920	Bad, Am Freibad, Kanalsbau	287.000,00	2115100	6815000	66007000	6600073020	Bad, Am Freibad, Kostenerstattung	287.000,00
5 (I)	66	0963110	7872000	66006300	6600612921	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	137.044,00	2110110	6810100	66006300	6600612021	Radverkehrskonzept, Förderung	137.044,00
6 (I)	66	0963110	7872000	66006300	6600612921	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-55.000,00						
6 (I)	66	0963110	7872000	66006500	6600324919	Leb, Verkehrsrechner, Baukosten	55.000,00						

		Deckung für						Deckung durch					
Nr.	OE	Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag	Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag
9 (I)	61							2110110	6810100	61200009	6120007021	Bundesförderung für Radabstellanlagen	50.098,00
10 (I)	61	0048100	7818000	61200009	6120007921	Umsetzung Klimaschutzkonzept	11.569,00						
11 (I)	61							0161200	6821000	61200009	6120003021	Verkauf von Grundstücken	20.326,00
12 (I)	66							2151000	6811000	66006600	6600610021	Lkw-Maut	39.128,51
13 (I)	40							2110110	6810100	40000001	4000005020	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	784.232,00

		Deckung für						Deckung durch					
Nr.	OE	Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag	Bilanzkonto	Finanzkonto	Kostenstelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag
14 (I)	40	0723110	7831100	40000001	4000005920	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	784.232,00						
15 (I)	66							2151000	6811000	66006600	6600610021	Lkw-Maut	36.574,56
16 (I)	40							2110110	6810100	40300001	4030009021	Digitalisierung VHS	64.468,94
17 (I)	40	0723110	7831100	40300001	4030009921	Digitalisierung VHS	64.468,94						
18 (I)	15	0023100	7831100	10300009	1030064919	Erwerb von Software	7.837,00	2111100	6811000	10300009	1030064021	Billigkeitsleistungen gem § 14 Infektionsschutzgesetz	7.837,00

Nr. (I)	OE	Deckung für					Deckung durch					Betrag		
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	InvestNr.	Bezeichnung	Betrag	Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	InvestNr.		Bezeichnung	
18 (I)	15	0723210	7831100	10300009	1030063920	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	12.233,00	2111100	6811000	10300009	1030064021	Billigkeitsleistungen gem § 14 Infektionsschutzgesetz	12.233,00	
18 (I)	15	0723110	7831200	10300009	1030062920	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	18.834,00	2111100	6811000	10300009	1030064021	Billigkeitsleistungen gem § 14 Infektionsschutzgesetz	18.834,00	
<b>Auszahlungen</b>							<b>1.437.971,94</b>						<b>Einzahlungen</b>	<b>1.577.530,01</b>

Unerhebliche Investitionen gem. §§ 117 NKomVG und 19 Abs. 4 KomHKVO

a) Aufwendungen

Nr. (§)	OE	Deckung für					Betrag	Deckung durch				
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	InvestNr.	Bezeichnung		Ergebnis- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger	Mittelverwendung
1 (§)	32	0720110	7831100	32320009	3244011920	403,60	4271900	7271900	32320009	1220630203	Geringfügige Kostensteigerung beim Erwerb mobiler Fahrzeugsperren wegen gestiegener Rohstoffpreise	
3 (§)	11_S2	1661110	7865100	11400001	1140001150	1.994,15	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinserträge NVK Rücklage zur Deckung der Zuführung Aktive	
4 (§)	11_S2	1661210	7865200	11400001	1140001150	2.580,15	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinserträge NVK Rücklage zur Deckung der Zuführung Versorgungsempfänger	
<b>4.977,90</b>												

Seite 54

### 3.4. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 117 NKomVG

Nr. (E)	OE	Deckung für				Betrag	Deckung durch				Begründung
		Ergebnis- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger		Ergebnis- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger	
3 (E)	02.2	4313000	7313000	2200001	5472350000	10.500,00	7515000	2400009	1112110001	Entsprechend Beschlussvorlage 5049/17 zum Pilotprojekt Busverbindung Osterlinde. ÜPL-Antrag war notwendig wegen fehlenden ÜPL-Beschlusses in Vorlage; es waren nur die finanziellen Auswirkungen entsprechend dieses Antrages beschlossen worden.	
4 (E)	15	4222000	7222000	10300009	1110890774	40.308,00	6131000	10300009	1110890774	Billigkeitsleistung vom Land Niedersachsen zur Digitalisierung von Gesundheitsämtern	
4 (E)	15	4222000	7222000	10300009	1110890771	333,00	6131000	10300009	1110890771	Billigkeitsleistung vom Land Niedersachsen zur Digitalisierung von Gesundheitsämtern	
4 (E)	15	4222000	7222000	10300009	1110890773	3.981,00	6131000	10300009	1110890773	Billigkeitsleistung vom Land Niedersachsen zur Digitalisierung von Gesundheitsämtern	
						<b>55.122,00</b>					

### 3.5. Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 KomHKVO geregelt. Danach bleiben die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind die Ermächtigungen ebenfalls übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben hier bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen zu über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen und den damit verbundenen Auszahlungen bleiben bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Bei zweckgebundenen Erträgen und Einzahlungen nach § 18 KomHKVO bleiben die Ermächtigungen für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Die Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen dürfen nur in der erforderlichen Höhe übertragen werden.

#### 3.5.1. Haushaltsreste im Ergebnishaushalt

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste (EHAR) i. H. v. 1.800 T€ gebildet.

Unter der Gliederungsziffer VIII.2 befindet sich die vollständige Übersicht über die EHAR inklusive Begründung. In der Übersicht VIII.3 ist die Bewirtschaftung der gebildeten EHAR des Vorjahres ersichtlich.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die EHAR je TH zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	in €
Ref. 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund	10.500
SB 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen	180.480
FD 11 Personal und Organisation	44.000
FD 14 Rechnungsprüfung	5.500
Ref. 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	2.000
FD 20 Haushalt und Finanzen	9.870
FD 40 Bildung	515.120
FD 41 Kultur	15.000
FD 42 Stadtbibliothek	42.570
FD 51 Kinder, Jugend und Familie	142.300
Ref. 60 Stadtumbau und soziale Stadt	200.000
FD 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	632.460
<b>Summe Ergebnishaushaltsreste der Teilhaushalte:</b>	<b>1.800.000</b>

### 3.5.2. Haushaltsreste im Finanzhaushalt

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit Haushaltsreste i. H. v. 83.326 T€ und für Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit i. H. v. 105.778 T€ gebildet. Im Saldo ergibt sich daraus eine Unterfinanzierung von 22.451 T€. Dieser Unterfinanzierung steht der Finanzierungssaldo aus Vorfinanzierungen der Jahre 2018, 2019, 2020 und 2021 aus bereits aufgenommenen Investitionskrediten gegenüber. Im Idealfall ist das Finanzierungssaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit abzüglich der Tilgung der Investitionskredite mittels der Aufnahme von Investitionskrediten ausgeglichen. Aus der nachfolgenden Tabelle wird ersichtlich, dass sich in 2021 eine Überfinanzierung von 19.111 T€ ergibt.

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.551.647	-1.708.316	-12.351.241	-6.451.573
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.978.038	3.243.396	-1.179.947	5.961.332
<b>Finanzierungssaldo</b>	<b>-7.529.685</b>	<b>1.535.080</b>	<b>-13.351.188</b>	<b>-490.241</b>
Finanzierung der Tilgung ab 2018 über Liquidität	9.578.482	10.117.050	10.155.793	9.983.139
<b>Rest</b>	<b><u>2.000.611</u></b>	<b><u>13.652.740</u></b>	<b><u>9.618.173</u></b>	<b><u>19.111.071</u></b>

Unter der Gliederungsziffer VIII.1 befindet sich die vollständige Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushalts inklusive Begründung.

In der nachstehend aufgeführten Aufstellung sind die Haushaltsreste für Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit je TH zusammengefasst dargestellt:

Teilhaushalt	in €
02.1 Referat Beteiligungsmanagement u. strategisches Konzerncontrolling	17.100.000
02.2 Ref. ÖPNV Verkehrsverbund	233.870
02_S1 SB Wirtschaftliche Beteiligungen	4.283.572
17 Ref. Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	2.696.404
20_S1 SB Allgemeine Finanzwirtschaft	45.445.352
40 FD Bildung	3.609.409
51 FD Kinder, Jugend und Familie	298.804
60 Ref. Stadtumbau und Soziale Stadt	4.529.332
61 FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	395.718
66 FD Tiefbau und Verkehr	4.734.019
<b>Summe Einzahlungshaushaltsreste der Teilhaushalte:</b>	<b>83.326.480</b>

In der nachstehend aufgeführten Aufstellung sind die Haushaltsreste für Auszahlungen je TH zusammengefasst dargestellt:

Teilhaushalt	in €
02.1 Referat Beteiligungsmanagement u. strategisches Konzerncontrolling	18.763.000
02.2 Ref. ÖPNV Verkehrsverbund	263.328
02_S1 SB Wirtschaftliche Beteiligungen	5.117.543
02_S2 SB Wirtschaftsförderung	771.099
10_S SB Politische Gremien	1.897
11 FD Personal und Organisation	491
15 FD Digitales und IT	5.211.880
17 Ref. Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	90.831
20_S1 SB Allgemeine Finanzwirtschaft	39.894.690
32 FD Bürgerservice und Ordnung	70.521
37 FD Feuerwehr	2.506.206
40 FD Bildung	3.996.981
41 FD Kultur	162.528
42 FD Stadtbibliothek	6.888
50 FD Soziales und Senioren	34.477
50_S1 SB Flüchtlinge	38.796
51 FD Kinder, Jugend und Familie	3.262.351
53 FD Gesundheitsamt	22.040
60 Ref. Stadtumbau und Soziale Stadt	5.849.060
61 FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	3.251.922
66 FD Tiefbau und Verkehr	16.461.385
<b>Summe Auszahlungshaushaltsreste der Teilhaushalte:</b>	<b>105.777.914</b>

### 3.6. Ergebnisse der Teilhaushalte

Nachstehend sind die Ist-Plan-Differenzen der TH in der Ergebnis- und Finanzrechnung tabellarisch dargestellt. Die Erläuterungen der wesentlichen Abweichungen erfolgen in den Kapiteln 4. und 5. unter Vorgabe der Wertgrenzen.

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
01.1	Referat Büro des Oberbürgermeisters	-739.958,17	-693.069,27	-46.888,90	-748.390,70	-710.366,86	-38.023,84
01.2	Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"	-140.568,84	-149.102,65	8.533,81	-152.068,84	-172.398,93	20.330,09
01.3	Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben	-159.048,75	-114.605,34	-44.443,41	-155.548,75	-111.031,21	-44.517,54
01.4	Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit	-424.099,91	-414.504,85	-9.595,06	-391.543,33	-376.483,27	-15.060,06
01.5	Referat Kinder- und Familienförderung	-203.841,91	-14.466,11	-189.375,80	-195.566,31	-29.774,28	-165.792,03
01_S	Sonderbudget Dezernatskollegium	-1.144.103,25	-1.192.878,02	48.774,77	-1.109.262,11	-1.160.097,92	50.835,81
02.1	Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	-353.379,47	-305.306,33	-48.073,14	-2.236.025,60	-526.612,41	-1.709.413,19

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
02.2	Referat ÖPNV, Verkehrsverbund	40.425,02	92.923,39	-52.498,37	61.425,02	23.275,37	38.149,65
02_S1	Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen	-19.002.394,19	-18.006.957,16	-995.437,03	-19.557.468,60	-18.882.911,13	-674.557,47
02_S2	Sonderbudget Wirtschaftsförderung	-710.448,13	163.315,70	-873.763,83	-689.000,00	158.731,75	-847.731,75
10	Fachdienst Ratsangelegenheiten	-984.569,62	-855.363,14	-129.206,48	-965.871,31	-760.180,43	-205.690,88
10_S	Sonderbudget Politische Gremien	-1.151.725,67	-1.024.437,27	-127.288,40	-1.154.550,76	-1.016.404,48	-138.146,28
11	Fachdienst Personal und Organisation	-2.080.269,20	-1.956.659,54	-123.609,66	-1.975.699,30	-2.127.372,43	151.673,13
11_S1	Sonderbudget Aus- und Fortbildung	-1.501.380,83	-1.370.639,47	-130.741,36	-1.411.831,46	-1.256.584,03	-155.247,43
11_S2	Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen	-6.710.055,29	-10.962.989,37	4.252.934,08	-1.935.600,44	-2.007.985,39	72.384,95
11_S3	Sonderbudget Personalgestellung Jobcenter	88.950,34	-90.091,18	179.041,52	168.471,01	-2.981,19	171.452,20
11_S5	Sonderbudget Personalvertretung	-475.990,61	-533.255,43	57.264,82	-455.907,57	-491.945,09	36.037,52
12	Gleichstellungsreferat	-179.411,28	-143.793,66	-35.617,62	-169.020,92	-133.802,08	-35.218,84
14	Fachdienst Rechnungsprüfung	-636.703,55	-569.665,43	-67.038,12	-631.009,93	-375.696,85	-255.313,08
15	Digitales und IT	-726.571,17	-750.203,42	23.632,25	-6.375.180,64	-6.297.089,40	-78.091,24
17	Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	-902.954,00	-720.926,65	-182.027,35	-809.479,46	-695.386,46	-114.093,00
20	Fachdienst Haushalt und Finanzen	-2.515.074,73	-2.050.864,84	-464.209,89	-2.263.915,15	-2.260.427,92	-3.487,23
20_S1	Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft	182.995.991,12	195.770.236,76	-12.774.245,64	194.581.843,99	208.427.631,91	-13.845.787,92
20_S2	Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik	4.627.398,32		4.627.398,32	4.627.398,32		4.627.398,32
32	Fachdienst BürgerService und Ordnung	-2.150.178,26	-3.726.309,90	1.576.131,64	-2.279.896,04	-4.003.929,09	1.724.033,05
37	Fachdienst Feuerwehr	-14.923.568,90	-16.222.140,50	1.298.571,60	-13.168.440,34	-14.997.183,65	1.828.743,31
30	Fachdienst Recht	-734.680,72	-670.588,33	-64.092,39	-743.281,12	-718.788,39	-24.492,73
40	Fachdienst Bildung	-40.382.944,36	-37.415.067,38	-2.967.876,98	-43.968.666,57	-41.089.951,81	-2.878.714,76
41	Fachdienst Kultur	-5.159.093,77	-4.623.429,63	-535.664,14	-5.015.488,98	-4.467.203,06	-548.285,92
42	Stadtbibliothek	-2.465.693,20	-1.893.851,94	-571.841,26	-2.326.409,57	-1.829.614,79	-496.794,78
48	Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung	-418.747,22	-256.074,45	-162.672,77	-711.967,32	-551.535,84	-160.431,48
50	Fachdienst Soziales und Senioren	-22.370.171,51	-27.492.089,72	5.121.918,21	-28.640.633,93	-27.424.845,40	-1.215.788,53
50_S1	Sonderbudget Flüchtlinge	-13.253.556,40	-7.320.553,91	-5.933.002,49	-2.013.670,80	668.767,35	-2.682.438,15
51	Fachdienst Kinder, Jugend und Familie	-64.287.185,70	-59.421.677,07	-4.865.508,63	-74.480.908,30	-71.548.335,73	-2.932.572,57
53	Fachdienst Gesundheitsamt	-5.238.058,26	-5.987.474,17	749.415,91	-5.129.821,82	-6.191.733,13	1.061.911,31
58_S	Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-498.743,96	-784.934,79	286.190,83	-498.509,81	-16.432,00	-482.077,81
60	Referat Stadtumbau und Soziale Stadt	-1.224.916,00	-679.786,19	-545.129,81	-1.562.564,09	-835.740,92	-726.823,17

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
61	Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	-5.134.489,20	-3.545.599,76	-1.588.889,44	-5.233.447,55	-3.551.113,03	-1.682.334,52
66	Fachdienst Tiefbau und Verkehr	-11.365.837,44	-7.330.733,73	-4.035.103,71	-11.124.893,64	-7.789.206,47	-3.335.687,17
68	Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen	-170.028,08	-155.817,04	-14.211,04	-160.762,34	-151.531,89	-9.230,45

Die TH 01.2, 01\_S, 11\_S2, 11\_S3, 1\_S5, 15, 20\_S2, 32, 37, 50, 53 und 58\_S weisen in der vorläufigen Ergebnisrechnung (Stichtag 31.03.2021) eine Verschlechterung zum Planansatz auf. Als Deckungen können die TH 02\_S1, 02\_S2, 11\_S2, 20\_S1, 40, 50\_S1, 51, 61 und 66 herangezogen werden. Der Ausgleich der Budgetergebnisse inkl. der Nachbuchungen soll gem. § 117 Abs. 1 S. 1 NKomVG i. V. m. § 58 Abs. 1 Nr. 9 NKomVG im Rahmen der Beschlussfassung zur Feststellung des Jahresabschlusses erfolgen.

#### 4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung

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

In der Ergebnisrechnung werden unter anderem die Ist-Werte (Ergebnisrechnung) den Haushaltsansätzen (Ergebnishaushalt) gegenübergestellt. Erläutert werden Differenzen auf Gesamthaushaltszeile von mehr als 2.000 T€ und auf Teilhaushaltsebene von mehr als 1.000 T€.

##### 4.1. Entwicklung der ordentlichen Erträge

Zu den ordentlichen Erträgen gehören all diejenigen Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Ordentliche Erträge sind regelmäßig wiederkehrende und annähernd planbare Erträge.

##### 4.1.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2021

Die ordentlichen Erträge 2021 betragen 377.120 T€ und liegen 25.504 T€ über den Haushaltsansätzen (entspricht 7,25 %). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

ordentliche Erträge	Ansatz 2021	Ist 2021 (16.03.2022)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	120.012	123.278	3.266	2,72
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.725	123.687	8.962	7,81
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.857	6.444	587	10,03
4. sonstige Transfererträge	3.173	8.205	5.032	158,60
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.203	29.794	592	2,03
6. privatrechtliche Entgelte	1.214	736	-478	-39,36
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.965	68.349	6.383	10,30
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.652	3.745	93	2,55

9. aktivierungsfähige Eigenleistung	0	994	994	0,00
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	11.815	11.887	72	0,61
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>351.616</b>	<b>377.120</b>	<b>25.504</b>	<b>7,25</b>

Der Mehrertrag von 3.266 T€ bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** ist im Wesentlichen auf die Gewerbesteuer zurückzuführen. Während alle anderen Steuerarten, wie z. B. die Grundsteuer B, hinter den Ansätzen zurückbleiben (insgesamt -4.146 T€), übertrifft die Gewerbesteuer den Ansatz um 7.412 T€. Nachdem die Ansätze in Folge der COVID19-Pandemie im 1. Nachtrags 2020 und im Doppelhaushalt 2021/2022 deutlich herabgesetzt wurden, erholte sich die Wirtschaft in 2021 offenbar schneller von den Einschränkungen als erwartet.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden die Ansätze um 8.962 T€ übertroffen. Maßgeblich hierfür sind nicht planbare Bedarfszuweisungen des Landes für finanzschwache Kommunen in Höhe von 8.105 T€.

Bei den **sonstigen Transfererträgen** ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 5.032 T€. Der Großteil resultiert aus der Erzielung von höheren Refinanzierungsbeträgen im Fachdienst Kinder, Jugend und Familie.

Die Mehrerträge bei den **Kostenerstattungen und Umlagen** in Höhe von 6.383 T€ ergeben sich aus den höheren Rückzahlungen vom Land im Rahmen der Abrechnungen Grundsicherung und SGB IX/XII und des Unterhaltsvorschussgesetzes.

Die Mehrerträge bei **öffentlich-rechtlichen Entgelten** in Höhe von 591 T€ sind vor allem auf Abwassergebühren, Zwangsverfahren und Krankentransportentgelte (+600 T€) zurückzuführen. Die Verwaltungsgebühren, Ersatzvornahmen sowie Parkgebühren und insbesondere Sonstige Benutzungsgebühren aufgrund der COVID19-Pandemie (-300 T€) bleiben hinter den Planerwartungen zurück.

Dahingegen gibt es bei den **privatrechtliche Entgelte** Mindererträge in Höhe von -478 T€ zu verzeichnen. Dies entsteht in erster Linie durch den annähernden Wegfall von Erträge bei der Miete aus Schulraumnutzung (-9 T€) sowie das Ausbleiben von Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (-500 T€). Die einzigen Mehrerträge konnten aus den Erträgen aus Verkauf generiert werden, hier insbesondere von Fahrzeugen und hydraulischen Winden.

Bei den **Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen** ergibt sich ein relativ neutrales Bild. Die Plan-Ist-Abweichung ist als gering zu verbuchen. Es konnten Zinserträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuern gewonnen werden.

## 4.2. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören all diejenigen Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Ordentliche Aufwendungen sind regelmäßig wiederkehrend und annähernd planbar.

### 4.2.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2021

Die ordentlichen Aufwendungen 2021 betragen 399.336 T€ und liegen 7.893 T€ über den Haushaltsansätzen (entspricht 2,02 %). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2021	Ist 2021 (16.03.2022)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
13. Personalaufwendungen	80.647	80.339	-308	-0,38
14. Versorgungsaufwendungen	7.420	10.865	3.445	46,43
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.721	8.186	-3.535	-30,16
16. Abschreibungen	12.816	14.640	1.824	14,23
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.964	3.882	-1.082	-21,79
18. Transferaufwendungen	177.949	181.838	3.889	2,19
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.553	99.586	-3.967	-3,83
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre	-7.627	0	7.627	-100,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>391.443</b>	<b>399.336</b>	<b>7.893</b>	<b>2,02</b>

Die **Versorgungsaufwendungen** stellen mit einer Abweichung von über 46 % einen deutlichen Mehraufwand dar. Bedingt ist diese Abweichung dadurch, dass die Rückstellungen in den Bereichen Pension und Beihilfe wesentlich höher ausgefallen sind, als ursprünglich geplant.

Die Aufwendungen für **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** weichen um ca. 22 % ab und verzeichnen einen deutlichen Minderaufwand. Während der Zinsaufwand für die Verzinsung von Steuererstattungen um 900 T€ steigt, bleiben die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sowie die Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen weit hinter den Planannahmen zurück und sparen knapp 2.123 T€ ein.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind eine Sammelposition für viele verschiedene Kostenarten, wie besondere Personalaufwendungen, Geschäftsaufwendungen Erstattungen und auch Deckungsreserven. Entsprechend bildet der Gesamtsaldo der Position mit 3.967 T€ Planunterschreitung keinen zwangsläufig stellvertretenden Trend für alle enthaltenen Kostenarten ab. Zwischen den vielen kleineren enthaltenen Ansatzüber- und -unterschreitungen stechen dabei insbesondere die folgenden hervor: Bei den Erstattungen an private Unternehmen wird der Ansatz um 2.353 T€ überzogen, was aus den zahlreichen Entschädigungszahlungen gemäß § 56 Abs. 1. Infektionsschutzgesetz im Kontext der COVID-19-Pandemie resultiert. Entgegen stehen deutliche Einsparungen bei den Erstattungen an den Eigenbetrieb 85 (Gebäude, Einkauf und Logistik). Hier wurden einerseits die Ansätze für Schutzausstattung im Rahmen von COVID19 nicht voll ausgeschöpft, andererseits blieben die Bedarfe für Porto und anderweitige Büroausstattung wegen vermehrter digitaler Arbeit im Homeoffice gering. Auch bei den Erstattungen an die anderen beiden Eigenbetriebe, 62 (Grundstücksentwicklung 222 T€) und 70 (Städtischer Regiebetrieb 437 T€) wurden die Ansätze unterschritten, unter anderem wegen geringerer Tankkosten aufgrund weniger Ortstermine. Des Weiteren wurden über verschiedene OE hinweg übliche Einsparpotentiale bei Aufwendungen für Gutachten und sonstigen Beratungsleistungen (804 T€), Aufwendungen für Vergütung, Honorare und sonstige Auslagen (246 T€) sowie Aufwendungen für Gerichts- Anwalts- und Notarkosten (278 T€) durch Eigenleistungen und Defensivverhalten ausgeschöpft. Darüber hinaus fielen die Aufwendungen für Schülerbeförderung um 923 T€ geringer aus, als geplant, da viele Fahrten aufgrund von Homeschooling im Rahmen der COVID19-Pandemie entfielen. Zuletzt bleiben die Deckungsreserve für Personalkostenentwicklung stets ohne direkte Gegenbuchung als

Verbesserung von 2.100 T€ stehen, um Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen aufzufangen.

Insgesamt konnten die **Haushaltswirtschaftlichen Sperren** nicht eingehalten werden. Zwar ergeben sich unter Ausschluss der Position 19.a lediglich 266 T€ realer Mehraufwand, doch unter Einbeziehung der im Haushalts vorgesehenen Einsparziele Mehraufwendungen von 7.893 T€ Die ordentlichen Mehrerträge i. H. v. 25.504 T€ stellen zwar eine enorme Verbesserung im Vergleich zum geplanten Defizit dar, aber die ordentlichen Mehraufwendungen und das negative außerordentliche Ergebnis von 700 T€ schmälern den Erfolg auf 18.781 T€ gegenüber dem Plan, bei einem Jahresfehlbetrag von 21.516 T€.

### **4.3 Außerordentliches Ergebnis**

Den außerordentlichen Erträgen i. H. v. 3.250 T€ (Vorjahr 1.378 T€) standen außerordentliche Aufwendungen i. H. v. 2.550 T€ (Vorjahr 603 T€) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss i. H. v. 700 T€ (Vorjahr 775 T€).

#### **4.3.1 Außerordentliche Erträge**

Die Abweichung zur Planung der außerordentlichen Erträge beträgt 4.003 T€ (Ansatz 2021 7.253 T€), die Abweichung bei den außerordentlichen Aufwendungen beträgt 5.173 T€ (Ansatz 7.723 T€). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus einem deutlich niedrigeren Kostenvolumen im Rahmen des zur Bewältigung der COVID19-Pandemie eingerichteten Impfzentrums. Dafür waren wegen Vollerstattungszusage des Landes in gleicher Höhe 7.223 T€ außerordentliche Erträge und Aufwendungen veranschlagt worden. Tatsächlich fielen aber nur 2.527 T€ Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen und 2.747 T€ sonstige außergewöhnliche Erträge als Erstattungen für das Impfzentrum an. Entsprechend ergeben sich Abweichungen zum Vorjahr, in dem noch kein Impfzentrum betrieben und abgerechnet wurde. Daneben ergeben sich aber auch sonstige außerordentliche Erträge (73 T€) aus z. B. einem Vollstreckungserlös (35 T€), aus Kostenerstattungen (101 T€), Zuschreibungen aus Werterhöhungen von Vermögensgegenständen (188 T€), die u. a. durch höhere Festwerte für Straßenbeleuchtung zustande kamen, sowie aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken (146 T€).

#### **4.3.2 Außerordentliche Aufwendungen**

Die Abweichung bei den außerordentlichen Aufwendungen beträgt 5.173 T€ (Ansatz 2021 7.723 T€), die Abweichung zur Planung der außerordentlichen Erträge beträgt 4.003 T€ (Ansatz 7.253 T€). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus einem deutlich niedrigeren Kostenvolumen im Rahmen des zur Bewältigung der COVID19-Pandemie eingerichteten Impfzentrums. Dafür waren wegen Vollerstattungszusage des Landes in gleicher Höhe 7.223 T€ außerordentliche Erträge und Aufwendungen veranschlagt worden. Tatsächlich fielen aber nur 2.527 T€ Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen und 2.747 T€ sonstige außergewöhnliche Erträge als Erstattungen für das Impfzentrum an. Entsprechend ergeben sich Abweichungen zum Vorjahr, in dem noch kein Impfzentrum betrieben und abgerechnet wurde. Weitere Abweichungen ergeben sich aus den zu hoch geplanten Aufwendungen aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken, da weniger Grundstücke unter Buchwert verkauft wurden als geplant (8 T€).

#### 4.4 Interne Leistungsbeziehungen

Das Ergebnis der ILV stellt sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ansatz 2021	Ist 2021 (31.03.2022)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.336	45.299	963	2,17
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.336	45.299	963	2,17
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die verschiedenen Mehr- und Minderaufwendungen sowie Mehr- und Mindererträge im Rahmen der ILV Flüchtlinge stellen teilweise Abweichungen in Höhe von bis zu 2.000 T€ dar, heben sich jedoch größtenteils aufgrund der wechselseitigen Wirkung zwischen den einzelnen Teilhaushalten auf.

Im Bereich der ILV IT ergibt sich Mehraufwendungen bzw. Mehrerträge in Höhe von 645 T€. Dies ist bedingt durch umfangreichere IT-Projekte wie die Umstellung der Telefonanlagen, sowie die Einrichtung von Homeoffice-Arbeitsplätzen.

Die Mehraufwendungen bzw. Mehrerträge in der sonstigen ILV haben Ihren Ursprung überwiegend in Entschädigungszahlungen nach § 56 IfSG.

## 4.5 Plan- /Ist - Analyse auf Produktebene

**Produkte im Referat für internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben (01.3)**

**Produkt 094 - Internationale Angelegenheiten + Städtepartnerschaften**

Erträge	0	0	0
Aufwendungen	159.049	111.605	47.443
Zuschuss	-159.049	-111.605	-47.443

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413	45.717	-45.304	Aufgrund von coronabedingten Reisebeschränkungen waren weder der Auslandsbesuch in den Partnerstädten, noch der Empfang von internationalen Gästen möglich.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkte im Referat Kinder- und Familienförderung (01.5)**

**Produkt 218 - Kinderbeauftragte/r**

Erträge	200	446	246
Aufwendungen	204.042	14.913	-189.129
Zuschuss	-203.842	-14.466	189.376

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	141.456	2.788	-138.668	Die in den Personalausgaben eingeplante Stelle wurde nicht besetzt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.623	0	-15.623	Veranstaltungen, wie beispielsweise der Spieltag konnten coronabedingt nicht stattfinden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.687	9.490	-29.198	Veranstaltungen, wie beispielsweise der Spieltag konnten coronabedingt nicht stattfinden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>

## Produkte im Beteiligungsmanagement (02.1)

### Produkt 083 - Beteiligungsmanagement

Erträge	32.700	32.700	0
Aufwendungen	386.079	338.006	-48.073
Zuschuss	-353.379	-305.306	48.073

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	278.866	243.061	-35.805	Die Differenz resultiert daraus, dass eine Mitarbeiterin zum Großteil im Jahr 2021 entgegen den Planungen in Teilzeit gearbeitet hat.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.212	753	-6.459	Coronabedingt sind die Aufwendungen für Fortbildungen nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78.863	74.159	-4.704	Entgegen der ursprünglichen Planungen, konnten im Bereich der Beratungsleistungen (§2b UStG) Einsparungen erzielt werden. Coronabedingt sind die Aufwendungen für Reisekosten nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkte im Referat ÖPNV, Verkehrsbund (02.2)**

**Produkt 235 - ÖPNV, Verkehrsbund**

Erträge	252.000	248.555	-3.445
Aufwendungen	211.575	155.632	-55.943
Zuschuss	40.425	92.923	52.498

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
6. privatrechtliche Erträge	252.000	248.555	-3.445	Durch die Jahresendabrechnung 2020 wurde eine Sondernutzungsgebühr in Abzug gebracht. Daher die leichte Abweichung zum Plan.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	126.763	121.955	-4.808	Die Differenz resultiert aus einem Personalwechsel im Herbst 2021, Beamter <-> Arbeitnehmer
18. Transferaufwendungen	10.500	0	-10.500	Die im HH 2021 angesetzten Mittel in Höhe von 10.500 € sind für das Projekt Flexo (Einbindung von SZ-Osterlinde in Hoheneggelsen/Baddeckenstedt) vorgesehen. Aufgrund "Tariflicher Probleme" wurde eine Einbindung im Jahr 2021 noch nicht vollzogen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.460	11.457	-38.003	Die Deckungsreserve Personalkosten wurde nicht in Anspruch genommen. Zudem sind im Jahr 2021 Beratungskosten nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	21.000	17.051	-3.949	Aufgrund einer fehlenden vollständigen Abrechnung für das Jahr 2021 der Stromkosten für die Werbe-/Plakattafeln der Deutsche Städte Medien seitens des FD 66 wurde vorerst ein Abschlag gezahlt.

**Produkte im Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen (02\_S1)**

**Produkt 194 - EB Grundstücksentwicklung**

Erträge	225.000	236.871	11.871
Aufwendungen	1.450.000	1.351.799	-98.201
Zuschuss	-1.225.000	-1.114.928	110.072

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.600	83.871	11.271	Die Zahlung nach § 4 NFGV ist im Jahr 2021 höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	152.400	153.000	600	Die Gewinnausschüttung des EB 62 lag in 2021 leicht höher als ursprünglich geplant.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.450.000	1.351.799	-98.201	Die Aufwendungen für die familienfreundliche Baulandförderung waren in 2021 nicht so hoch wie ursprünglich geplant.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

**Produkt 196 - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF)**

Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	1.192.077,78	948.668	-243.409
Zuschuss	-1.192.077,78	-948.668	243.409

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	1.189.000	945.929	-243.071	Aufgrund der Corona-Pandemie konnten einige Veranstaltungen der BSF nicht durchgeführt werden. Aus diesem Grund benötigte die BSF die beiden Raten Betriebskostenzuschuss November und Dezember nicht. Zudem sind die Aufwendungen für das Vereinsschwimmen im Stadtbad in Lebenstedt und im Thermalselebad in SZ-Bad aufgrund der Corona-Pandemie nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

**Produkt 201 - Konzessionsabgaben**

Erträge	5.120.000,00	1.275.000	-3.845.000
Aufwendungen	0,00	0	0
Zuschuss	5.120.000,00	1.275.000	-3.845.000

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
11. sonstige ordentliche Erträge	5.120.000	1.275.000	-3.845.000	Hier liegt ein Fehler vor!!!(Daten aus 2022). In 2021 haben wir bei einem Ansatz von 5.120.000 € insgesamt 5.513.788,81 € erhalten (Abschläge Konzessionsabgabe + Abrechnung 2019 final/2020 vorläufig).
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

Produkt 202 - VVS

Erträge	239.165,00	0	-239.165
Aufwendungen	9.489.165,00	62.649	-9.426.516
Zuschuss	-9.250.000,00	-62.649	9.187.351

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	239.165	0	-239.165	Auch hier sind es die Daten für 2022. In 2021 keine Abweichung.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	9.250.000	62.649	-9.187.351	Auch hier siehe oben. In 2021 wurde der komplette Liquiditätszuschuss an die VVS ausbezahlt. Die Differenz in 2021 von Ist gegenüber dem Plan in Höhe von 130 T€ resultiert aus den Aufwendungen für das Sozialticket, die geringer ausgefallen sind als ursprünglich geplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	239.165	0	-239.165	Siehe Zeile 8.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

Produkt 207 - Wohnbau

Erträge	1.000.000,00	0	-1.000.000
Aufwendungen	56.700,00	0	-56.700
Zuschuss	943.300,00	0	-943.300

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000.000	0	-1.000.000	Ergebnis in 2021 ist 830 T€. Die Höhe der Gewinnausschüttung der Wohnbau lag nicht in der ursprünglichen geplanten Höhe.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	56.700	0	-56.700	Ergebnis in 2021 ist 18 T€. Die Aufwendungen für das Parkhaus Wehrstraße sind nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

Produkt 208 - WIS

Erträge	0,00	193.360	193.360
Aufwendungen	1.491.060,00	1.422.000	-69.060
Zuschuss	-1.491.060,00	-1.228.640	262.420

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
11. sonstige ordentliche Erträge	0	193.360	193.360	Der Wert resultiert aus der Auflösung von zwei Rückstellungen aus den Jahren 2019 und 2020 für das Förderprogramm für Kleinunternehmer der WIS. Das Geld wird nicht mehr benötigt.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	1.491.060	1.422.000	-69.060	Für das Förderprogramm für Kleinunternehmer wurde im Jahr 2021 nicht soviel Geld abgerufen wie ursprünglich geplant. Der Betriebskostenzuschuss der WIS wurde in voller Höhe abgerufen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

## Produkte im Sonderbudget Wirtschaftsförderung (02\_S2)

Produkt 211 - Gewergrundstücke etc.

Erträge	62.190	268.794	206.604
Aufwendungen	772.638	105.478	-667.160
Zuschuss	-710.448	163.316	873.764

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.200	76.067	59.867	Die Erstattungen vom EB 62 für Pachteinahmen sind höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.400	77.606	-39.794	Der Aufwand für die Bewirtschaftung der Grundstücke (Baumfällung etc.) ist nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen. Zudem wurden geringere Beträge an Grundsteuern gezahlt als ursprünglich geplant.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	85.100	13.779	-71.321	Der Aufwand an Zinszahlungen an den SRB ist aufgrund der Niedrigzinsphase geringer als ursprünglich geplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	66.200	10.588	-55.612	Der Aufwand an Beratungsleistungen in Zusammenhang mit Grundstückskäufen-/verkäufen ist nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>
23. außerordentliche Aufwendungen	500.000	0	-500.000	Im Jahr 2021 gab es keine Verluste aus Grundstücksverkäufen.

## Produkte im FD Ratsangelegenheiten (10)

### Produkt 090 - Betreuung politischer Gremien

Erträge	34.278	34.485	207
Aufwendungen	773.826	680.851	-92.975
Zuschuss	-739.548	-646.366	93.182

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.568	5.775	207	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	562.466	533.874	-28.592	Angestelltenstelle wurde entgegen der HH-Planung mit einer Beamtin besetzt. Dadurch bedingt Verschiebungen bei mehreren Sachkonten. Datenschutzbeauftragter ist noch in der Planung für 2021 dem FD 10 zugeordnet, jedoch zwischenzeitlich im Ref. 17 tätig.
14. Aufwendungen für Versorgung	13.467	19.005	5.538	Stellenbesetzungen mit mehr Beamten als ursprünglich geplant.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.356	5.852	-1.504	Pandemiebedingt sind keine Reisekosten angefallen.
16. Abschreibungen	776	720	-56	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	142.193	53.171	-89.021	Übertragungsfehler bei der Beplanung des SK 4455300 im Rahmen der HH-Planung. Statt 8.000 wurden 80.000 fortgeschrieben.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-932		-932	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	48.500	68.227	19.727	Erhöhte Aufwendungen durch Pflege der Beschwerdesoftware tellme sowie ALLRIS-Schulungen durch den Softwareanbieter i. S. Beschlussverfolgung.

### Produkt 199 - Politische Gremien

Erträge	2.919	2.725	-195
Aufwendungen	1.154.645	1.027.162	-127.483
Zuschuss	-1.151.726	-1.024.437	127.288

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700	21.407	16.707	Höhere Aufwendungen, da der Rat pandemie-bedingt im Hotel am See tagen musste.
16. Abschreibungen	391	374	-17	
18. Transferaufwendungen	100.500	98.361	-2.139	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.098.794	907.019	-191.776	Weniger Aufwendungen für ehrenaltlich Tätige und Rückzahlung von Fraktionskostenzuschüssen durch die Ratsfraktionen für die 17. Wahlperiode
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-49.740		-49.740	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	2.919	2.725	-195	

## Produkte im FD Personal und Organisation (11)

### Produkt 087 - Organisationsentwicklung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Erträge	165.180	159.545	-5.635
Aufwendungen	665.296	553.847	-111.448
Zuschuss	-500.116	-394.302	105.814

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.359	122.724	5.635	Geringere Erstattung für Dienstleistung für Mandanten auf Grund aktueller Fallzahlen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	426.040	418.391	-7.649	Geringere Personalaufwendungen, da Stellen zeitweise unbesetzt
14. Aufwendungen für Versorgung	12.422	12.041	-381	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.325	10.824	1.499	Aufwendungen für Fortbildung und Reisekosten für neue Mitarbeiter/innen
16. Abschreibungen	365	415	50	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	161.524	50.962	-110.562	Aufwendungen für Gutachten und sonstige Beratungsleistungen nicht in Anspruch genommen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	55.620	61.214	5.594	Aufwendungen ILV IT für Einrichtung Homeoffice-Arbeitsplätze

### Produkt 102 - Personalrat

Erträge	0	0	0
Aufwendungen	433417	485766	52349
Zuschuss	-433417	-485766	-52349

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	363.819	405.927	42.108	höhere Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer, dafür weniger Aufwendungen für Beamtenbezüge, bedingt durch die personellen Veränderungen des PR nach der Neuwahl
14. Aufwendungen für Versorgung	1.603	775	-827	s. Zeile 13
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.265	1.144	-12.121	Geringere Aufwendungen für Fortbildungen und Reisekosten, da aufgrund der Corona-Pandemie Fortbildungen nicht oder per Videokonferenz durchgeführt wurden.
16. Abschreibungen	488	460	-29	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.142	56.659	25.517	Aufwendungen für Miet- und Nebenkosten, die Räumlichkeiten des PR betreffend, hohe Nachzahlung an Miet- und Nebenkosten 2021
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	23.100	20.801	-2.299	Aufwendungen für IT Leistungen, Einrichtung Homeoffice

Produkt 168 - GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

Erträge	2.353.853	238.413	-2.115.440
Aufwendungen	9.059.334	11.201.401	2.142.067
Zuschuss	-6.705.481	-10.962.989	-4.257.508

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
1. Steuern und ähnliche Abgaben				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	28.639	-21.361	nicht alle BFD-Stellen der waren in 2021 besetzt; daher eine geringere Erstattung des Bundes
6. privatrechtliche Erträge	1.000	5.470	4.470	Höhere Erstattung des BKK im Rahmen des bestehenden Vertrags.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.400	46.215	6.815	Höhere Personalkostenerstattung durch das Land für abgeordnete Beamtin
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	50.000		-50.000	bisher keine Umbuchung der Zinserträge der NVK erfolgt
11. sonstige ordentliche Erträge	2.213.453	154.657	-2.058.796	Die Veränderungen bei den Zuführungen ergeben sich insbesondere, da eine Vielzahl von Beamtinnen und Beamte ungeplant vor Erreichen des gesetzlichen Regelalters in den Ruhestand treten. Die Nachfolgerinnen und Nachfolger sind größtenteils deutlich jünger, so dass jährlich wesentlich geringere Beiträge zurückgestellt werden müssen. Zudem werden Stellen mit Tarifbeschäftigten besetzt, die keine Rückstellung auslösen.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.117.833	904.641	-1.213.191	s. Zeile 11
14. Aufwendungen für Versorgung	6.057.285	9.302.083	3.244.799	Höhere Aufwendungen für Personalarückstellungen (Pensionen und Beihilfe) auf Grund der Festsetzung der NVK. Außerdem ein erhöhter Aufwand an Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.260	77	-8.183	Keine Aufwendungen für Fortbildungen und Reisekosten, da aufgrund der Corona-Pandemie Fortbildungen nicht oder per Videokonferenz durchgeführt wurden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	875.589	993.544	117.955	Erhöhte Aufwendungen für Beschaffungen zur Eindämmung der Corona-Pandemie; erhöhte Aufwendungen für Personaleinstellungen (z. B. Stellenausschreibungen)
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>		3.431,29	3.431,29	Erstattung Corona bedingter Aufwendungen
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		728,07	728,07	Erstattung interner Dienstleistungen (Schutzimpfung für städtische Bedienstete)

Produkt 213 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Erträge	2.900.845	2.647.694	-253.151
Aufwendungen	2.811.895	2.737.785	-74.109
Zuschuss	88.950	-90.091	-179.042

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.864.866	2.562.370	-302.495	Die Erstattung der BA (SK 3144000) in Höhe von 47.651,31 € für den Monat 01.2021 wurde unter einem falschen Sachkonto angeordnet (SK 3488000). Ansonsten erfolgt die Abrechnung der tatsächlichen Personalkosten mit der BA.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		56.038	56.038	s. Zeile 2; außerdem Erstattung von Corona bedingten Aufwendungen und Erstattung bei Beschäftigungsverbot durch Krankenkasse
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.645.162	2.589.754	-55.408	Geringere Personalaufwendungen, da Stellen zeitweise unbesetzt waren.
14. Aufwendungen für Versorgung	31.198	33.620	2.422	Höhere Aufwendungen für Personalrückstellungen (Pensionen und Beihilfe) auf Grund der Festsetzung der NVK.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	360	-19.640	Geringere Aufwendungen für Dienstreisen, da aufgrund der Corona-Pandemie Fortbildungen nicht oder per Videokonferenz durchgeführt wurden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	384	-1.616	Geringere Aufwendungen für Fortbildungen und Reisekosten, da aufgrund der Corona-Pandemie Fortbildungen nicht oder per Videokonferenz durchgeführt wurden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-1.965		-1.965	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	35.979	29.286	-6.693	Erstattung erfolgt in Höhe der tatsächlichen Personalaufwendungen, teilweise Stellen nicht besetzt
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	115.500	113.667	-1.833	Aufwendungen für ILV IT geringer als angesetzt

Produkt 216 - Aus- und Fortbildung

Erträge	18.022	108.091	90.069
Aufwendungen	1.602.251	1.478.731	-123.520
Zuschuss	-1.584.229	-1.370.640	213.589

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
6. privatrechtliche Erträge		90.917	90.917	unvorhersehbare Rückzahlung von Fortbildungskosten
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-848	-848	unvorhersehbare Absetzung erhöhter Forderung an Krankenkasse
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	937.854	1.038.453	100.599	Höherer Aufwand, da mehr Azubis als geplant
14. Aufwendungen für Versorgung	18.760	24.793	6.033	Höherer Aufwand, da mehr Azubis als geplant
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.537	227.659	-234.878	Einsparungen coronabedingt, im Einzelnen weniger Reisekosten, keine Azubifahrt, deutlich geringe Fortbildungskosten
16. Abschreibungen	549	489	-60	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	93.550	90.193	-3.357	Ansatz für Bücher, Zeitschriften und Literatur nicht ausgeschöpft; Höhe der Kosten variiert je nach Anzahl der Erstattungen für DVP-Lieferungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	89.000	97.143	8.143	Interne Erstattung an IT Leistungen für Druckkosten, Einrichtungen von Homeoffice-Plätzen

## Produkte im Ref. Gleichstellung (12)

### Produkt 231 - Förderung der Gleichstellung

Erträge	52	50	-2
Aufwendungen	179.463	143.844	-35.619
Zuschuss	-179.411	-143.794	35.618

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	52	50	-2	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	129.286	112.956	-16.330	Stelle 01.2/0200 (Anerkennungspraktikantin) ab 01.04.21 nicht besetzt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.690	2.753	-14.937	Pandemiebedingt sind Veranstaltungen u. Ausstellungen nicht möglich gewesen. Die Teilnahme an Fortbildungsmaßnahmen war ebenfalls pandemiebedingt nicht möglich. Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit waren weniger Kampagnen geplant.
16. Abschreibungen	442	394	-48	
18. Transferaufwendungen	1.500	600	-900	Zuwendung an den Kreissportbund war nicht erforderlich, da der Frauensporttag pandemiebedingt abgesagt wurde.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.545	17.774	-2.770	Pandemiebedingt wurden weniger Geschäftsreisen wahrgenommen. Geringere Aufwendungen für Vergütung, Honorare u. so. Auslagen von Referent*innen, da keine Fortbildungsmaßnahmen pandemiebedingt geplant und durchgeführt werden konnten.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.000</b>	<b>9.367</b>	<b>633</b>	

## Produkte im FD Rechnungsprüfung (14)

### Produkt 058 - Rechnungsprüfung und Beratung

Erträge	240.900	200.515	-40.385
Aufwendungen	877.604	770.180	-107.423
Zuschuss	-636.704	-569.665	67.038

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
6. privatrechtliche Erträge	100		100	keine Verkäufe von Schlussberichten
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.700	171.100	-41.000	weniger Prüfungen in den Eigenbetrieben
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	758.227	676.246	-81.981	1 Stelle A 12 = 3 Monate 100%, 9 Monate 50% unbesetzt 1 Stelle A 11 = 2,5 Monate 100%, 2 Monate 70% wegen Elternzeit ohne PK
14. Aufwendungen für Versorgung	16.027	13.412	-2.615	s. Zeile 13
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.600	4.602	-8.998	pandemiebedingt konnten nicht alle geplanten Fortbildungen stattfinden, weniger Dienstreisen
16. Abschreibungen	271	435	164	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	56.479	41.790	-14.688	s. Zeile 15
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	28.100	28.815	715	
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	33.000	33.695	695	

## Produkte im Referat für Wirtschafts- und Europaangelegenheiten (17)

Produkt 233 - Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Erträge	0	0	0
Aufwendungen	614.274	512.118	-102.156
Zuschuss	614.274	512.118	-102.156

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	203.921	212.100	8.179	Steigerung bei Bezügen, Beihilfe- und Versorgungsleistungen
14. Aufwendungen für Versorgung	5.517	6.589	1.072	Steigerung bei Beihilfekosten
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.089	349	-2.740	Coronabedingte Reduzierung der Reise und Weiterbildungskosten
18. Transferaufwendungen	250.000	238.847	-11.153	Verringerter Verlustausgleich der KLV Anlage gegenüber der VPS (Verkehrsbetriebe Peine Salzgitter); Verringerte Mittelabrufe durch Coronabedingter Projektverzögerungen bei den Wasserstoffprojekten (Säule 3 Strukturförderung)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	153.734	19.915	-133.819	Verringerung durch nicht in Anspruch genommene Deckungsreserve Personalkosten durch Verschiebung des Zensus auf 2022; Einsparung durch ein nicht mehr notwendiges Gutachten im Rahmen der Kurbadanererkennung
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-13.700		13.700	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.500	34.129	22.629	Steigerung bei ILV IT: Einführung Fördermittelsoftware DeIQ (Brose); zudem mehr in Produkt 233 als in 234 umgelegt

Produkt 234 - Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Erträge	0	42.067	42.067
Aufwendungen	288.680	241.098	-47.581
Zuschuss	-288.680	-199.032	89.648

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-41.953	-41.953	Erste Abschlagszahlung Zensus 2022 (Land)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	205.486	212.100	6.614	Steigerung bei Bezügen, Beihilfe- und Versorgungsleistungen
14. Aufwendungen für Versorgung	5.517	6.589	1.072	Steigerung bei Beihilfekosten
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.271		-2.271	Coronabedingte Reduzierung der Reise- und Weiterbildungskosten
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	63.949	16.663	-47.286	Verringerter Aufwand bei Einrichtung der Zensus Erhebungsstelle auf Grund der Verschiebung in 2022
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-306		306	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.500	5.512	-5.988	Mehraufwand im Produkt 233 dargestellt

**Produkte im FD Haushalt und Finanzen (20)**

**Produkt 021 - Finanzservice Kasse**

Erträge	1.065.386	1.257.602	192.215
Aufwendungen	2.361.916	2.234.367	-127.548
Zuschuss	-1.296.529	-976.766	319.764

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
11. sonstige ordentliche Erträge	417.000	602.773	185.773	Insbesondere Mehrerträge aus Säumniszuschlägen sowie Einzelwertberichtigungen - beides Ansätze, die sich nur sehr vage planen lassen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.795.550	1.651.680	-143.871	Zeitweise unbesetzte Stellen infolge von Personalwechslern sowie länger bestehende Stellenvakanzen
16. Abschreibungen	4.985	116.393	111.407	Einzelwertberichtigungen sowie sonstige Abschreibungen aufgrund von Niederschlagungen; Änderung der Buchungssystematik
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	361.127	243.943	-117.184	Summe einzelner Minderausgaben auf verschiedenen Sachkonten, wegen z. B. verminderte Fortbildungskosten infolge der Pandemie, vermiedene Anwalts- und Gerichtskosten.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.000	186.979	26.979	Trotz Einsparungen beim Druck, Kostensteigerung wegen mehr Geräten wegen Homeoffice

**Produkt 034 - Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**

Erträge	28.700,00	51.705,37	23.005,37
Aufwendungen	830.612,00	702.469,35	-128.142,65
Zuschuss	-801.912,00	-650.763,98	151.148,02

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
11. sonstige ordentliche Erträge		23.005,37	23.005,37	Auflösung einer Rückstellung für Überstunden
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	622.095,71	524.918,61	-97.177,10	Vorübergehende Stellenvakanzen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.600,36	17.546,81	-31.053,55	Eigenleistungen: Vermeidung von Gutachten und Beratungsleistungen, Reisekosten und sonstigen Geschäftsaufwendungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkt 170 - Steuern**

Erträge	199.974.253,12	212.581.127,76	12.606.874,64
Aufwendungen	13.568.495,19	14.426.548,37	858.053,18
Zuschuss	186.405.757,93	198.154.579,39	11.748.821,46

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	116.663.678,81	120.040.936,11	3.377.257,30	Siehe Kreuztabellen Ergebnishaushalt
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.369.000,00	89.031.936,00	8.662.936,00	Bedarfszuweisung des Landes i.H.v. 8 Mio. € und Mehrerträge im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000.000,00	1.389.560,00	389.560,00	Verzinsung der Gewerbesteuer steigt mit dem Steueraufkommen (s. Zeile 1)
11. sonstige ordentliche Erträge		247.002,55	247.002,55	Gute Zahlungsmoral: unerwartete Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
16. Abschreibungen	1.415.262,36	1.203.837,15	-211.425,21	Gute Zahlungsmoral: weniger Einzelwertberichtigungen und sonstige Abschreibungen auf Forderungen
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300.000,00	1.270.314,00	970.314,00	Hohe Verzinsung von Steuererstattungen
18. Transferaufwendungen	2.899.802,27	3.127.378,00	227.575,73	Gewerbesteuerumlage steigt mit dem Steueraufkommen (s. Zeile 1)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	100.000,00		-100.000,00	Vermeidung von Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

**Produkt 171 - Allgemeine Finanzwirtschaft**

Erträge	1.403.804,95	1.472.272,16	68.467,21
Aufwendungen	4.813.571,76	3.856.614,79	-956.956,97
Zuschuss	-3.409.766,81	-2.384.342,63	1.025.424,18

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
16. Abschreibungen	115.887,97	1.271.778,81	1.155.890,84	schlechte Zahlungsmoral: zentrale Verbuchung der nur vage kalkulierbaren Pauschalwertberichtigungen
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.438.972,58	2.574.725,93	-1.864.246,65	Ausschöpfung des aktuellen Niedrigzinsniveaus
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	258.711,21	10.110,05	-248.601,16	zentral veranschlagte Deckungsreserve für Gesamthaushalt
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

**Produkt 998 - Umsetzung Aufgabenkritik**

Erträge			
Aufwendungen	-4.627.398,32		4.627.398,32
Zuschuss	4.627.398,32		-4.627.398,32

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	-296.478,94		296.478,94	Personalkostensperre
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	282.697,00		-282.697,00	Erstattungen an die Eigenbetriebe zur Verdeutlichung der Sparanforderungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-4.613.616		4.613.616	zur Umsetzung der Aufgabenkritik

**Produkte im FD Recht (30)**

**Produkt 076 - Versicherungen**

Erträge	136.531,89	105.711,78	-30.820,11
Aufwendungen	490.214,60	366.620,02	-123.594,58
Zuschuss	-353.682,71	-260.908,24	92.774,47

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
6. privatrechtliche Erträge	50.000,00		-50.000,00	Umstellung der Abrechnungsweise der Schadenfälle, die durch den KSA Hannover reguliert werden; Ansätze werden in Zukunft in dieser Höhe nicht mehr benötigt
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	377.751,10	243.544,41	-134.206,69	Zum einen korrespondierende Minderaufwendungen zu s. Zeile 6, zum anderen fehlen hier Produktzuordnung von Versicherungsbeiträgen (Korrektur erfolgt mit Nachbuchungliste)
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)			-19.312	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
22. außerordentliche Erträge		12.500,00	12.500,00	Rückstellungsauflösung: endgültige KSA Umlage 2020 und Vorschussumlage für 2021

## Produkte im FD Bürgerservice und Ordnung (32)

### Produkt 004 - Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Erträge	5.206.195	3.697.469	-1.508.726
Aufwendungen	3.170.303	3.287.820	117.518
Zuschuss	2.035.892	409.648	-1.626.244

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	829.550	82.567	-746.983	Die Umbuchung des Anteils der Verwaltungsgebühren aus den Bußgeldverfahren ist nicht erfolgt.
11. sonstige ordentliche Erträge	3.738.600	3.037.442	-701.158	Durch den Lockdown im Rahmen von Corona wurden weniger Verstöße begangen.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.354.393	2.428.461	74.067	Höherer Personaleinsatz für die Überwachung der Infektionsschutzmaßnahmen (Corona)
16. Abschreibungen	60.713	182.216	121.503	Abschreibungen auf eingebuchte Forderungen aus Vorjahren, die nicht mehr realisiert werden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	507.084	294.810	-212.274	Es sind geringere Betriebskosten (z.B. Portokosten, Reiekosten, IKZ) angefallen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-10.881		10.881	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	502.320	449.731	-52.589	Geringere Aufwendungen (s. Zeile 19) wirken sich auf die Abrechnung aus
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.909	259.703	102.794	Nachberechnung für erhöhte Postdienstleistungen aus 2020

### Produkt 063 - Sicherheits- und Ordnungsmaßnahmen

Erträge	95.390,00	260.627,82	165.237,82
Aufwendungen	402.040,15	458.389,04	56.348,89
Zuschuss	-306.650,15	-197.761,22	108.888,93

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	92.500,00	244.232,83	151.732,83	Mehr Abrechnungen ordnungsbehördlicher Maßnahmen aus der Vergangenheit
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	173.215,45	188.712,89	15.497,44	Erhöhung durch Mehraufwand für KFZ-Sicherungsmaßnahmen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.796,40	85.947,25	15.150,85	Mehrkosten aus Erstattungen für durchgeführte Bestattungen an Bestattungsunternehmen
16. Abschreibungen	10.282,45	30.084,60	19.802,15	Abschreibungen aus eingebuchten Forderungen aus Vorjahren, die nicht mehr realisiert werden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.682,38	83.535,47	-20.146,91	Weniger Erstattungen an den SRB für Grabstellen auf städtischen Friedhöfen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-13.087,07		13.087,07	<i>Sperre wurde nicht eingehalten</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.975,91	27.267,85	10.291,94	erstmalige Abrechnung für neu beschaffte Software "Schnittstelle Polizeiliche Überprüfung"; Fixkostenerhöhung wegen hinzugekommener Abrechnung Postdienstleistungen 2021; Abrechnung Druckkosten aus 2020 in 2021

Produkt 222 - Wahlen ab 2011

Erträge	190.000,00	146.620,48	-43.379,52
Aufwendungen	642.813,44	656.841,06	14.027,62
Zuschuss	-452.813,44	-510.220,58	-57.407,14

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000,00	146.600,00	-43.400,00	Einige Abrechnungen verzögern sich ins Folgejahr
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	218.328,37	187.166,88	-31.161,49	Geringerer und kostenreduzierter Personaleinsatz
14. Aufwendungen für Versorgung	3.770,83	9.031,50	5.260,67	Erhöhte Versorgungsaufwendungen des eingesetzten Personals
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.000,00	56.002,69	13.002,69	Mehraufkommen für Briefwahlen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	353.941,03	358.486,72	4.545,69	Mehraufkommen für Briefwahlen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-13.087,07		13.087,07	<i>Sperre wurde nicht eingehalten</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	23.214,33	45.651,26	22.436,93	In 2021 fanden zwei Wahlen statt, sodass die aus durchschnittswerten von der it.sz ermittelten Ansätze nur die Hälfte der Kosten decken

**Produkte im FD Feuerwehr (37)**

**Produkt 024 - Gefahrenabwehr**

Erträge	468.923	589.535	120.612
Aufwendungen	14.616.717	15.210.058	593.341
Zuschuss	-14.147.794	-14.620.523	-472.729

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	182.048	111.177	-70.871	Weniger Erstattungen für Gutachten und weniger abrechnungsfähige Hilfeleistungseinsätze
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.000	175.183	102.183	Höhere Erstattungen wegen Unfallschäden und Rückerstattungen beim Gebäudeunterhalt
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.799.744	9.775.192	975.448	s.u. Zeile 19, Personalkostendeckungsreserve; darüber hinaus falsch zugeordnete Personalkosten Impfzentrum
14. Aufwendungen für Versorgung	344.139	421.092	76.953	s.u. Zeile 19, Personalkostendeckungsreserve; darüber hinaus falsch zugeordnete Personalkosten Impfzentrum
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110.778	1.392.171	281.393	Umrüstung Atemschutz Überdruck und neue Helme
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.123.576	2.362.466	-761.110	Deckungsreserve Personalkostenentwicklung
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>22. außerordentliche Erträge</b>		86.528	86.528	Erhöhung der Festwerte Pressluftatmer

**Produkt 061 - Rettungsdienst**

Erträge	8.367.366	9.049.916	682.550
Aufwendungen	8.732.871	10.193.013	1.460.143
Zuschuss	-365.504	-1.143.097	-777.593

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	8.360.000	8.991.134	631.134	Mehr Notfalltransporte und höhere Entgelte
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.789.670	5.146.389	356.719	falsch zugeordnete Personalkosten Impfzentrum
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.272	663.075	112.803	Mehr Verbrauchsstoffe (Tests, Desinfektion etc.) wegen Corona
16. Abschreibungen	302.337	390.296	87.959	Zwei neue Rettungswagen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.672.541	3.514.002	841.461	Abführung Gebührenüberschuß an Sonderposten; höhere Kosten für Krankentransporte
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 077 - Öffentliches Kursprogramm

Erträge	371.046	308.535	-62.511
Aufwendungen	1.114.053	883.318	-230.735
Zuschuss	-743.007	-574.784	168.223

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	150.000	60.204	-89.796	im Zweiten Corona-Jahr konnten viele Kurse nicht oder nur mit reduzierter TN-Zahl stattfinden, entsprechend sanken die Erträge
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	21.472	19.972	Erträge aus dem Sonderförderprogramm SodEG (Sozialdienstleister-Einsatzgesetz), Ausfallzahlungen Corona
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	510.797	401.028	-109.769	Infolge Kursausfälle auch weniger Honorare, sowie unbesetzte Stellen bzw. längerfristige Erkrankung (Ende Entgeltfortzahlung)
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.415	37.975	-36.440	Das Konzept für die Digitalisierung der VHS konnte erst 2022 umgesetzt werden, daher hier beim Erwerb geringwertiger VG weniger Ausgaben. Schließdienstabrechnung erfolgen jetzt über Erstattung an EB 85, da dieser Auftraggeber für die Dienstleistung ist
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	409.772	336.842	-72.930	Durch den Corona Lockdown musste der Schließdienst weniger in Anspruch genommen werden, zudem weniger Erstattung an EB 85
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

## Produkte im FD Bildung (40)

Produkt 125 - Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)

Erträge	1.810.908	1.252.001	-558.906
Aufwendungen	1.856.662	1.544.445	-312.217
Zuschuss	-45.754	-292.444	-246.690

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	702.000	461.531	-240.469	im Zweiten Corona-Jahr konnten viele Kurse nicht oder nur mit reduzierter TN-Zahl im Bereich BAMF stattfinden, weniger Erträge
5. öffentlich-rechtliche Erträge	10.000	26.295	16.295	Ausgleichszahlung als Pandemiezulage durch das BAMF
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.057.864	845.809	-212.055	Infolge Kursausfälle auch weniger Honorare, sowie unbesetzte Stellen bzw. längerfristige Erkrankung (Ende Entgeltfortzahlung)
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.850	12.925	-18.925	weniger Kurse/Kurs-TN bedeutet auch weniger Unterrichtsmaterialien, z.B. Sprachlehrbücher
18. Transferaufwendungen	45.000	7.253	-37.747	weniger Kurse/Kurs-TN BAMF bedeutet auch weniger Fahrtkostenanträge bzw. -erstattungen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	162.924	223.459	60.535	Hier wurden 64.000 € Rückstellungen gebildet, für mögliche Rückforderungen aus SodEG Förderung
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	556.619	452.249	-104.370	Die Kalkulation ging von einer höheren Anzahl an Kursen aus, zudem sind 2 Stellen Sprachschuldozenten nicht besetzt

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 133 - Grundschulen

Erträge	1.567.234	1.943.151	375.917
Aufwendungen	9.426.622	9.502.050	75.427
Zuschuss	-7.859.389	-7.558.899	300.490

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.106	0	-49.106	Zuweisungen Land für Schulsekretariate ist zentral gebucht im Produkt 140
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	909	96.855	95.946	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	862.288	566.968	-295.320	unbesetzte Stellen bzw. längerfristige Erkrankungen (Ende Entgeltfortzahlung)
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	50.854	50.854	Aufwendungen für Unterhaltung der BGA, Erwerb geringwertiger VG bis 1.000€ und Mieten, Pachten, Erbbauzinsen werden im Produkt 140 als Ansatz geplant und je nach Aufwand dann im Produkt 133 (hier Grundschulen) im Aufwand gebucht
16. Abschreibungen	185.953	281.443	95.490	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt
18. Transferaufwendungen	78.000	241.472	163.472	Mittagessenzuschuss wird zentral geplant und dann nach Kostenstelle im IST gebucht, Sk 4318200 im Produkt 140
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.250.249	8.311.608	61.359	Erstattungen an EB 85 (Gebäude, Einkauf, Logistik) wird im Produkt 140 als Ansatz geplant und je nach Aufwand dann im Produkt 133 (hier Grundschulen) im Aufwand gebucht
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	1.512.768	1.840.112	327.344	Die Anzahl der SuS mit Flüchtlingshintergrund steigen weiter, daher auch der höhere Erstattungsbetrag

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 139 - Berufsbildende Schulen

Erträge	967.980	1.152.093	184.113
Aufwendungen	6.459.553	6.483.439	23.886
Zuschuss	-5.491.573	-5.331.347	160.227

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456	62.057	46.601	Zuweisungen Land für Schulsekretariate, wo ist das Geld gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	106.178	138.332	32.155	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.000	101.778	-83.222	Kostenerstattungen für SuS anderer Schulträger sind geringer ausgefallen (weniger Schüler)
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.794	105.203	69.409	Aufwendungen für Unterhaltung der BGA, Erwerb geringwertiger VG bis 1.000€ (Wertgrenzenerhöhung) werden im Produkt 140 als Ansatz geplant und je nach Aufwand dann im Produkt 139 im Aufwand gebucht
16. Abschreibungen	399.218	424.786	25.568	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt
18. Transferaufwendungen	200.000	164.078	-35.922	Schulbudget wurde nicht in voller Höhe abgerufen, Mittel wurden übertragen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.392.994	5.354.401	-38.593	Schulkostenbeiträge für SuS aus Salzgitter an andere Gemeinden sind in 2021 geringer ausgefallen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	659.446	841.300	181.854	Die Anzahl der SuS mit Flüchtlingshintergrund steigen weiter, daher auch der höhere Erstattungsbetrag

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 140 - Schulformübergreifende Aufgaben

Erträge	937.642	1.171.951	234.309
Aufwendungen	7.817.842	5.872.597	-1.945.245
Zuschuss	-6.880.200	-4.700.646	2.179.554

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.836	266.508	-115.328	Erstattungen Landes fielen geringer als kalkuliert aus.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.000	168.958	-71.042	Erstattungen Corona fielen niedriger aus, da seitens der Schulen nicht alle Mittel verwendet wurden
11. sonstige ordentliche Erträge	0	491.066	491.066	Rückstellungsherabsetzung: Kompensationszahlung Schülerbeförderung pandemiebedingter Ausfall 2020 wird nicht so hoch ausfallen wie erwartet
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	248.008	512.726	264.718	-151.480 € ergeben sich aus der Umplanung der Pauschalsperre (SK 4680000) in Einzelmaßnahmen, hier im Sk 4019000. Aufgrund des neuen HSK-Erlasses wurden die bisher pauschal über das gesamte Budget geplante Sperre von rd. 390T € auf konkrete Kontierungen geplant. Der Rest ist die Folge eines allgemeingültigen Umverteilungsschlüssels für Aufwendungen in den PK, die keinem Produkt zu 100% zugeordnet werden könne. In Summe liegen die gesamten PK in den Kostenstellen der Schulverwaltung innerhalb des Budgets.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.500	69.196	-454.304	Aufwendungen für Unterhaltung der BGA, Erwerb geringwertiger VG bis 1.000€ (Wertgrenzenerhöhung) werden im Produkt 140 als Ansatz geplant und je nach Aufwand dann im Produkt 133 (hier Grundschulen) im Aufwand gebucht
18. Transferaufwendungen	521.836	362.696	-159.140	Hier werden Mittel (z.B. Mittagessenzuschuss) zentral geplant, aber dann in den Produktkostenstellen im IST gebucht
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.331.086	4.375.319	-1.955.766	Im Wesentlichen sind hier rund 920.000 € wegen des Lockdowns nicht zur Auszahlung gekommen für Schülerbeförderung, Fahrten Schulschwimmen, Fahrtkostenerstattung. Zudem Einsparung von rund 91.000 € bei Erstattungen an Gemeinden für Sachkosten. Weiterhin durch die Wertgrenzenverschiebung für Investitionen rund 580.000 € weniger im ErgebnisHH, da über die Sachgesamtheiten die Beschaffungen dann doch investiv getätigt werden mussten. Abschließend sind auch rund 184.000 € aus der Deckungsreserve Personalkostenentwicklung nicht eingesetzt worden. Der Rest verteilt sich auf die verschiedensten Sk.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-160.205		160.205	<i>Sperre konnte eingehalten werden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.931	140.323	-70.607	Der Anteil der Beförderungskosten für Flüchtlinge ist nicht so hoch, wie ursprünglich kalkuliert.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.108	336.453	204.346	Der höhere Betrag stammt aus der Umbuchung der Landesfördermittel IT an Schulen, die vom FD 40 zunächst vereinnahmt und dann an FD 15 umgebucht werden (rund 153.000 €), Rest höhere ILV an FD 15

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 212 - Grund- und Hauptschule

Erträge	170.124	97.914	-72.210
Aufwendungen	760.852	836.671	75.819
Zuschuss	-590.727	-738.756	-148.029

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0	10.749	10.749	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	7.000	60.048	53.048	Mittagessenzuschuss wird zentral geplant und dann nach Kostenstelle im IST gebucht, Sk 4318200 im Produkt 140
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162.496	80.411	-82.085	Im Bereich der GHS ist die Anzahl der SuS mit Flüchtlingshintergrung fallend, dadurch geringere Erträge aus Umbuchung Sonderbudget

## Produkte im FD Bildung (40)

### Produkt 220 - Gesamtschulen

Erträge	266.995	224.420	42.574
Aufwendungen	2.397.536	2.444.603	-47.067
Zuschuss	-2.130.541	-2.220.183	89.642

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.026	-12.026	Erstattungen Land für Leistungen Schulsekretariate sind zentral in 140 gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	73.214	59.999	13.216	angeschaffte Endgeräte aus dem Digitalpakt/Landesförderung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	111.322	144.120	-32.798	unbesetzte Stellen bzw. längerfristige Erkrankungen (Ende Entgeltfortzahlung)
18. Transferaufwendungen	114.903	31.000	83.903	Mittagessenzuschuss wird zentral geplant und dann nach Kostenstelle im IST gebucht, Sk 4318200 im Produkt 140
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.052.925	2.167.419	-114.493	Die Einsparung stammt im Wesentlichen aus geringerer Erstattung Miete und NK an EB 85
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-185.009	-144.896	-40.113	Die Anzahl der SuS mit Flüchtlingshintergrund steigen weiter, daher auch der höhere Erstattungsertrag

## Produkte im Fachdienst Kultur (41)

### Produkt 045 - Veranstaltungen

Erträge	294.000	124.035	-169.965
Aufwendungen	1.124.127	822.248	-301.878
Zuschuss	-830.127	-698.214	131.913

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.600		25.600	Durch den pandemiebedingten Ausfall von Veranstaltungen, konnten verschiedene Zuwendungen nicht in Anspruch genommen werden.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	-600	-9.807	-9.207	Einnahmen durch zahlreiche Kuk-Kurse.
6. privatrechtliche Erträge	-265.800	-14.175	251.625	Eintrittsgelder und Einnahmen aus Vermietungen konnten wegen Ausfall der Veranstaltungen bzw. Schließung der Räumlichkeiten aufgrund der Pandemie kaum erzielt werden.
11. sonstige ordentliche Erträge		-100.000	-100.000	Reduzierung von bereits erstellten Rückstellungen für ausgefallene Veranstaltungen (Pandemie).
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	451.206	484.824	33.618	Leichter Anstieg von Honorarzahlungen.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.627	99.946	-341.681	Durch den pandemiebedingten Ausfall von Veranstaltungen wurden wenig Mittel für Sach- und Dienstleistungen in Anspruch genommen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	182.121	192.193	10.072	Verschiedene Ansatzverschiebungen zwischen Kostenträgern nach Überarbeitung der KLR innerhalb des Veranstaltungsbereichs.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.400	28.720	-7.680	Geringere Kosten für Serviceleistungen der IT.

### Produkt 046 - Verwaltung

Erträge	3.000	2.067	-933
Aufwendungen	697.360	495.335	-202.025
Zuschuss	-694.360	-493.268	201.092

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Erträge	-3.000	-1.681	1.319	Durch die Pandemie konnten die Erträge nicht erzielt werden.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	284.883	251.199	-33.684	Abordnung eines Mitarbeiters an den FD 53. Kostenübernahme durch FD 53.
14. Aufwendungen für Versorgung	1.847	1.068	-779	Abordnung eines Mitarbeiters an den FD 53. Kostenübernahme durch FD 53.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.318	3.963	-45.355	Pandemiebedingt wurden nicht alle zur Verfügung stehenden Mittel ausgegeben.
18. Transferaufwendungen	277.480	182.310	-95.170	Die vertraglichen Zuschüsse und auch die Zuschüsse ohne Vertrag sind durch die Pandemie nicht im vollem Umfang genutzt worden. Teilweise kam es zu Rückzahlungen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	63.037	32.542	-30.495	Pandemiebedingt wurden nicht alle zur Verfügung stehenden Mittel ausgegeben.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.700	24.158	3.458	Höhere Kosten für Leistungen der IT.

### Produkt 052 - Museen und bildende Kunst

Erträge	512.118	614.274	102.156
Aufwendungen	5.369.483	5.936.107	566.624
Zuschuss	-4.857.365	-5.321.833	-464.468

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.300,00		-12.300,00	Zuwendungen konnten durch pandemiebedingte langfristige Schließung des Museums nicht in Anspruch genommen werden.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	-30.800,00	-35.051,80	4.251,80	Zahlreiche Eheschließungen im Fürstensaal sorgten für höhere Einnahmen.
6. privatrechtliche Erträge	-7.400	-6.352	-1.048	Wegen der Pandemie, konnten nicht im ganzen Jahr Pachteinahmen erzielt werden.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.447	235.013	74.434	Die pandemiebedingte Schließung des Museums verringert die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.040.589	1.012.611	27.978	Die pandemiebedingte Schließung des Museums verringert die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-919		-919	<i>Die Sperre wurde eingehalten.</i>

## Produkte im Fachdienst Stadtbibliothek (42)

Produkt 051 - Ausleihe und Nutzung ab 2015

Erträge	66.353	228.175	161.822
Aufwendungen	2.152.275	1.794.826	-357.449
Zuschuss	-2.085.922	-1.566.651	519.271

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
1. Steuern und ähnliche Abgaben				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	180,00	-820,00	Zuschüsse sind pandemiebedingt weggefallen.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	36.900,00	32.184,52	-4.715,48	Leicht geringere Benutzungsgebühren
6. privatrechtliche Erträge	13.500,00	961,80	-12.538,20	Verkaufserlöse aus Ausleihe und Nutzung pandemiebedingt eingebrochen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690,00	1.757,31	1.067,31	Erstattung aus Sozialversicherungen erhöht
12. = Summe ordentliche Erträge	63.480,99	46.338,48	-17.142,51	
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.265.473	916.811	-348.662	geringere Personalaufwendungen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.875	15.710	-6.165	geringe Aufwendungen für Bild-, Ton- und Printmedien
16. Abschreibungen	20.998	25.218	4.220	höhere Abschreibungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				
20. = Summe der ordentliche Aufwendungen	2.033.942,82	1.688.202,52	-345.740	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfe	-1.970.461,83	-1.641.864,04	328.598	
22. außerordentliche Erträge		181.744,46	181.744	Erhöhung des Festwerts Medienbestand sowie Rückstellungsauflösung
24. außerordentliches Ergebnis		181.744,46	181.744	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.970.461,83	-1.460.119,58	510.342	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistung	-2.076.171,80	-1.566.651,17	-509.520,63	

## Produkt 123 - Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Erträge	16.853	17.710	857
Aufwendungen	499.447	344.911	-154.537
Zuschuss	-482.595	-327.201	155.394

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	13.086	12.086	Digitale Lesungen aufgrund der Pandemie
5. öffentlich-rechtliche Erträge	8.100	2.541	-5.559	Benutzungsgebühren eingebrochen durch Pandemie
6. privatrechtliche Erträge	4.000	769	-3.231	Verkaufserlöse eingebrochen durch Pandemie
11. sonstige ordentliche Erträge	2.340	899	-1.441	Mahngebühr für Leihfristüberschreitung geringer durch Schließung aufgrund von Pandemie
12. = Summe ordentliche Erträge	15.440	17.710	2.270	
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	290.397	201.251	-89.146	Geringe Personalkosten
14. Aufwendungen für Versorgung	1.222	952	-269	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.600	12.975	-18.625	Aufwendungen für Veranstaltungen eingespart aufgrund von Pandemie.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	130.137	110.835	-19.302	Pandemiebedingt wurden nicht alle zur Verfügung stehenden Mittel zur Bücherbeschaffung ausgegeben.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				
20. = Summe der ordentliche Aufwendungen	454.158	326.815	127.343	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfe	-438.718	-309.105	-129.613	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-438.718	-309.105	-129.613	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.413		1.413	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.045	18.096	-6.949	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.632	-18.096		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistung	-462.350	-327.201		

**Produkte im Referat Integration (48)**

**Produkt 230 - Integration und Fachkräftesicherung**

Erträge	395.510	328.361	-67.149
Aufwendungen	814.257	584.435	-229.822
Zuschuss	-418.747	-256.074	162.673

**davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen**

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	590.165	449.586	-140.578	Nachbesetzung von 2 vakanten Stellen bisher noch nicht erfolgt
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	138.945	62.155	-76.790	Pandemiebedingt war der Einsatz von ehrenamtlich Tätigen nur sehr eingeschränkt möglich.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-3.518		3.518	<i>Sperre konnte eingehalten werden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.341,94	282.852,92	-69.489,02	siehe Begründung zu lfd. Nr. 19., Aufwendungen werden intern von Sonderbudget 50_S1 erstattet.

## Produkte im FD Soziales und Senioren (50)

### Produkt 311 - Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Erträge	19.371.975	23.780.940	4.408.965
Aufwendungen	29.189.290	29.200.024	10.734
Zuschuss	-9.817.315	-5.419.084	4.398.231

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
4. sonstige Transfererträge	938.300	1.214.123	275.823	Rückzahlungen Unterhaltsleistungen; Prüfungszeitrahmen Rententräger auf Erwerbsunfähigkeit länger, daher längerer Erstattungszeitraum; Erstattungen Rententräger durch Einführung Grundrente.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.205.700	22.224.436	4.018.736	Höhere Rückzahlungen vom Land Abrechnungen Grundsicherung u.SGB IX/XII aufgrund Aufwandssteigerung. Aufgrund fehlender Erfahrungswerte Planung der Abschlagszahlungen des Landes SGB IX und XII erschwert. Siehe Zeile 7 Produkt 314 Mindereinnahmen(-2.400€)
11. sonstige ordentliche Erträge	0	81.584	81.584	Wertberichtigungen Forderungen (+33T€) und Rückstellungsherabsetzung (+48T€)
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.071.279	3.354.299	-1.716.980	siehe Produkt 314
16. Abschreibungen	11.440	89.831	78.391	Niederschlagungen und Einzelwertberichtigungen von Forderungen (+76T€)
18. Transferaufwendungen	25.541.100	24.843.338	-697.762	Hilfe zur Pflege: geringere Fallzahlen als erwartet. Abgrenzung der Produkte 311/314: erstmalig Rückstellungsbildung EGH in 314; Minderausgaben, s. 314 Mehrausgaben
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-2.305.277	0	2.305.277	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	284.893	345.162	60.269	höhere Aufwendungen ILV-IT

Produkt 314 - Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Erträge	30.938.000	29.275.631	-1.662.369
Aufwendungen	38.043.974	45.993.145	7.949.171
Zuschuss	-7.105.974	-16.717.514	-9.611.540

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
4. sonstige Transfererträge	593.000	1.279.592	686.592	Transfererträge der Leistungsberechtigten/anderen Sozialleistungsträgern: einzelfallabhängig. Steigung SK 3213001 (Leistungen von anderen Sozialleistungsträgern, öT): hohe Erstattungen Sprachheilbehandlung Vorjahre, höhere Geltendmachung von Kostenerstattungen anderer FD/ Gemeinden, Verbuchung der Einzahlungen bes. Wohnform gewechselt (311-KTR HLU-EgH zu 314-EgH-Fachleistung). Abweichend zum Plan nicht alle Erträge vom Bruttoprinzip erfasst (z. B. Beiträge der Pflegekasse): gesonderte Vereinnahmung statt Absetzung vom Aufwand
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000.000	27.600.047	-2.399.953	Siehe Zeile 7 Produkt 311, dort Mehreinnahmen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	0	1.639.378	1.639.378	Keine Berücksichtigung des Produktes 314 in KLR-Verteilschlüssel. Planzahl in Produkt 311 enthalten.
18. Transferaufwendungen	37.982.650	43.998.547	6.015.897	Teilhabe an Bildung: Fallzahlsteigerung, Homeschooling, SodEG-Leistungen (alle Stunden gezahlt, unabhängig von Erbringung) (+ rd. 300 T€). Assistenzleistungen: Fallzahlensteigerung, SodEG-Abrechnungen (alle beschiedenen Stunden unabhängig von Wahrnehmung abrechenbar) (+ rd. 2,3 Mio. €). Kostensteigerungen durch Anbieter in allen Bereichen. Rückstellungsbildung erstmalig in 314 (3,7 Mio. €).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	61.324	270.780	209.456	Leistungen in Pflegefamilien: höhere Kostenerstattungen an andere Gemeinden für Vorjahre .
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	280.000	327.168	47.168	Erstattung erhöhter Aufwendungen Z. 18 durch Sonderbudget
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	46.488	46.488	ILV IT; s. Zeile 13

Produkt 315 - Soziale Einrichtungen

Erträge	601.424	630.911	29.486
Aufwendungen	1.297.286	1.224.141	-73.145
Zuschuss	-695.862	-593.230	102.632

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	66.100	17.418	-48.682	Im Vorjahr noch im Sonderbudget enthalten, obwohl Nutzungsentuschädigungen Obdachlosenunterkünfte. Geringere Fallzahlen wegen Umzügen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.000	579.621	44.621	Siehe Zeile 18: Abschläge Kurzzeitpflege durch Land ausgezahlt, Spitzabrechnung im Folgejahr.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.500	12.723	-22.777	Coronabedingt Ausfall von Seniorenveranstaltungen in Seniorentreffs.
18. Transferaufwendungen	607.750	558.578	-49.172	Gesunkene Aufwendungen für ambulante Pflegedienste, teilstationäre Einrichtungen u. Kurzzeitpflege. 100 % Landeserstattung. Bewilligungsverfahren neuer Pflegesatz nicht abgeschlossen, Förderung ausgesetzt. Zeitliche Verzögerung der Kosten.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge	0	22.300	22.300	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen (NPflegeG)

Produkt 347 - Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Erträge	4.100	12.243	8.143
Aufwendungen	396.450	507.658	111.209
Zuschuss	-392.350	-495.415	-103.065

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	13.725	171.092	157.366	Verschiebungen aus der KLR, Personalkosten aus Produkt 346
18. Transferaufwendungen	380.200	309.126	-71.074	Pandemiebedingt weniger Anträge auf BuT-Leistungen gestellt
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.307	13.460	12.152	Verschiebungen aus der KLR, Miet- und Nebenkosten aus Produkt 346
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
<b>20. = Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>395.669</b>	<b>497.721</b>	<b>102.052</b>	

## Produkte im Sonderbudget Flüchtlinge (50\_S1)

### Produkt 313 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Erträge	3.543.700	3.744.643	200.943
Aufwendungen	3.744.177	2.857.633	-886.544
Zuschuss	-200.477	887.010	1.087.487

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500.000	3.697.220	197.220	Höhere Kostenabgeltungspauschale 11.525,- € statt 10.000 €.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.073.676	847.226	-226.450	Stellenvakanzen und Personalfuktuation.
18. Transferaufwendungen	2.627.450	1.944.172	-683.278	Rückgang der Flüchtlingszahl, dem Wegfall des Projektes TuZ (Weiterleitung Fördermittel). Pandemiebedingt weniger Leistungen für Bildung und Teilhabe: Ausflüge, Klassenfahrten, Mittagessen etc.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.000	-18.713	-64.713	Einsparungen Vergütungen/Honorare.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-108.318	0	108.318	Sperre wurde eingehalten

### Produkt 316 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Erträge	15.496.088	17.717.045	2.220.957
Aufwendungen	28.549.167	25.921.836	-2.627.332
Zuschuss	-13.053.080	-8.204.790	4.848.289

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.377.672	1.482.336	104.664	Endgültige Bewilligung des Integrationsfonds nach Abschluss der Planung; Basis Vorjahreswerte.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
18. Transferaufwendungen	409.000	211.281	-197.719	Weiterleitung Mittelabruf Integrationsfonds verzögert sich (rd. 40 T. €), Auszahlung durch ArL nach HH-Beschluss Anfang/Mitte 2022. Ablehnung Förderung Richtlinie Teilhabe und Zusammenhalt (TuZ) (63T€)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.539.505	2.130.003	-409.502	Einsparungen Erstattungen an den EB 85 (Reinigung, Reparaturen) sowie Miet- und Nebenkosten.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.053.416	16.148.543	2.095.127	Siehe Quartalsberichte zum Sonderbudget. FD 50: Abweichung bei Entlastungsbetrag (Hochrechnung) und Anteil Landeszuschuss + Nachzahlung flüchtlingsbedingter KdU-Ausgaben für das Jahr 2020 i. H. v. 2.544.944,20 € (zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt).
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.221.830	23.229.966	-1.991.864	Siehe Quartalsberichte zum Sonderbudget. FD 50: Abweichung bei KDU Bedarf Flux und den einmaligen Beihilfen. Minderaufwendungen der o. s. Leistungen nach SGB II (- rd. 700 T. €) ggü. Mehraufwendungen EgH-Leistungen für Flüchtlinge entgegen (+ rd. 40 T. €).

## Produkte im FD Kinder, Jugend und Familie

### Produkt 341 - Unterhaltsvorschussleistungen

Erträge	2.892.292	7.897.759	5.005.467
Aufwendungen	4.253.196	5.002.597	749.401
Zuschuss	-1.360.904	2.895.162	4.256.066

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
4. sonstige Transfererträge	540.000	4.359.731	3.819.731	Es waren höhere Refinanzierungen realisierbar.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.350.000	3.512.640	1.162.640	Mehreinnahme vom Land: Die Leistungen und Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sind im Ertrag und im Aufwand nicht 100 % kalkulierbar, da es insbesondere auf die Leistungsfähigkeit der Unterhaltsverpflichtenden ankommt.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
16. Abschreibungen	1.969	66.735	64.767	Vermehrte Niederschlagung von Forderungen (55T€).
18. Transferaufwendungen	3.718.160	4.442.365	724.205	siehe Zeile 7.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

### Produkt 361 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Erträge	2.029.782	1.744.522	-285.259
Aufwendungen	3.594.301	3.622.517	28.215
Zuschuss	-1.564.520	-1.877.995	-313.475

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.392.497	1.152.502	-239.995	In der Richtlinie Familienförderung ist der Bescheid niedriger ausgefallen als der Antrag.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.920	73.712	58.792	Auflösung SoPo Zuwendungen vom Land vgl. Zeile 16.
4. sonstige Transfererträge	170.755	223.087	52.332	Mehreinnahmen Kostenbeitragspflichtige Tagespflege.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.289	48.078	-53.211	Ausgaben Öffentlichkeitsarbeit im Projekt Fonds Frühe Hilfen im Laufe des Bewilligungszeitraums 2021 umgewidmet worden in Ausgaben für Honorare (Zeile 18).
16. Abschreibungen	52.171	168.830	116.658	Abschreibung von geleisteten Investitionszuweisungen (115T€).
18. Transferaufwendungen	2.447.497	2.545.684	98.187	Mehr Kinder in Tagespflegeeinrichtungen betreut. Ausweichen auf Tagespflegebetreuung aufgrund angespannter Kitaplatzsituation.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	557.418	356.806	-200.612	Siehe Zeile 2 u. 15.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-86.191	0	86.191	Sperre wurde eingehalten
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	451.611	289.569	-162.042	Pandemiebedingt weniger Flüchtlingskinder in Kindertagespflege betreut.

Produkt 362 - Jugendarbeit

Erträge	1.474.023	1.534.905	60.882
Aufwendungen	5.332.149	4.798.552	-533.597
Zuschuss	-3.858.126	-3.263.647	594.479

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.259	680.490	141.231	Der Haushalt 2021/22 wurde geplant, als die Bewilligungen für die Projekte noch nicht und somit auch die tatsächliche Förderhöhe vorlagen. Außerdem Verwendungsnachweis-Prüfungsnachberechnungen.
6. privatrechtliche Erträge	157.724	35.535	-122.189	Pandemiebedingt konnten weniger Projekte realisiert werden.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.500	197.914	20.414	Mehreinnahmen durch Beschäftigungssicherungszuschuss und Intergrationsleistung.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.160	104.222	-390.939	Pandemiebedingte Ausfälle der geplanten Projekte.
18. Transferaufwendungen	182.000	67.136	-114.864	Pandemiebedingte Ausfälle der geplanten Projekte.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.223.432	1.153.631	-69.800	Pandemiebedingte Ausfälle der geplanten Projekte.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	599.342	618.084	18.743	Pandemiebedingt weniger Flüchtlingsteilnahme an Mikroprojekten, Freizeiten und Ferienprogramm sowie weniger Anträge nach den FR gestellt als geplant.

Produkt 363 - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Erträge	4.075.107	4.667.240	592.133
Aufwendungen	30.378.988	29.348.463	-1.030.525
Zuschuss	-26.303.881	-24.681.223	1.622.658

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
4. sonstige Transfererträge	840.659	1.028.920	188.261	Höhere Refinanzierungen erzielt.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	848.955	1.712.978	864.023	Bei den Erstattungen von Gemeinden und Verbänden: Mehreinnahmen durch Zuständigkeitswechsel.
11. sonstige ordentliche Erträge	10.000	92.177	82.177	Vermehrte Wertberichtigungen von Forderungen (+91€), weniger Zwangsgelder festgesetzt (-9€).
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.805.914	5.336.708	-469.206	Stellenvakanzen
18. Transferaufwendungen	21.117.452	21.270.803	153.350	Die Leistungen und Erstattungen im Bereich Hilfe zur Erziehung sind im Ertrag und im Aufwand nicht 100 % kalkulierbar, da es u.a. um besondere Heimplätze und auch um die besondere Lebenslage der zuziehenden Familien und dem damit verbundenen Zuständigkeitswechsel ankommt.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.893.077	1.994.475	-898.602	Erstattungen an Gemeinden und Verbänden: Minderaufwendungen durch Zuständigkeitswechsel
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.268.479	1.727.010	-541.469	Keine Personen mit Sonderstatus ILV Flüchtlinge abrechenbar.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	430.000	584.635	154.635	Mehraufwand ILV-IT

Produkt 365 - Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge	6.431.541	6.251.126	-180.415
Aufwendungen	36.986.330	38.072.119	1.085.789
Zuschuss	-30.554.789	-31.820.993	-1.266.204

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.461.052	2.032.788	-428.264	Mittelabruf bei der Richtlinie Qualität in KiTas steht für 2021 noch aus.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	77.060	185.221	108.161	Auflösung SoPo Zuwendungen vom Land (+108TE) vgl. Zeile 16.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.750	-3.234	-55.984	Betriebskitaplätze der KiTa Helifanten wird erfolgt 2022
11. sonstige ordentliche Erträge	0	754.788	754.788	Herabsetzung von Rückstellungen.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	935.901	836.006	-99.895	Stellenvakanzen.
16. Abschreibungen	555.194	701.715	146.521	Abschreibung von geleisteten Investitionszuweisungen sowie BGA.
18. Transferaufwendungen	32.881.853	34.116.936	1.235.082	erhöhter Personalbedarf durch neues KitaG (01.08.2021).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596.696	2.394.721	-201.975	Die Endabrechnungen 2021 SRB (Spielplatzkontrakt, Baumkontrolle, Sandaustausch) findet erst in 2022 statt.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.840.679	3.281.525	-559.154	Pandemiebedingt weniger Flüchtlingskinder in Kindertagesstätten betreut.

## Produkte im FD Gesundheitsamt

### Produkt 016 - Amtliche und amtsärztliche Gutachten und Stellungnahmen

Erträge	31.426	12.308	-19.118
Aufwendungen	666.117	480.200	-185.916
Zuschuss	-634.691	-467.892	166.798

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	30.500	5.973	-24.527	Job-Center-Untersuchungen (22T) und amtsärztliche Untersuchungen aufgrund fehlender Amtsärzte und Coronapandemie ausgesetzt/nicht durchgeführt
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>31.076</b>	<b>7.088</b>	<b>-23.988</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	524.660	336.673	-187.987	Vakanz Amtsarzt
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.003	71.880	-13.123	weniger Aufwendungen für externe Gutachten und Beratungsleistungen aufgrund Personalmangel
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	350	5.220	4.870	Befundsanordnung für andere Fachdienste: externe Vergabe aufgrund Personalmangel
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.254	64.134	25.880	Höhere Aufwendungen ILV IT, Entschädigungszahlungen Quarantäne von Stadtbediensteten

### Produkt 029 - Gesundheitsschutz

Erträge	237.557	2.632.170	2.394.613
Aufwendungen	2.226.914	5.467.380	3.240.466
Zuschuss	-1.989.357	-2.835.211	-845.853

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248	548.872	548.624	Vorranszahlungen für geleistete Entschädigungszahlungen
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.100	1.937.449	1.926.349	Abschlagszahlungen für geleistete Entschädigungen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.401.258	2.399.743	998.484	zusätzliches Personal Corona-Pandemie
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	588.520	2.754.251	2.165.731	Kosten für geleistete Entschädigungszahlungen. Erstattung vom Land vgl. Pkt. 2 und Pkt. 7
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	165.119	111.649	-53.471	weniger ILV-F aufgrund sinkender Fallzahlen
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.093	186.306	78.213	Entschädigungszahlungen Quarantäne von Stadtbediensteten

## Produkte im Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz

### Produkt 223 - IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Erträge	205.000	207.252	2.252
Aufwendungen	703.744	992.186	288.443
Zuschuss	-498.744	-784.935	-286.191

#### davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.000	207.252	2.252	höhere Erstattung vom LK GS für Personal
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	190.264	200.904	10.640	höhe Personal - und Versorgungsaufwendungen
18. Transferaufwendungen	30.000	18.665	-11.335	Rückstellungsbildung auf Basis Umlage 2019, da keine weitere Rechnungsstellung seitdem erfolgt
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	477.363	765.366	288.003	Anpassung Betrag Zweckvereinbarung Verbraucherschutz und Veterinärwesen (+286T)
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	0	0	keine Sperre vorhanden

**Produkte im Referat Stadtumbau und Soziale Stadt (60)**

Produkt 099 - Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Erträge	556.090	464.610	-91.479
Aufwendungen	1.781.006	1.144.397	-636.609
Zuschuss	-1.224.916	-679.786	545.130

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.896	132.752	-179.144	Geringere Ausgaben, daher geringere Einnahmen durch Städtebauförderungsmittel.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	241.694	287.138	45.444	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
11. sonstige ordentliche Erträge		42.082	42.082	Es handelt sich um Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen, da die Abrechnung der Maßnahmen erfolgt ist und die Restmittel gestrichen werden können.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	385.960	59.428	-326.532	Vorbereitende Untersuchungen für ein evtl. nächstes Sanierungsgebiet wurden nicht beauftragt. Konzepte und Wertermittlungen für Teilaufhebungen wurden nicht oder nur teilweise beauftragt/abgerechnet.
16. Abschreibungen	442.866	419.386	-23.480	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	140.000	16.814	-123.186	Ausbleibende Zinsforderungen der Förderbank im geplanten Umfang.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	373.531	185.924	-187.607	Geringere Ausgaben für Honorare (z. B. Erstellung einer Abschlussdokumentation), da Sanierungsgebiete nicht abgeschlossen wurden. Keine Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten, da z.Z. keine Anhaltspunkte für eine Klage vorliegen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-30.501		30.501	<i>Sperre wurde eingehalten</i>

**Produkte im FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz (61)**

**Produkt 003 - Abgaben**

Erträge	29.957	129.340	99.382
Aufwendungen	410.967	408.989	-1.978
Zuschuss	-381.010	-279.650	101.360

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		29.360	29.360	Kostenerstattungen von der Projektgesellschaft SZ-Watenstedt -PSW- (SK 3485950) für die Geschäftsstelle
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
22. außerordentliche Erträge	25.000	93.025	68.025	Kostenerstattungen für Ausgleichsmaßnahmen, die durch den Abschluss von Ablösungsverträgen entstehen (SK 5019000 -Sonstige außergewöhnliche Erträge). Zeitpunkt des Abschlusses eines solchen Vertrages ist in der Regel ungewiss.

**Produkt 005 - Allgemeiner Umweltschutz**

Erträge	0	64.681	64.681
Aufwendungen	248.555	154.070	-94.484
Zuschuss	-248.555	-89.390	159.165

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		33.397	33.397	Zuweisungen vom Bund (SK 3140100) für den kommunalen Klimaschutz sowie Zuschüsse von übrigen Bereichen (SK 3148000) für Sanierungspläne NWG. Die jeweiligen Maßnahmen hatten sich aufgrund der aktuellen Randbedingungen zeitlich verzögert.
5. öffentlich-rechtliche Erträge		22.745	22.745	Für die Erteilung von Baugenehmigungen werden Verwaltungsgebühren erhoben. Für die Erteilung wird auch 61.2 zur Abgabe von Stellungnahmen aufgefordert. Die dem FG zustehenden Verwaltungsgebühren werden anteilig im SK 3311000 im Produkt 005 verbucht.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.539	8.539	Es handelt sich hier weitestgehend um Erstattungen vom Land (SK 3481000). Hier sind Mittel für Sanierungsfahrpläne eingenommen worden, die ins Vorjahr gehört hätten. Aufgrund pandemiebedingter langwieriger Prozesse bei der Datenbeschaffung hat sich die Vereinnahmung der Mittel verzögert.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.641	46.728	-93.913	Es wurde auf den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SK 4222000, PLAN: 40.000 €) verzichtet. Die Sachmittel für den Klimaschutzbeauftragten wurden im SK 4271900 - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen veranschlagt. Für Mittel, die nicht im laufenden Jahr verausgabt werden konnten, wurde eine Rückstellung gebildet.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

Produkt 009 - Bauordnungswesen

Erträge	500.178	624.017	123.839
Aufwendungen	1.382.643	1.315.250	-67.393
Zuschuss	-882.465	-691.233	191.231

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	500.000	553.401	53.401	Es sind ca. 160.000 € mehr Verwaltungsgebühren vereinnahmt worden als eingeplant, da aufgrund der Aufstockung des vorhandenen Personals mehr Baugenehmigungen bearbeitet werden konnten, die gebührenpflichtig sind. Demgegenüber konnte keine Erstattung für Ersatzvornahmen (SK 3311200) eingenommen werden, da keine Ersatzvornahmen in der Größenordnung durchgeführt worden sind.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.042	57.042	Anfallende Gebühren für die Erteilung interner Baugenehmigungen werden auf den entsprechenden SK 3485100-Erstattung vom SRB in Höhe von 19.140 € sowie SK 3485300 -Erstattungen vom EB 85 in Höhe von 37.902 € vereinnahmt.
11. sonstige ordentliche Erträge		10.800	10.800	Es wurden Zwangsgelder in Höhe von 10.000 € (SK 3561300) vereinnahmt, da bauordnungsbehördlichen Anweisungen nicht Folge geleistet wurde.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.056.844	1.073.996	17.151	Planstellen konnten wiederbesetzt werden.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.444	8.094	11.538	Durch den Beschluss des Haushaltes 2021/2022 und den einhergehenden Einsparungen sind bei dem Produkt mehr Haushaltsmittel abgezogen worden als vorhanden waren (daher hat sich ein Minusansatz auf dem Konto Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, SK 4261200 ergeben).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	257.191	153.760	-103.431	Für Ersatzvornahmen wurden in 2021 100.000 € eingeplant (SK 4455300: Erstattungen an den EB 85). Da die Ersatzvornahmen nicht in der geplanten Form durchgeführt werden mussten, konnten die Mittel eingespart werden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

Produkt 026 - Gesamtstädtische Planung

Erträge	16.943	24.078	7.136
Aufwendungen	776.313	477.008	-299.305
Zuschuss	-759.370	-452.930	306.441

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	415.736	351.271	-64.465	Planstellen konnten nicht wiederbesetzt werden und sind vakant.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.356	7.835	-31.521	Für die nicht verausgabten Haushaltsmittel auf dem SK 4271900 -Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen- wurde ein HH-Rest gebildet.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	259.531	44.173	-215.357	Durch Stellenvakanzen konnten diverse Projekte nicht abgeschlossen/bearbeitet werden, wodurch weniger Aufwendungen entstanden sind (SK 4431750 - Aufwendungen für Gutachten und sonstige Beratungsleistungen). Es wurden jedoch HH-Reste i.H.v. 150.000 € gebildet. Weitere Einsparungen konnten für Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten (SK 4431600) vorgenommen werden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-10.881		10.881	Sperre wurde eingehalten

Produkt 054 - Natur- und Landschaftsschutz, Walderhaltung

Erträge	68.600	669.297	600.697
Aufwendungen	559.673	578.645	18.973
Zuschuss	-491.073	90.652	581.724

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.500,00		-47.500,00	Für das Haushaltsjahr 2021 sind Zuweisungen vom Land erwartet worden (SK 3141000). Die Voraussetzungen für den Erhalt der Zuwendungen waren noch nicht gegeben, da sich die Abwicklung zeitlich verzögert hat.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.700,00	661.260,26	645.560,26	Für die Cyanid-Sanierung SZ-Beddingen wurden auf dem SK 3485000 -Erstattungen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen-Ersatzzahlungen in Höhe von ca. 420.500 € vereinnahmt. Auf dem SK 348700 -Erstattungen von privaten Unternehmen- konnten Erträge in Höhe von ca. 187.000 € für Ersatzzahlungen im Rahmen Immissionrechtlicher Genehmigungsverfahren generiert werden. Zusätzlich hat das Land weitere nicht eingeplante Kosten im Rahmen einer Zahlung nach § 4 NFVG (Nieders. Finanzausgleich) -SK 3481000 erstattet.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	374.195	396.448	22.253	Vakante Stellen konnten nachbesetzt werden, zusätzliche Stellen wurden geschaffen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	81.369	71.987	-9.382	Es wurden weniger Mittel für Aufwandsentschädigungen, Gutachten und Beratungsleistungen, Erstattungen an SRB, EB 62 und EB 85 aufgewendet.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

Produkt 070 - Städtebauliche Planung

Erträge	113.300	75.466	-37.834
Aufwendungen	824.516	670.771	-153.744
Zuschuss	-711.216	-595.305	115.910

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.300,00	74.587,23	-36.712,77	Es wurden weniger Mittel seitens des EB 62 erstattet als ursprünglich angenommen (SK 3485200).
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	584.467	549.181	-35.286	Es sind einige Stellen vakant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	174.445	54.822	-119.623	Durch Stellenvakanzen konnten diverse Projekte nicht abgeschlossen/bearbeitet werden, wodurch sich Einsparungen ergeben (SK 4431750 -Aufwendungen für Gutachten und sonstige Beratungsleistungen). Es sind HH-Reste i.H.v. 72.500 € für die Projekte Standortunter-suchungen Einzelhandel, div. Schall- und Bodenschutzgutachten sowie Eingriffs- und Ausgleichsbilanzierungen gebildet worden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

Produkte im FD Tiefbau und Verkehr (66)

Produkt 538 - Abwasserbeseitigung

Erträge	16.688.656	17.224.315	535.659
Aufwendungen	16.976.648	16.516.457	-460.190
Zuschuss	-287.992	707.857	995.849

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	15.801.670	16.335.732	534.062	a) Höhere Einnahmen bei Abwassergebühren durch Gebührenerhöhung b) Verschiebung der Bescheiderteilung bei Grundstücksanschlusskosten aus 2020 nach 2021
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	180.228	321.509	141.281	Aufgrund terminlicher Engpässe im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 konnten die Ansätze nicht mehr den aktualisierten Verteilschlüsseln angepasst werden, sodass es im Vergleich zum Ist zu entsprechenden Abweichungen in den Produktverteilungen kommt.
16. Abschreibungen	460.234	411.802	-48.432	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.842.441	15.269.249	-573.192	a) Geringere Aufwendungen bei Erstattung Grundstücksanschlüsse ASG b) Betreiberentgelt ASG: zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldung stand die Mitteilung der ASG über die Höhe noch nicht fest. c) Abführung Gebührenüberschuss an SOPO: Gebührenaussgleich nicht gebucht.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkt 541 - Gemeindestraßen**

Erträge	1.481.647	1.722.129	240.482
Aufwendungen	6.721.236	5.676.231	-1.045.004
Zuschuss	-5.239.588	-3.954.102	1.285.487

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.444.572	1.470.577	26.005	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
6. privatrechtliche Erträge	10.500	28.274	17.774	Gestattungsentgelt und Schadenfälle. Betrag ist bei Haushaltsanmeldung nur bedingt planbar.
9. aktivierte Eigenleistungen		155.000	155.000	Eigenleistungen wurden bei der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt.
11. sonstige ordentliche Erträge		38.300	38.300	Erträge Inanspr. von Rückstellungen
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.263.976,59	1.090.182,58	-173.794,01	Aufgrund terminlicher Engpässe im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 konnten die Ansätze nicht mehr den aktualisierten Verteilschlüsseln angepasst werden, sodass es im Vergleich zum Ist zu entsprechenden Abweichungen in den Produktverteilungen kommt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873.600,00	181.614,20	-691.985,80	Geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens durch Personalengpässe und Corona
16. Abschreibungen	3.152.848,60	2.849.270,49	-303.578,11	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.354.641,03	1.460.528,65	105.887,62	a) Erhöhte Kosten des ASG-Betreiberentgeltes für die Straßentwässerung der Gemeindestraßen. Der Betrag war bei der Haushaltsanmeldung 2021 noch nicht bekannt. B) Erhöhte Aufwendungen durch den Umzug FD 66 in das Eon-Gebäude.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

**Produkt 542 - Kreisstraßen**

Erträge	841.049	1.305.925	464.876
Aufwendungen	4.591.271	3.831.627	-759.644
Zuschuss	-3.750.222	-2.525.702	1.224.520

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	803.549	855.443	51.893	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
9. aktivierte Eigenleistungen		403.338	403.338	Eigenleistungen wurden bei der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	811.249	724.949	-86.301	Aufgrund terminlicher Engpässe im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 konnten die Ansätze nicht mehr den aktualisierten Verteilschlüsseln angepasst werden, sodass es im Vergleich zum Ist zu entsprechenden Abweichungen in den Produktverteilungen kommt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	970.500	295.152	-675.348	a) Geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens durch Personalengpässe und Corona b) Buchung der Aufwendungen für Straßenbeschilderung unter Produkt 541 c) Keine Planbarkeit erforderlicher Straßenmarkierungsarbeiten
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

**Produkt 543 - Landesstraßen**

Erträge	135.741	555.438	419.696
Aufwendungen	714.693	685.682	-29.010
Zuschuss	-578.951	-130.245	448.706

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Erträge</b>				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	126.041	158.759	32.718	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
9. aktivierte Eigenleistungen		385.228	385.228	Eigenleistungen wurden bei der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt.
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.000	59.183	-79.817	a) Geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens durch Personalengpässe und Corona. b) Stromverbrauch Lichtsignalanlagen: durch Umrüstung auf LED-Technik haben sich Einsparungen gegenüber dem Haushaltsansatz ergeben.
16. Abschreibungen	391.286	429.487	38.200	Vorsichtige Hochrechnung auf Grundlage der Vorjahre wegen des allgemeinen Investitionsrückstaus.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	64.241	76.590	12.350	Erhöhte Kosten des ASG-Betreiberentgeltes für die Straßentwässerung der Landesstraßen. Der Betrag war bei der Haushaltsanmeldung 2021 noch nicht bekannt.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkt 545 - Beleuchtungsanlagen**

Erträge	40.000	44.572	4.572
Aufwendungen	1.559.398	1.430.845	-128.553
Zuschuss	-1.519.398	-1.386.273	133.125

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.900	863.909	-78.991	Verschiebung von Projekten auf nachfolgende Jahre
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	128.491	82.386	-46.105	Geringere Aufwendungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens durch Personalengpässe und Corona.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

**Produkte im Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen (68)**

Produkt 228 - Umweltbericht

Erträge	0	0	0
Aufwendungen	90.918	77.849	-13.069
Zuschuss	-90.918	-77.849	13.069

*davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen*

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	59.306	65.708	6.402	allgemeine Tarifierhöhung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900		-16.900	Durch die pandemiebedingte Abordnung konnten die originären Aufgaben nicht wahrgenommen werden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>

## 5 Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 53 KomHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Für die Gliederung gilt § 3 KomHKVO entsprechend.

In der Finanzrechnung werden die Ist-Werte (Finanzrechnung) den Haushaltsansätzen (Finanzhaushalt) gegenübergestellt.

### 5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zu 4.1.1

### 5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zu 4.2.1

### 5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 17.814 T€ und liegen 22.831 T€ unter den Ansätzen des Haushaltsjahres (entspricht 128,16 %). Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2021	Ist 2021 (31.03.2022)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	31.120	8.607	-22.513	-261,56
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.221	527	-694	-131,68
20. Veräußerung von Sachvermögen	174	443	269	60,72
21. Finanzvermögensanlagen	222	231	9	3,90
22. Sonstige Investitionstätigkeit	7.908	8.006	97	1,21
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.645</b>	<b>17.814</b>	<b>-22.831</b>	<b>-128,16</b>

Die **Zuwendungen für Investitionstätigkeit** liegen mit 8.607 T€ deutlich unter den Planansätzen. Dies liegt vor allem an den nicht erhaltenen Investitionszuweisungen von Bund (6.619 T€) und Land (13.766 T€). Diese Zuwendungen werden je nach Fortschritt der jeweiligen Maßnahmen gewährt oder erst nach Maßnahmenabschluss ausgezahlt. Da sich ein Großteil der Maßnahmen noch in der Durchführung befindet, bleiben die tatsächlichen Zuwendungen weit hinter den Planansätzen zurück. Davon umfasst sind die Förderprogramme Integrationsfonds, Digitalpakt, KIP I, KIP II sowie die drei Säulen der Strukturhilfe. Darüber hinaus ergeben sich Defizite bei den Investitionsvorhaben bezüglich des Ausbaus von Straßen Breitbandausbaus (1.773 T€), da auch hier die geplanten Maßnahmen noch nicht abgeschlossen sind.

Im Bereich der **Beiträge und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit** kommt es zu Mindereinzahlungen in Höhe von 694 T€ bei den Erschließungs-, Straßenausbau-, Ausgleichs-, und Abwasserbeiträgen.

Demgegenüber stehen Mehreinzahlungen bei der **Veräußerung von Sachvermögen** in Höhe von 269 T€ durch den Verkauf von Grundstücken.

### 5.3.1 Planmäßige investive Einzahlungen

Es werden die Posten größer/ gleich 100 T€ begründet, bei denen mindestens 85 % der geplanten Einzahlungen erfolgt sind.

Investitions-bezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230039021 Zuwendung Land für Inklusion	19	344.754	344.754	0	100,00%	0	Die Mittel für die inkl. Schulen wurden in der Kernverwaltung angenommen und dann an den EB 85 weitergeleitet.
0240002021 Verkauf von Gewerbegrundstücken	21	150.000	400.592	250.592	267,06%	0	Durch den Verkauf von Gewerbegrundstücken wurde im Jahr 2021 ein höherer Wert erzielt als ursprünglich geplant.
1140013021 Versorgungsrücklage Vers.empfänger Abgang	22	125.000	130.300	-5.300	104,24%	0	die Einzahlung ist planmäßig erfolgt
2040013020 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung für EB 85	34	4.475.000	4.475.000	0	100,00%	0	Die KE 2020 des EB 85 wurde wie geplant im HHJahr 2021 aufgenommen.
2040014000 Tilgungserstattungen vom EB 62	23	886.000	867.848	18.152	97,95%	0	Die Tilgungserstattung wurde wie annähernd geplant vom EB 62 gezahlt.
2040016019 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	34	5.375.531	5.375.531	0	100,00%	0	Die KE 2019 wurde wie geplant im HHJahr 2021 aufgenommen.
2040016020 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	34	6.093.940	6.093.940	0	100,00%	0	Die KE 2020 wurde wie geplant im HHJahr 2021 aufgenommen.
2040036000 Tilgungserstattung vom EB 85	23	6.800.000	6.886.703	-86.703	101,28%	0	Die Tilgungserstattung wurde wie annähernd geplant vom EB 85 gezahlt.
2040037000 Tilgungserstattung vom SRB	23	216.000	243.580	-27.580	112,77%	0	Die Tilgungserstattung wurde wie annähernd geplant vom SRB gezahlt.
3710003000 Zuweisungen vom Land	19	300.000	453.293	153.293	151,10%	0	Verteilungsbeträge haben sich geändert
4000005019 Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	18	308.231	308.231	0	100,00%	0	Zuschussabruf für digitale Förderungs aus dem Sofortausstattungsprogramm vollständig erfolgt
6600506119 Th, Gerhart- Hauptmann-Str., Zuw. GVFG	19	330.600	330.600	0	100,00%	0	Es bestehen mehrere Haushaltsreste für denselben Zweck. Dieser älteste wurde nun aufgebraucht, darüber hinausgehende Zahlungen wurden auf jüngeren Resten vereinnahmt (6600506120).

### 5.3.2 Nicht erfolgte Einzahlungen

Es werden die Posten begründet, bei denen für mindestens 100 T€ der nicht empfangenen Einzahlungen auch kein Rest gebildet wurde.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230052021 Zuschuss Bundesförderung Stadion, Amselstieg	19	678.000		678.000	0,00	0	Für diese Projekt erhält die Stadt SZ keine Förderung.
2040069020 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2020)	19	500.000		500.000	0,00	0	Streichung der Maßnahme KiTa Ost-West-Siedlung aufgrund fehlenden Baugrundstücks zugunsten der Maßnahme Raummodule Grundschule Nord im Integrationsfonds 2021 (Aufhebungsbescheid vom 10.11.2021)
2040069021 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2020)	19	1.500.000		1.500.000	0,00	0	Streichung der Maßnahme KiTa Ost-West-Siedlung aufgrund fehlenden Baugrundstücks zugunsten der Maßnahme Raummodule Grundschule Nord im Integrationsfonds 2021 (Aufhebungsbescheid vom 10.11.2021)
5152001018 Landesförderung RAT V Kita Apostelgemeinde	19	180.000		180.000	0,00	0	Lt. Bescheid der Zuwendungsbehörde wird erst nach Vorlage des Verwendungsnachweises in 2022 ausgezahlt. Ist im Haushalt 2022 wieder eingestellt worden.
6010017019 Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	19	1.000.000		1.000.000	0,00	0	Keine Durchführung von Grunderwerb und späterer Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung (InvestNr. 6010017919), somit keine Refinanzierung.

## 5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 24.266 T€ und liegen 28.462 T€ unter den Haushaltsansätzen (entspricht 117,29 %).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2021	Ist 2021 (31.03.2022)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.520	35	-1485	-4.242
25. Baumaßnahmen	8.960	4.432	-4527	-102,14
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.795	4.524	-272	-6,01
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	528	523	-5	-0,96
28. Aktivierbare Zuwendungen	32.128	10.277	-21.852	-67,99
29. Sonstige Investitionstätigkeit	4.796	4.475	-321	-7,17
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.727</b>	<b>24.266</b>	<b>-28.462</b>	<b>-117,29</b>

Beim **Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** wurden die eingeplanten Mittel für den Grunderwerb und die spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wegen der zeitverzögerten Umsetzung der Projekte nicht in Anspruch genommen.

In der Zeile **Baumaßnahmen** ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. 4.527 T€. Im Ref. 60 sind von den geplanten Maßnahmen im Rahmen der Stadtentwicklung keine Maßnahmen aus den Ansätzen des Haushaltsjahres 2021, sondern aus den zur Verfügung stehenden investiven Haushaltsresten durchgeführt wurden. Auch bei den Tiefbaumaßnahmen seitens FD 66 wurden überwiegend investive Haushaltsreste aufgebraucht, wodurch die neuen Planansätze noch nicht in Anspruch genommen wurden. Die Verzögerungen in der Bautätigkeit sind vielschichtig und sehr unterschiedlich.

Die Minderauszahlungen in der Zeile **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** i. H. v. 272 T€ sind überwiegend durch FD 15 und FD 40 zurückzuführen. Dabei geht es vor allem um diverse Digitalisierungsprojekte sowie sonstige Ausstattung für Schulen.

Die **aktivierbaren Zuwendungen** stehen im direkten Zusammenhang mit verzögerten Baumaßnahmen und den noch nicht vollständig abgeschlossenen Förderprogrammen. Die Minderauszahlungen i. H. v. 21.852 T€ sind dementsprechend vor allem durch geplante Weiterleitungen an den EB 85 bedingt, welche durch die Verzögerung der Maßnahmen noch nicht erfolgen konnten. Dies betrifft insbesondere die Projekte der Strukturhilfe und des Integrationsfonds, sowie die Maßnahmen zum Breitbandausbau.

In der Zeile **sonstige Investitionstätigkeit** ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. 321 T€. Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung der für die EB aufgenommenen Kredite, welche im Haushaltsjahr 2021 nicht im ursprünglich geplanten Umfang aufgenommen wurden.

#### 5.4.1 Planmäßige investive Auszahlungen („Fertigstellungen“)

Es werden die Posten größer/ gleich 100 T€ begründet, bei denen mindestens 85 % der geplanten Auszahlungen erfolgt sind.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230023921 Umwandlung Salzgitter-Watenstedt	28	-500.000	-500.000		100,00 %	0	Die 500 T€ wurden an die PSW ausgezahlt zwecks weiterer Grundstücksankäufe seitens der PSW in SZ-Watenstedt.
0230039921 Weiterleitung Zuwendung für Inklusion an EB 85	29	-344.754	-344.754		100,00 %	0	Die Mittel für die inkl. Schulen wurden in der Kernverwaltung angenommen und dann an den EB 85 weitergeleitet.
2040021900 Kreditmarkt, ordentliche Tilgung	35	- 10.400.000	- 9.983.139	- 416.861	95,99%	0	Die Tilgung der Kredite ist wie annähernd geplant erfolgt.
2040054920 Investitionsdarlehen EB 85	30	-4.475.000	- 4.475.000		100,00 %	0	Die KE 2020 des EB 85 wurde wie geplant im HHJahr 2021 aufgenommen und an den EB 85 weitergeleitet.
3700001919 Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände	27	-689.363	-689.363		100,00 %	0	Eine von mehreren Restnummern für Kleinlöschfahrzeug, Hilfeleistungslöschfahrzeug Ausbildung, die kontinuierlich bis zur Ausschöpfung bewirtschaftet werden.
4000004916 Zuschuss EB 85 Schulz. Fredenberg Zentralmensa	28	-250.000	-250.000		100,00 %	0	Übertragung der Mittel an EB 85 zur Deckung von Ausgaben für die Aula
5142008919 Zuschuss für Außenspielgeräte und Außengestaltung	27	-139.274	-139.274		100,00 %	0	Die geplanten Maßnahmen konnten abgeschlossen werden.
5152001921 Anbau an der KiTa Apostelgemeinde	29	-272.893	-272.893		100,00 %	0	Plan und Ist sind derselbe Betrag, deshalb ist der Übertrag 0,00 €
5152010919 Zuschuss EB 85 Kita Rasselbande	29	-180.000	-180.000		100,00 %	0	Die geplante Maßnahme konnte abgeschlossen werden.
6600111913 K 39 (I-Nord), Sanierung Cyanidbelastung, StrB	25	-408.932	-408.932		100,00 %	0	Es bestehen mehrere Haushaltsreste für denselben Zweck. Dieser älteste wurde nun aufgebraucht, darüber hinausgehende Zahlungen wurden aus jüngeren Resten geleistet, z. B. 6600111915.

## 5.4.2 Nicht durchgeführte Maßnahmen

Es werden die Posten begründet, bei denen für mindestens 100 T€ der nicht geleisteten Auszahlungen auch kein Rest gebildet wurde.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230052921 Weiterleitung BuFö Stadion, Amselstieg EB 85	29	-678.000	0	-678.000	0,00	0	Für diese Projekt erhält die Stadt SZ keine Förderung.
0230054921 Zuschuss Wohnbau Fassadengestaltung SZ- Bad	29	-100.000	0	-100.000	0,00	0	Für die Finanzierung des Neubaus der abgebrannten Häuser in SZ-Bad für der Zuschuss entgegen der ursprünglichen Planungen nicht benötigt.
2040069920 Weiterleitung Integrationsfonds 2020 an EB 85	29	-500.000	0	-500.000	0,00	0	Streichung der Maßnahme KiTa Ost-West-Siedlung aufgrund fehlenden Baugrundstücks zugunsten der Maßnahme Raummodule Grundschule Nord im Integrationsfonds 2021 (Aufhebungsbescheid vom 10.11.2021)
2040069921 Weiterleitung Integrationsfonds 2020 an EB 85	29	- 1.500.000	0	- 1.500.000	0,00	0	Streichung der Maßnahme KiTa Ost-West-Siedlung aufgrund fehlenden Baugrundstücks zugunsten der Maßnahme Raummodule Grundschule Nord im Integrationsfonds 2021 (Aufhebungsbescheid vom 10.11.2021)
6010017919 Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	25	- 1.000.000	0	- 1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurden nicht durchgeführt.

## 5.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 29.821 T€ (Ansatz 12.265 T€) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 23.860 T€ (Ansatz 10.400 T€) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 5.961 T€ (Ansatz 1.865 T€).

Die hohe Differenz zwischen Einzahlungs-Ist bzw. Auszahlungs-Ist und den Ansätzen ergibt sich daraus, dass Umschuldungen in den Haushaltsansätzen nicht enthalten sind. Dies waren in 2021 13.877 T€ Ein- und Auszahlungen für Umschuldungen. Die ordentliche Tilgung in 2021 belief sich auf 3.627 T€ (Ansatz 10.400 T€) im Bereich mit Laufzeiten unter einem Jahr sowie auf 6.356 T€ im Bereich Laufzeiten über 5 Jahre (Ansatz 0 €). Die zahlungswirksamen Kreditneuaufnahmen betragen 15.944 T€. Darunter fällt die Aufnahme der Kreditermächtigung aus 2019 mit 5.376 T€, die Aufnahme der Kreditermächtigung 2020 für den EB 85 mit 4.475 T€ sowie die Aufnahme der Kreditermächtigung 2020 mit 6.094 T€.

Die Kreditermächtigungen der Kernverwaltung für 2021, 7.469 T€, wurde nach 2021 übertragen. Beim EB 85 wurde die Sonderkreditermächtigung für 2019 für Flüchtlinge mit einem Volumen von 943 T€ zwar in 2021 aufgenommen, der Abruf erfolgt jedoch erst in 2022. Die Kreditermächtigung 2021 mit einem Volumen von 4.796 T€ wurde ins Folgejahr übertragen (vgl. hierzu IV. Anhang 4.2.2.1.1).

## 5.6 Finanzmittelbestand

Der Finanzhaushalt 2021 (Stand 27.06.2022) schloss folgendermaßen ab:

	Ansatz in T€	Ergebnis in T€	mehr (+) weniger (-)
09. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.544	357.652	14.113
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.702	370.583	-1.119
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.158</b>	<b>-12.931</b>	<b>15.232</b>
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.430	17.814	-23.615
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.809	24.266	-29.543
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.380</b>	<b>-6.452</b>	<b>5.928</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-40.542</b>	<b>-19.382</b>	<b>21.160</b>
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten	12.265	29.821	17.556
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten	10.400	23.860	13.460
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.865</b>	<b>5.961</b>	<b>4.096</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-38.677</b>	<b>-13.421</b>	<b>25.256</b>

Im Finanzhaushalt liegt in 2021 bei Zusammenrechnung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierung eine Finanzmittelverbesserung gegenüber der Planung i. H. v. 7.287 T€ vor.

## 5.7 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung können neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Salzgitter auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet werden, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern.

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 5.383 T€. Damit ergibt sich eine Veränderung des Endbestandes an Zahlungsmitteln i. H. v. -18.804 T€.

Die Aufnahme sowie Rückzahlung der Liquiditätskredite ist über den haushaltsunwirksamen Bereich abzuwickeln. Zum 31.12.2021 beliefen sich die Liquiditätskredite auf 197.064 T€. Dies entspricht einer Verschlechterung von 11.798 T€ zum Vorjahr. Weitere Ausführungen zu den Liquiditätskrediten befinden sich im Anhang unter IV.4.2.2.1.2.

## **6 Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung**

### **6.1 Risiko aus der Steuerentwicklung**

Salzgitter ist als drittgrößter Industriestandort Niedersachsens überproportional abhängig von den Gewerbesteuererträgen. Diese werden stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt. Die Abhängigkeit und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Stadt Salzgitter dar. Die Einflussmöglichkeiten der Stadt auf die Erträge sind somit stark begrenzt.

Um jedoch eine, zumindest teilweise nachhaltige Kompensation der in den letzten Jahren ausgebliebenen Gewerbesteuerzahlungen zu erreichen, wurde bereits mit Beschluss der Haushaltssatzung 2019/2020 eine Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze von 410 v. H. auf 440 v. H. beschlossen. Aufgrund der Covid-19 Pandemie und dem einhergehenden Gewerbesteuerertragsrückgang konnten die im Vergleich zur ursprünglichen mittelfristigen Planung des Jahres 2018 weiterhin deutlich reduzierten jedoch stabilisierten und wieder steigenden Planwerte schon 2020 nicht mehr gehalten werden. Der Ansatz musste mit dem 2. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2019/2020 deutlich nach unten korrigiert werden, die Einbußen wurden jedoch im Rahmen des Kommunalen Rettungsschirms seitens des Landes mit 25.438 T€ ausgeglichen. Für 2021 war ein solcher Ausgleich allerdings trotz Forderungen des Deutschen Städtetages nicht mehr vorgesehen, sodass das Ertragsniveau aus 2019/2020 nicht wiedererreicht werden konnte. Dennoch fielen die Gewerbesteuererträge mit 36.887 T€ deutlich höher aus, als geplant (29.475 T€). Gründe hierfür war eine beginnende Erholung der Wirtschaft und Nachzahlungen betreffend Jahren vor der Krise.

War nach Orientierungsdaten, die vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport (MI) veröffentlicht wurden, nur mit einer langsamen Erholung zu rechnen, überschreitet der Anordnungsstand von 54.050 T€ am 02.11.2022 den bereits durch Nachtrag nach oben korrigierten Ansatz von 35.167 T€ um fast 20.000 T€. Ähnlich wie in 2021 sind Teile dieses Erfolges auf Nachzahlungen betreffend Jahren vor der Krise zurückzuführen. Dennoch überrascht dieses positive Ergebnis insbesondere vor dem Hintergrund des im Frühjahr 2022 von Russland begonnenen Angriffskrieges gegen die Ukraine, wodurch sich die schwierige wirtschaftliche Lage mit weiter gestörten globalen Handelsketten und steigenden Energiekosten noch verschärfte. Wegen zu vieler ungewisser Faktoren in Bezug auf die Kriegsentwicklung berücksichtigt weder der Orientierungsdatenerlass aus Mai 2022 noch die aktuelle Steuerschätzung aus Oktober 2022 die Risiken durch pessimistische Prognosen. Im Gegenteil werden über alle allgemeinen Deckungsmittel hinweg positive Tendenzen erwartet. Der zurzeit in Erstellung befindliche Einbringungsentwurf zum Doppelhaushalt 2023/2024 folgt dieser optimistischen Prognose in Ermangelung einer fundierten Alternative. Für die Jahre 2023 und 2024 sind 44.540 T€ und 49.381 T€ Gewerbesteuererträge veranschlagt. Mittelfristig sind weitere Steigerungen veranschlagt, in 2027 werden schließlich 75.071 T€ erwartet – alles steht jedoch ohne Zweifel unter dem Vorbehalt einer schweren Wirtschafts- und Finanzkrise.

## **Auswirkungen der Corona-Krise und des Kommunalen Rettungsschirms**

Das große Thema des Jahres 2021 ist auch weiterhin die Covid-19 Pandemie, die in den Folgejahren zwar etwas in den Hintergrund rücken, aber dennoch spürbar bleiben wird. Bis Ende Mai 2021 gehörte Salzgitter zu den Hochinzidenzkommunen in Niedersachsen. Sowohl Kindertagesstätten als auch Schulen mussten im ersten halben Jahr fast vollständig geschlossen bleiben bzw. standen nur zur Notbetreuung zur Verfügung. Insbesondere bei den Kindertagesstätten wurden die Familien durch den Wegfall der Beiträge entlastet, was allerdings erhöhte Zuschüsse an die Kita-Träger zur Folge hatte. Für die Einrichtung und den Betrieb des Impfzentrums Salzgitter wurden dem FD 37 im Jahr 2021 insgesamt 7.222 T€ zur Verfügung gestellt, die vollumfänglich vom Land Niedersachsen erstattet werden. Das Impfzentrum sollte mit bis zu vier Impfstraßen sowie drei mobilen Impfteams arbeiten. Auch wenn weder Budget noch Kapazitäten tatsächlich vollständig ausgeschöpft werden mussten, war die Einrichtung ein Erfolg für die Umsetzung der Infektionsschutzmaßnahmen und den Kampf gegen das Virus.

Am 03.06.2020 wurde für 2020 von der Regierungskoalition ein Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket sowie ein Zukunftspaket beschlossen, um die Kommunen handlungsfähig zu halten. Die Stadt Salzgitter hat hier von der fast vollständigen Erstattung des Gewerbesteuerausfalles i. H. v. 25.438 T€, hälftig vom Bund und hälftig von den jeweiligen Ländern, profitiert. Der Deutsche Städtetag forderte aufgrund der Auswirkungen der Covid-19 Pandemie auch auf die in den Folgejahren bestehenden Gewerbesteuererbußen eine Erstattung für das Jahr 2021. Diskussionen über die Anpassung der Verfahrensweise für die Ermittlung der Erstattungshöhe durch das Land hatten sich jedoch schon bald erübrigt. Die Kommunen wurden in 2021 mit ihren Einbußen allein gelassen. In Salzgitter zeigen sich die Konsequenzen mehr als deutlich. Konnte 2020 Dank des Rettungsschirms noch ein Überschuss von 2.756 T€ erreicht werden, fällt der Saldo in der Ergebnisrechnung auf einen Fehlbetrag von -21.522 T€ zurück.

Die bei verschiedenen städtischen Gesellschaften und großen Beteiligungen erwarteten Verluste in mehrstelliger Millionenhöhe ließen sich während des laufenden Jahres teilweise zwar noch über vorhandene betriebliche Mittel auffangen und zum Teil auch über Mittel aus dem Konjunkturpaket des Bundes (am Beispiel KVG) über Landesmittel ausgleichen, sorgten letztendlich aber dennoch für einen erheblichen Verlust.

### **6.2 Integration ausländischer Flüchtlinge**

Die seit 2015 vorliegenden außergewöhnlichen Belastungen durch die hohen Flüchtlingszahlen bestehen weiter, auch wenn ein am 11.10.2017 in Niedersachsen in Kraft getretener Erlass, der anerkannten und aufgenommenen Flüchtlingen untersagt, ihren Wohnsitz in Salzgitter zu wählen, eine weitere Verschärfung verhindert hat.

Zu verzeichnen ist weiterhin der bereits im letzten Rechenschaftsbericht angesprochene Zuzug aus Bulgarien, Rumänien aber auch Serbien und Bosnien-Herzegowina. Insgesamt steht die Stadt Salzgitter damit weiter vor großen Herausforderungen bei der Integration der Flüchtlinge und zugezogenen EU-Bürgern, insbesondere auch bei der Betreuung von Kindern.

Ein weiteres Problem für die Stadt Salzgitter stellt der Zuzug von Familien und Einzelpersonen dar, die Transferleistungen beziehen. Hier ließ sich in den letzten Jahren verstärkt ein Zuzug aus dem Umland erkennen, insbesondere aus Gemeinden mit einem angespannten Wohnungsmarkt mit höheren Mietkosten.

„Aber das wichtigste Ziel all unserer Bemühungen ist, den sozialen Frieden in unserer Stadt zu erhalten und alles dafür zu tun, dass keine Neiddebatte entsteht. Das heißt, dass wir noch mehr Kindergärten schaffen müssen, dass wir Schulen erweitern müssen und dass wir Wohnungen kaufen, um sie vom Markt zu nehmen.“, so Oberbürgermeister Frank Klingebiel in einem Interview der Hannoverschen Allgemeinen Zeitung im April 2019. Zur Erreichung dieses Ziels werden derzeit große Anstrengungen unternommen, um die aus einem vom Land zugesagten Sonderzuschuss i. H. v. netto 50 Mio. € sowie mit eigenen Mitteln der Stadt i. H. v. 8 Mio. € zu finanzierenden Neubauten von Kindergärten und Schulen wie auch den Ankauf von Wohnungen umzusetzen.

Das gleiche gilt auch für die aus Mitteln des Integrationsfonds, aber auch aus Eigenmitteln der Stadt, geplanten weiteren Kindergärten.

Bestand diese Situation in 2021 im Vergleich zu 2020 unverändert, so folgte auf den von Russland begonnenen Angriffskrieg gegen die Ukraine Anfang 2022 eine neue Flüchtlingswelle. Es zeigt sich, dass sich die Gründe für Fluchtmigration wiederholen und die Aufgabe aktuell bleibt. Sowohl die geschaffenen Strukturen zur Bewältigung von Akutlagen als auch zur langfristigen Integration müssen aufrechterhalten und verstärkt werden. Damit wachsen einerseits unregelmäßige und unvorhersehbare Belastungsspitzen als auch dauerhafte Lasten im kommunalen Haushalt.

### **6.3 Folgen des Ukrainekrieges und weitere Wirtschaftskrisen**

Zwar lässt der Jahresabschluss 2021 noch keine Rückschlüsse für die in 2022 zu beobachtenden Probleme in Folge des von Russland begonnenen Angriffskrieges gegen die Ukraine zu. Doch ist deutlich zu erkennen, dass die Haushaltslage keine gute Basis bietet, diese nächste Krise zu verkraften.

Die ohnehin wegen Covid-19 bestehende Störung der globalen Handelsketten wurde durch den Krieg noch verschärft. Güter wie Weizen steckten in der Ukraine fest und konnten dem Weltmarkt nicht zugeführt werden. Die globale Automobilindustrie strauchelte wegen fehlender Kabelbäume von Zulieferern aus der Ukraine. Zusätzlich beeinflussen die westlichen Sanktionen gegen Russland den Energiemarkt. Die Preise für Öl, Gas, Treibstoff und sogar Brennstoffe wie Holz und Kohle stiegen um ein Vielfaches. In Folge waren Kostensteigerungen in nahezu allen Wertschöpfungsketten zu beobachten und die Inflation stieg sprunghaft. Somit kehrte auch der positive Zins zurück und die Finanzmärkte leiden aktuell unter Spekulationen über die unvorhersehbaren Folgen.

Das alles ist auch in Salzgitter deutlich spürbar. Es fehlen Erholungsphasen zwischen den Krisen, während die langfristigen Belastungen des Haushalts durch immer neue Herausforderungen wachsen, gleichzeitig aber keine angemessene dauerhafte Entlastung seitens Bund und Land stattfindet. Es scheint nur eine Frage der Zeit, bis die nächste Krise endgültig die Luft zur kommunalen Selbstverwaltung im Sinne der Bürger\*innen nimmt.

### **6.4 Sonstiges**

Die Stadt Salzgitter ist weiterhin in ihrem Handeln von den Gesetzgebungsvorhaben des Landes und des Bundes abhängig. Zusätzliche Lasten (z. B. Angebot kostenloser Krippenplätze) könnten verhindert werden, sofern das Konnexitätsprinzip vollumfänglich umgesetzt werden würde und eine gerechtere Finanzausstattung für Kommunen, die Bundes- und Landesaufgaben wahrnehmen, erfolgen würde. Dies ist eine langjährige Forderung der kommunalen

Spitzenverbände. Auch bei leichten Verbesserungen, beispielsweise durch die erweiterte Beitragsfreiheit für Kitas, bleibt das Problem größtenteils bestehen.

War jüngst noch positiv festzustellen, dass die kommunalen Probleme, wie z. B. die Finanzierungsungerechtigkeiten und die Altschuldenproblematik deutlich wahrgenommen wurden, sind aktuell keine verbesserten Lösungsansätze abzusehen. Gerade die „ärmeren Kommunen“ haben bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben vergebens auf eine bessere finanzielle Ausstattung gehofft. Dies gilt zumindest für Salzgitter, betrachtet man das schlechte Jahresergebnis 2021, den ungewissen Verlauf des Jahres 2022 und die düsteren Prognosen im Rahmen der Doppelhaushaltsplanung 2023/2024.

Salzgitter, den <sup>19.04.</sup>2023

Stadt Salzgitter

In Vertretung



(Neiseke)



# VII. HSK-Bericht

## (§ 110 Abs. 6 NKomVG)

1. Prüfung durch das RPA
2. Beschlossene Einzel-HSK-Maßnahmen
3. Abgeschlossene Einsparmaßnahmen
4. Pauschalsperren in den Sachaufwendungen
5. Übersicht über die Ergebnisse der Produkte ohne Sperre

### Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



Stadt Salzgitter – Joachim-Campe-Straße 6-8 – 38226 Salzgitter

Nds. Ministerium  
für Inneres und Sport  
Postfach 2 21

30002 Hannover

Fachdienst Rechnungsprüfung  
Joachim-Campe-Straße 6-8  
38226 Salzgitter  
Auskunft erteilt: Corinna Neumann  
Durchwahl: +49 (0) 5341 839 3978  
E-Mail: rechnungspruefung@stadt.salzgitter.de  
Zimmer: 623

Datum und Zeichen Ihres Schreibens

32.11-10302-102 (2021\_2022)

Mein Zeichen

14.20.02

Datum

19.04.2023

## Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2021 Prüfung des Berichtes der Verwaltung

Sehr geehrte Damen und Herren,

gem. Erlass der Kommunalaufsichtsbehörde 21.05.2021 ist der Bericht zum HSK 2021 zusammen mit der Stellungnahme des Fachdienstes Rechnungsprüfung vorzulegen. Der Fachdienst Rechnungsprüfung hat den Bericht der Verwaltung geprüft und ist zu folgendem Ergebnis gelangt:

Das HSK 2021 wurde durch den Rat der Stadt Salzgitter sowohl im Rahmen der Beschlussfassung zur Haushaltssatzung als auch zur Nachtragshaushaltssatzung beschlossen.

Die Ergebnisse wurden vom Fachdienst Rechnungsprüfung anhand des bei der Stadt Salzgitter eingesetzten Finanzverfahrens „Newsystem“ und der Stellungnahmen der betroffenen Stellen und der Kämmerei nachvollzogen, nachdem die von den Maßnahmen betroffenen Einzelkonten, Kostenträger und Produkten abschließend von der Verwaltung benannt wurden.

Der HSK-Bericht 2021 besteht aus 42 Einzelmaßnahmen, die in dem Haushaltssicherungsbericht der Verwaltung listenmäßig als Anlage 1 beigefügt sind. Ferner enthält der Bericht zu jeder Maßnahme eine Information, ob die Maßnahme umgesetzt ist bzw. in welchem Umfang.

**Öffnungszeiten:** Montag, Dienstag und Freitag 9.00-12.00 Uhr, Donnerstag 14.00-18.00 Uhr oder nach Vereinbarung

**Gläubiger-ID:** DE98KVS00000159419

**Bankkonten der Stadt Salzgitter:**

Postbank Hannover

Braunschweigische Landessparkasse

Sparkasse Goslar/Harz

IBAN: DE82 2501 0030 0006 0133 00

IBAN: DE78 2505 0000 0003 8038 06

IBAN: DE55 2685 0001 0070 0009 14

BIC: PBNKDEFF250

BIC: NOLADE2HXXX

BIC: NOLADE21GSL

Postfach 10 06 80

38206 Salzgitter

**Vermittlung:** +49 (0) 5341 839 0

**Telefax:** +49 (0) 5341 839 4900

**Internet:** www.salzgitter.de

Darüber hinaus wurde von der Verwaltung berichtet, dass es sich bei 40 Maßnahmen um einmalige Einsparmaßnahmen handelt bzw. dass die Ersparnisse in den Vorjahren erbracht wurden. Das geplante Einsparvolumen dieser Maßnahmen betrug 3.152.495,38 € (Planwert). Diese Maßnahmen werden als Anlage 2 zusätzlich beigefügt.

Die Verwaltung stellt in ihrem Bericht dar, dass von den verbliebenen 42 Einzelmaßnahmen der Prognosewert bei 21 Maßnahmen erreicht, bei 10 teilweise und bei 11 nicht erreicht werden konnte.

Nach dem Bericht der Verwaltung sollte gemäß der HSK-Planung bei den Einzelmaßnahmen ein Einsparvolumen von 6.432.419,92 € erzielt werden. Tatsächlich konnte der Betrag nicht realisiert werden.

Die Umsetzung der Pauschalsperren war ebenfalls zu erläutern (Anlage 3).

Die Verwaltung hat bei 31 Produkten mit Pauschalsperren dargestellt, ob und inwieweit das Einsparpotential erreicht wurde. Bei 25 Produkten wurde der zu erreichende Betrag mindestens erfüllt, bei 3 Produkten konnte er teilweise erreicht werden und bei ebenfalls 3 Produkten wurde das Einsparziel nicht erreicht. Insgesamt sollte durch die Pauschalsperren ein Einsparbetrag in Höhe von 7.627.082,31 € erzielt werden. Nach dem Bericht der Verwaltung konnten hier 6.618.751,86 € realisiert werden. In dieser Einsparsumme sind die in Anlage 1 aufgeführten Einzelmaßnahmen bereits enthalten.

Darüber hinaus hat die Verwaltung nachrichtlich auch die Produkte dargestellt, bei denen keine Pauschalsperre eingerichtet war (Anlage 4). Dies betrifft insgesamt 28 Produkte. Hier wurde nach Angaben der Verwaltung ein Einsparbetrag in Höhe von 1.971.976,83 € realisiert.

Das Einsparziel bei den Einzel-HSK-Maßnahmen (Anlage 1) konnte somit in der Gesamtsumme realisiert werden, obwohl bei verschiedenen Einzel-Maßnahmen der geplante Betrag nicht oder nur teilweise realisiert wurde.

Das Einsparziel bei den Pauschalsperren (Anlage 3) wurde zwar nicht erreicht, aber unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Produkte ohne Sperren (Anlage 4) ergibt sich ein Gesamteinsparbetrag von 8.590.728,69 €.

Die im Jahr 2021 geforderte Pauschalkürzung von 7.627.082,31 € konnte somit umgesetzt werden.

Dieser Auffassung schließt sich der Fachdienst Rechnungsprüfung an.

Mit freundlichen Grüßen  
Im Auftrag



(Olaf Klostermann)  
Leiter des Fachdienstes Rechnungsprüfung

1. Beschlossene Einzel-HSK-Maßnahmen

-6.432.419,92

1.355.355,09

Nr.	OE	Produkt	SK	zu erreichender Betrag	Beschreibung der Maßnahme	Ansätze 2021	Ergebnis 2021	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	Differenz mehr (+) weniger (-)	Ziel erreicht	Anmerkungen für HSK-Bericht 2021
1	01.1	118	4271500	-4.670,00	Reduzierung des Kaufs von Werbe- und Repräsentationsartikeln	20.244,44	437,55	-19.806,89	-19.806,89	15.136,89	ja	umgesetzt
2	01.1	118	4261200	-1.500,00	Verringerung der Fortbildungen	2.214,90	0,00	-2.214,90	-2.214,90	714,90	ja	umgesetzt
3	01.1	118	4431800	-1.260,00	Verringerung der Reisekosten	7.572,50	589,40	-6.983,10	-6.983,10	5.723,10	ja	umgesetzt
5	12	231	4271300	-1.930,00	Verringerung der Aufwendungen in der Öffentlichkeitsarbeit	6.770,00	1.311,90	-5.458,10	-5.458,10	3.528,10	ja	umgesetzt
6	01.3	094	4271500	-3.085,00	Verringerung um einen ausländischen Städtepartnerschaftsbesuch	37.125,00	112,93	-37.012,07	-37.012,07	33.927,07	ja	umgesetzt
7+8	01.4	093	4271300	-2.790,00	Reduzierung bzw. Verzicht auf Werbeanzeigen/Werbemittel in Druckerzeugnissen	52.210,00	14.954,27	-37.255,73	-37.255,73	34.465,73	ja	umgesetzt
9	01.5	218	4271700	-1.531,00	Verzicht auf ein Stadtteilprojekt	13.469,00	0,00	-13.469,00	-13.469,00	11.938,00	ja	umgesetzt
10	01.5	218	4431900	-1.578,00	Kürzung der Beteiligung an Motorradgedenkenfahrt	15.643,00	0,00	-15.643,00	-15.643,00	14.065,00	ja	umgesetzt
11	11	084	4261200	-9.900,00	Verringerung um sieben Fortbildungsmaßnahmen	9.100,00	13.501,98	4.401,98	4.401,98	-11.466,58	nein	Erhöhter Fortbildungsbedarf
11	11	084	4261300	-300,00	Beschränkung auf bestehende Verträge für Ersatzlieferungen bei Fachliteratur	4.600,00	1.764,60	-2.835,40	-2.835,40			
12	11	084	4431200	-653,00	bei EB 85: Beschränkung bei der Beschaffung von Büromaterial, verstärkter Einsatz elektronischer Kommunikationsmedien: Reduzierung Porto, Papier	10.700,00	9.459,44	-1.240,56	-1.240,56	940,56	ja	umgesetzt
13	11	085	4455300	-740,00	Reduzierung um 15 Fortbildungstage	15.173,17	14.694,09	-479,08	-479,08	-173,92	tlw	umgesetzt
15	11_S1	216	4261200	-21.311,00	Reduzierung der Fortbildungsmaßnahmen	338.689,00	207.702,69	-130.986,31	-130.986,31	133.327,06	ja	umgesetzt
15	11_S1	216	4261300			30.000,00	6.348,25	-23.651,75	-23.651,75			
16	11_S2	168	4261200			4.260,00	0,00	-4.260,00	-4.260,00	6.574,00	ja	umgesetzt
16	11_S2	168	4261300			2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00			
16	11_S2	168	4431800			1.000,00	-54,00	-1.054,00	-1.054,00			
17	11_S2	168	4411400	-32.000,00	Gesundheitsprävention: Verringerung der Maßnahmen in moderatem Umfang	277.086,00	571.113,09	294.027,09	294.027,09	-326.027,09	nein	Der Betrag konnte nicht in voller Höhe erbracht werden, da notwendige Anschaffungen zur Bewältigung der Covid 19-Pandemie erfolgen mussten. Covid-19-aufwendungen in Höhe von über 386T Euro haben den Ansatz gesprengt.
18	11_S2	168	4455300	-697,00	Beim EB 85: Beschränkung bei der Beschaffung von Büromaterial	299.803,00	143.238,99	-156.564,01	-156.564,01	155.867,01	ja	umgesetzt
19	11_S5	102	4811100	-1.235,00	Anpassung der Inanspruchnahme von IT-Leistungen im Bereich Entwicklung, Sachmittel	23.100,00	24.327,15	1.227,15	1.227,15	-2.462,15	nein	Erhöhte ILV Fixkosten
22	10.3	089	4811100	-1.672,00	Durch die Einführung digitaler Ratsarbeit sinken die Druckkosten.	48.500,00	68.209,94	19.709,94	19.709,94	-21.381,94	nein	Hohe ILV Betreuungskosten für 10.1
26	32	063	4431600	-3.500,00	Gerichtsverfahren: Erstinstantliche Bearbeitung im FD 32, weniger Fallzahlen	10.500,00	7.447,37	-3.052,63	-3.052,63	-447,37	tlw	umgesetzt

Nr.	OE	Produkt	SK	zu erreichender Betrag	Beschreibung der Maßnahme	Ansätze 2021	Ergebnis 2021	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	Differenz mehr (+) weniger (-)	Ziel erreicht	Anmerkungen für HSK-Bericht 2021
28	32	063	4455100	-5.500,00	Erstattung an den SRB: Abwicklung über Kostenvornahme (Sozialbestattungen)	150.030,00	130.310,58	-19.719,42	-19.719,42	14.219,42	ja	umgesetzt
30	32	064	4431300	-8.250,00	Reduzierung der Aufwendungen für Porto, Versand und Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	-2.892,23	-5.357,77	tlw	umgesetzt
30	32	064	4455300			55.750,00	52.857,77	-2.892,23				
31	20	034	4431200	-40.988,00	Verringerung der Serviceleistungen: Kritische Betrachtung und Überprüfung aller Positionen	3.300,00	2.242,39	-1.057,61	-36.028,65	-4.959,35	tlw	umgesetzt
31	20	034	4431350			36.000,00	30.822,28	-5.177,72				
31	20	034	4431750			24.712,00	693,18	-24.018,82				
31	20	034	4431900			7.500,00	1.725,50	-5.774,50				
32	20_S1	171	4521000	-2.275.527,42	Nutzung des niedrigen Zinsniveaus und Weitergabe von Negativzinsen einiger Banken	654.472,58	759.473,90	105.001,32	-1.832.668,04	-442.859,38	tlw	umgesetzt
32	20_S1	171	4599100			244.500,00	250.057,48	5.557,48				
32	20_S1	171	4517000			3.500.000,00	1.556.773,16	-1.943.226,84				
40	41	045	4241900	-60.000,00	Reduzierung der Bewachungskosten	87.700,00	134.948,62	47.248,62	47.248,62	-107.248,62	nein	Eigentlich "teilweise eingehalten", da 13T Einsparung erbacht wurden. Erhöhung der Bewachungskosten des Museums durch neue Ausschreibung mussten gedeckt werden.
45	61	009	4431900	-35.928,00	Herabsetzung verschiedener Aufwandsansätze durch Kürzung einzelner Sachkosten bis auf den vertretbaren Minimalbedarf sowie Anpassung der Planung anhand verstärkter Orientierung an konzerninternen Synergien.	0,00	0,00	0,00	-20.472,47	-15.455,53	tlw	umgesetzt
45	61		4211000			104.000,00	74.241,68	-29.758,32				
45	61		4261200			651,82	14.362,72	13.710,90				
45	61		4271300			4.438,00	12,95	-4.425,05				
51	40	077		-22.082,00	Reduzierung der Kursangebote und Veranstaltungen sowie Aus- und Fortbildung. Die Mindestteilnehmerzahl zur Durchführung von Kursen wird erhöht, das bedeutet eine Reduzierung des Honoraraufwandes bzw. höhere Kostendeckung. Reduzierung der Präsenz auf Ausstellungen und Veranstaltungen.	743.006,91	574.783,80	-168.223,11	-168.223,11	146.141,11	ja	umgesetzt
52	40	133 ff	4318800	-57.000,00	Die Schulbudgets werden einheitlich um 10% gekürzt.	779.836,01	632.979,40	-146.856,61	-146.856,61	89.856,61	ja	umgesetzt
54	50	311	3481000	-829.000,00	Im Bereich des Quotalen Systems ist eine höhere Erstattung im Vergleich zum Plan nur in geringem Maße eingetreten.	-35.342.000,00	-36.399.218,43	-1.057.218,43	-2.901.682,15	2.072.682,15	ja	umgesetzt
54	50	312	3052000			-3.348.460,49	-3.237.235,44	111.225,05				
54	50	312	4339501			32.563.871,00	30.608.182,23	-1.955.688,77				

Nr.	OE	Produkt	SK	zu erreichender Betrag	Beschreibung der Maßnahme	Ansätze 2021	Ergebnis 2021	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	Differenz mehr (+) weniger (-)	Ziel erreicht	Anmerkungen für HSK-Bericht 2021	
56	50	311	4332101	-680.900,00	Transfereinsparungen durch Fallsteuerung, 200 T€ Hilfe zur Pflege durch Neuberechnung der Fälle, 300 T€ Eingliederungshilfe: Fallsteuerung durch Sozialarbeit und Verschieben der Inbetriebnahme neuer Einrichtungen, 180 T€ Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	245.500,00	205.942,78	-39.557,22	5.160.386,29	-5.841.286,29	nein	Das Produkt 314 ist neu und zum Teil wurden Aufgaben aus 311 verschoben.	
56	50	311	4332102			8.915.500,00	7.465.406,20	-1.450.093,80					
56	50	311	4331101			141.000,00	263.465,23	122.465,23					
56	50	311	4331102			15.784.000,00	16.295.675,32	511.675,32					
56	50	314	4339401			12.362.930,00	12.878.859,23	515.929,23					
56	50	314	4339402			25.619.720,00	31.119.687,53	5.499.967,53					
60	51	341	4339501	-81.840,00		Verminderte Auszahlung von Unterhaltsvorschussleistungen	3.718.160,00	4.442.364,82	724.204,82	724.204,82	-806.044,82		nein
61	51	361	4318200	-33.666,50	Angebotsanpassung im Bereich der Kindertagespflege	3.381,78	0,00	-3.381,78	-3.381,78	-30.284,72	tlw	umgesetzt	
63	51	363	4332200	-535.362,00	Stationäre Aufenthaltskosten, Fortbildungsangebote in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe reduzieren	16.794.764,28	16.409.346,05	-385.418,23	-605.126,04	69.764,04	ja	umgesetzt	
63	51	363	4452000			1.800.975,00	1.581.267,19	-219.707,81					
64	51	365	4318100	-1.196.565,00	Planungsoptimierung im Bereich der Kindertageseinrichtungen (Ausstattung, Beschaffung, Betrieb)	0,00	1.587,34	1.587,34	1.234.469,71	-2.431.034,71	nein	Höhere Betriebskostenabschläge Kitas und Rückstellungsbildung JA 2021	
64	51	365	4318200			0,00	0,00	0,00					
64	51	365	4318900			32.881.853,02	34.114.735,39	1.232.882,37					
66	51	362	4281500	-2.500,00	Standard bei Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe absenken	22.500,00	1.285,31	-21.214,69	-21.214,69	18.714,69	ja	umgesetzt	
68+69	53	154	4261200	-16.000,00	Allgemeine Qualitätsabsenkung bei den Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche und der Amtlichen Betreuungsstelle. Weniger Dienstfahrten	20.961,68	9.697,22	-11.264,46	-11.264,46	-4.735,54	tlw	umgesetzt	
68+69	53	4431800		-1.400,00		17.163,90	12.087,85	-5.076,05	-5.076,05	3.676,05	ja		
72	02.1	083	4431750	-14.500,00	Kürzung der Beraterkosten. Die Vergabe von Beratungsleistungen im Rahmen "Stadt als Steuerschuldner" wird reduziert.	35.500,00	59.543,27	24.043,27	24.043,27	-38.543,27	tlw.	Der Planansatz gekürzt um die Einzelmaßnahmen. 72 liegt bei 60.500 Euro und somit wäre die Sperre eingehalten. Dazu kam allerdings eine weitere Kürzungen aus Haushaltsabschluss: Antrag 4535/17.	
98	02_51	208	4315000	-266.000,00	Senkung Betriebskostenreduzierung an die WIS, Verschiedene Maßnahmen im Bereich der Wirtschaftsförderung	1.241.060,00	1.285.000,00	43.940,00	43.940,00	-309.940,00	nein	Betriebskosten WIS	
			5029000			0,00	0,00	0,00	0,00				

Nr.	OE	Produkt	SK	zu erreichender Betrag	Beschreibung der Maßnahme	Ansätze 2021	Ergebnis 2021	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	realisierter Betrag mehr (+) weniger (-)	Differenz mehr (+) weniger (-)	Ziel erreicht	Anmerkungen für HSK-Bericht 2021	
101	02_S2	211	4211000	-15.000,00	Kürzung der Grundstücksunterhaltung, Beauftragung von Grünpflegearbeiten reduzieren	4.000,00	13.359,55	9.359,55	-39.793,77	24.793,77	ja	umgesetzt	
101	02_S2	4222000		0,00		0,00	0,00						
101	02_S2	4231100		16.100,00		16.100,00	0,00						
101	02_S2	4241100		37.000,00		26.371,89	-10.628,11						
101	02_S2	4241110		4.300,00		3.705,38	-594,62						
101	02_S2	4241900		55.200,00		18.069,41	-37.130,59						
101	02_S2	4271900		800,00		0,00	-800,00						
neu 111	11_S2	168	4411400	-914,00		Umplanung der ehemaligen Pauschalsperre	276.149,00	195.116,22	-81.032,78	-81.032,78	80.118,78	ja	umgesetzt
neu 117	40	140	4019000	-151.480,00	Umplanung der ehemaligen Pauschalsperre	-151.480,00	0,00	151.480,00	151.480,00	-302.960,00	nein	Insgesamt liegen in dem Produkt 140 Mehrerträge gegenüber der Planung in Höhe von 298.312,95 Euro vor; und gleichzeitig weniger Aufwendungen in Höhe von 2.936.069,29 Euro gegenüber dem Plan. Von daher gilt die Maßnahme als umgesetzt.	
neu 118	41	045	4455100	-10.000,00	Umplanung der ehemaligen Pauschalsperre	-8.700,00	0,00	8.700,00	8.700,00	-18.700,00	nein	Durch Umplanung der Sperre entstand der Minusbetrag, da 0 Euro ausgegeben wurden, gilt diese als umgesetzt.	
neu 120	51	366	4211000	-1.665,00	Umplanung der ehemaligen Pauschalsperre	-915,00	0,00	915,00	915,00	-2.580,00	nein	Durch Umplanung der Sperre entstand der Minusbetrag, da 0 Euro ausgegeben wurden, gilt diese als umgesetzt.	

### Abgeschlossene Einsparmaßnahmen

Ersparnisse wurden in Vorjahren erbracht.

Anlage 2

- 3.152.495,38

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umgesetzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei
14	11	- 914,00	Einschränkungen bei Aufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen, Sachmittel	Mitgliedsbeiträge	tlw.		2019	Der KAV-Beitrag und KGST-Beitrag (SK 4429400) ist in die Betrachtung einzubeziehen (alt SK 44412000). Ursprünglich wurde der KGST-Beitrag von FD 10 gezahlt. Seit 2019 erfolgt die Zahlung durch FD 11, der Aufwand war nicht geplant. Da der Ansatz mit 500 € geringer als der einzusparende Betrag ist, kann die Umsetzung der HSK-Maßnahme zukünftig nicht realisiert werden und ist zu beenden.	4411400, 4429300, 4431900, 4429400
20	10	- 8.000,00	Förderung des Freiwilligenzentrums (seit 2006 wurde kein zuwendungsfähiger Antrag mehr gestellt)		tlw.		2019	Förderungen für das Freiwilligenzentrum SZ wurden mit jährlich 5T€ vertraglich verankert - die Maßnahme ist zu beenden.	4318000
21	10	- 40.000,00	Druckerkonsolidierung						
23	10	- 30.000,00	Internet	Abschluss eines kostengünstigeren Providervertrages				Der gemeldete Ansatz hat gerade so die notwendigen Aufwendungen abgedeckt, weitere Einsparungen sind nicht	
24	10	- 48.000,00	Aufwendungen für Aus- Fortbildung, Umschulung Schulungen für neu angeschaffte Software	Diverse Kürzungen bei Dienstleistungen, Aus- und Fortbildung	tlw.	-35.150	2018	Bei den Ausgaben konnte, durch eine strenge Betrachtung der Notwendigkeit, ein Teilziel erreicht werden. Jedoch ist die Summe von 48.000,- € in den Folgejahren nicht erreichbar, da aufgrund von Fachkräftemangel das vorhandene Personal	4261200 4261400
27	32	- 98.295,00	Erstattungen an den EB 85	Aufwand für Telekommunikation wird nunmehr an die it.sz erstattet.	j	130.987	2014	Als Erstattungen an den EB 85 sind 130.987,25 € weniger gebucht als veranschlagt worden. <i>einmalige Ersparnis. Maßnahme ist für 2015 nicht mehr zu berücksichtigen.</i>	44 55 300
29	32	- 700,00	Aufw. für Ehrenamtliche	Weniger Sitzungen des Jagdbeirats.				Neben den Kosten für die Sitzung des Jagdbeirates ist auch die	
38	37	- 21.306,52	Auflösung der FF Watenstedt. Das Gebäude der FF Watenstedt wird aus der Obhut des FD 37 entlassen.	Übergabe des Gebäudes an EB 85	N	0		Einmalige Ersparnis bereits in 2013 erfolgt durch Übergabe des Gebäudes an EB 85.	44 55 310 44 55 320
41	41	- 10.000,00	Kostenreduzierung bei der Grünpflege im Bereich des Museums Schloss Salder		tlw.		2019	Es wurde nur das Nötigste veranlasst. Die Maßnahme ist zu beenden, da die Einsparung künftig nicht mehr erbracht werden.	4455100
44	61	- 50.000,00	Wegfall des (Produkt 070) Einzelhandelsentwicklungskonzeptes	Inhalt des Einzelhandelsentwicklungskonzeptes: Beurteilung der aktuellen Einzelhandelsituation im Stadtgebiet und Erstellung einer verbindlichen Entscheidungsgrundlage für die Steuerung und Ansiedlung von Einzelhandelsbetrieben zur Deckung des in Salzgitter	tlw.	48.382		Maßnahme ist entfallen. Eine Anmeldung entsprechender Mittel zum Haushalt 2014 war nicht mehr erfolgt. Einsparung in Summe produktübergreifend auf genannten Sachkonten erreicht.	42 71 900 44 31 750
46	66	- 700.000,00	Straßenreparatur in Anliegerstraßen	Aufwandsreduzierung im Bereich der Straßenreparatur in Anliegerstraßen	n	0		In der Haushaltsplanung für 2014 wurde die Haushaltssperre für den Bereich 66 wieder zurückgenommen, da nur eine einmalige	2830200 (5022000)

47	66	-	200.000,00	Straßenreparatur bei Kreisstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen im Bereich der Kreisstraßen							2830200 (5022000)	
48	66	-	80.000,00	Straßenreparatur und Unterhaltung im Bereich der Landesstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Landesstraßen							2830200 (5022000)	
49	66	-	20.000,00	Straßenreparatur bei Bundesstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen im Bereich der Bundesstraßen							2830200 (5022000)	
50	48	-	3.518,00	Reduzierung der Auszahlungen für die Sprachförderung und Integration	Weniger Sprachförderung aus dem Ansatz der Integration, weiterhin Reduzierung des Aufwandes für Reisekosten, geringere Teilnahme des Integrations- beauftragten plus Team an öffentlichen Ausstellungen	j	12.472					4431760	
53	40	-	151.480,00	Reduzierung der Nachmittagsbetreuung	Reduzierung der Nachmittagsbetreuung, Ansatzreduzierung der Aufwendungen für Honorare um 151.480 €	j	-32.669	0	währendes			4019000	
57	50	-	50.000,00	Neufestsetzung der Landesbeteiligung	Mehreinnahme durch Erhöhung der Landespauschale								
58	50	-	10.100,00	Aufwandsreduzierung Obdachlosenhilfe	Reduzierung des Bewachungsvertrages, keine Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen bis 150,00 €	n	0					Ktr. 3154 ordentliches Ergebnis	
59	50	-	5.000,00	Ausgleichsamt	Reduzierung der Fallzahlen im gemeinsamen Ausgleichsamt								
65	51	-	1.665,00	Einrichtungen der Jugendarbeit	Unterhaltungsstandard bei Einrichtungen der Jugendarbeit absenken	tlw.		2019				4211000	366
67	53	-	37.416,86	Anpassung an Zweckvereinbarung (ausgenommen Kostenmiete, Schadstoffscreening, Betreuungsstelle Azubi-Übernahme, Außenstelle Lebenstedt und Trinkwasserüberwachung)	Übergreifende Maßnahmen: Hierzu ist lt. der IKZ-Koordinierungsstelle (Herrn Wanke) keine Aussage des Fachamtes erforderlich.	j	0						
70	53	-	19.500,00	Steigerung der Antragszahl bei Heilpraktikerzulassungen.	Steigerung der Antragszahl bei Heilpraktikerzulassungen.	ja	5.430	2018				3311000	224
71	53	-	40.000,00	Günstigere Raumkapazitäten nutzen	Inanspruchnahme freier, kosten- günstigerer Raumkapazitäten für die schriftlichen Heilpraktiker-Prüfungen.	nein	0	2018				4231100	224
73	02.2	-	10.000,00	SRB - Verzicht auf Geräteanmietung im Winterdienst	Zuschuss an den Ausbildungsverbund, Partnerschaft für Lehrstellen	J	0						43 18 200

74	02_2	-	40.000,00	Streichung AWO Zuschuss	Kooperationsvereinbarung zum gemeinsamen Betrieb der AWO Junioruniversität	J	0		ist bereits in 2013 erfolgt	43 18 000	
77	02_S1	-	10.000,00	SRB - Verzicht auf Geräteanmietung im Winterdienst	Die technische Unterstützung im Winterdienst wird minimiert.			2014	Die Maßnahme wird, wie in den Vorjahren, weiterhin umgesetzt. Die Einsparung hat vor dem Jahr 2015 bereits stattgefunden und im Wirtschaftsplan 2015 waren diese Aufwendungen nicht mehr berücksichtigt.	4455100	
81	02_S1	-	50.000,00	SRB - Reduzierung Fremdpflege durch Firmen	Pflegegänge in kleineren Ortschaften			2014	Die Maßnahme wird, wie in den Vorjahren, weiterhin umgesetzt. Die Einsparung hat vor dem Jahr 2015 bereits stattgefunden und ist bereits in 2013 erfolgt	4455100	
82	02_S1	-	65.000,00	SRB - Senkung der Fahrzeugkosten	Gezielter Abbau von Reservegeräten	J	0			4455100	
87	02_S1	-	225.000,00	EB 85 - Verschiebung der Dachsanierung, Fenstererneuerung und Dämmung des Ratsaals						SK beim EB 85 6110	
88	02_S1	-	105.000,00	EB 85 - Verschiebung der Sanierung der WC Anlage im Schloss Salder						SK beim EB 85 6110	
89	02_S1	-	200.000,00	EB 85 - HS am Fredenberg/ Gymnasium am Fredenberg		J	200.000		Die Maßnahme wurde im Wirtschaftsplan 2013 des EB 85 gekürzt und in Folgejahre verschoben. Ziel war eine Streckung	SK beim EB 85 0951	
90	02_S1	-	100.000,00	EB 85 - Verlängerung des Sanierungszeitraums der Waldschule SZ-Bad		J	100.000		Die Maßnahme wurde im Wirtschaftsplan 2013 des EB 85 gekürzt und in Folgejahre verschoben.	SK beim EB 85 0951	
91	02_S1	-	200.000,00	EB 85 - Verschiebung der Sanierung Kranich Gymnasium in SZ-Leb		J	200.000		Die Maßnahme wurde aus den Wirtschaftsplanungen 2013 und 2014 des EB 85 gestrichen und in Folgejahre verschoben. Ziel war eine Streckung keine Streichung.	SK beim EB 85 0951	
92	02_S1	-	100.000,00	EB 85 - Verschiebung der Sanierung der Grundschule Ringelheim		J	100.000		Die Maßnahme wurde aus den Wirtschaftsplanungen 2013 und 2014 des EB 85 gestrichen und in Folgejahre verschoben. Ziel war eine Streckung keine Streichung.	SK beim EB 85 6110	
93	02_S1	-	150.000,00	EB 85 - Verlängerung des Sanierungszeitraums der Maria-Montessori-Schule in SZ-Leb		J	150.000		Im Jahr 2013 sind 45 T€ abgeflossen und im Jahr 2014 erfolgte der Restverbrauch aus 2013 i.H.v. 105 T€. Ziel war eine Streckung keine Streichung.	SK beim EB 85 0951	
94	02_S1	-	30.000,00	EB 85 - Verzicht auf Software-Erweiterung zum Facility-Management beim EB 85		J	30.000		Maßnahme wurde aus dem Wirtschaftsplan 2013 des EB 85 gestrichen und der Ansatz für die Investition entsprechend gekürzt. Die ursprünglich geplante Erweiterung des LuGM,	SK beim EB 85 0251	
95	EB 85	-	20.000,00	EB Gebäude, Einkauf und Logistik	Verschiebung des Neubaus der FFW Fahrzeughalle in SZ-Lesse	ja	20.000	2020			
96	02_S1	-	85.000,00	EB 85 - Verringerung des Umfangs der Arbeiten für neu Fahrradstellplätze vor dem Rathaus		tlw.	80.000		Die Maßnahme wurde aus dem Wirtschaftsplan 2013 des EB 85 gestrichen. Der Ansatz im Bauunterhalt wurde gekürzt. Im Jahr 2014 wurde die kostengünstige Lösung für 5 T€ umgesetzt.	SK beim EB 85 6110	
97	02_S1	-	118.800,00	Erstattungen an den EB 62 (Grundstücksentwicklung)	Reduzierung des Leistungsentgelts an den EB 62	ja	-121.113	2018	Die Maßnahme soll als beendet gekennzeichnet werden.	4455200	
99	02_S1	-	17.800,00	Senkung der Betriebskostenreduzierung an die BFS	Veranstaltung zum 50. Jubiläum des Bade- und Wassersportbetriebes am Salzgittersee	j	0		Die Maßnahme "Veranstaltung zum 50. Jubiläum des Bade- und Wassersportbetriebes am Salzgittersee" wurde bereits im Jahr 2013 nicht durchgeführt und somit ist die Maßnahme umgesetzt. <b>Einmalige Maßnahme in 2013.</b>	4315000	

## 2. Pauschalsperren in den Sachaufwendungen

Anlage 3

OE	Produkt	Kostenstelle	Kostenträger	zu erreichende Einsparung im Produkt	Produkteinsparung 2021	Ist Zeile 15	Ist Zeile 17	Ist Zeile 18	Ist Zeile 19	erreicht?	Erläuterung zur Umsetzung
				-7.627.082,31	-6.618.751,86	-1.232.840,36	-123.186,16	-1.537.118,34	-3.725.607,00		
01.2	232	03100001	1112320000	-1.710,92	-1.924,62	-121,15	0,00	0,00	-1.800,47	ja	
01.4	093	01400001	1110930000	-1.218,72	-42.336,12	-39.455,73	0,00	0,00	-2.880,39	ja	
01_S	227	01100001	1112270000	-497,92	-11.537,37	-3.280,86	0,00	0,00	-8.256,51	ja	
10	090	10100009	1110900001	-932,52	-90.525,29	-1.503,83	0,00	0,00	-89.021,46	ja	
10	091	10100009	1110910342	-5.794,31	-19.108,00	-13.227,14	0,00	-746,34	-5.134,52	ja	
10	092	10100009	1110920000	-61,02	-7.933,72	-6.016,52	0,00	0,00	-1.917,20	ja	
10_S	199	00000001	1111990001	-49.740,39	-177.206,74	16.707,46	0,00	-2.138,67	-191.775,53	ja	
11_S3	213	11500001	3129000100	-1.965,45	-21.255,94	-19.639,64	0,00	0,00	-1.616,30	ja	
15	089	10300009	1110890774	-106.397,18	-113.454,91	-97.817,66	0,00	0,00	-15.637,25	ja	
17	234	01200009	1212340000	-306,34	-49.557,13	-2.271,28	0,00	0,00	-47.285,85	ja	
17	233	01200009	5712330000	-13.699,62	-147.712,29	-2.739,85	0,00	-11.153,16	-133.819,28	ja	
20_S2	998	20500001	9980000000	-4.613.616,38	-282.697,00	0,00	0,00	0,00	-282.697,00	tlw	
30	059	30000001	1110590000	-1.117,94	-8.989,44	-4.150,00	0,00	0,00	-4.839,44	ja	
30	076	30000001	1110760000	-19.311,81	60.465,81	-2.200,00	0,00	0,00	62.665,81	nein	KSA-Umlage
30	163	30000001	1111630000	-129,81	3.728,51	-600,00	0,00	0,00	4.328,51	nein	Umverteilung Versicherungsbeträge
32	015	32110009	1220150001	-38.981,87	37.722,11	-9.095,40	0,00	0,00	46.817,51	nein	gesteigerte Kosten für die Versorgung mit Ausweisdokumenten
32	064	32200009	1220640001	-12.894,46	-25.045,15	-6.765,90	0,00	0,00	-18.279,25	ja	
32	063	32320009	1220630001	-13.087,07	-4.996,06	15.150,85	0,00	0,00	-20.146,91	tlw	
32	004	32420009	1220040001	-10.491,10	-199.528,19	12.745,65	0,00	0,00	-212.273,84	ja	
40	140	40100001	2431400001	-160.205,29	-2.569.210,67	-454.303,79	0,00	-159.140,45	-1.955.766,43	ja	
41	052	41400001	2510521000	-919,48	-102.412,00	-74.434,38	0,00	0,00	-27.977,62	ja	
48	230	48000001	1112300000	-3.518,04	-92.311,13	-7.385,70	0,00	-8.135,10	-76.790,33	ja	
50	311	50350009	3119000000	-2.305.276,67	-699.131,17	-27.740,96	0,00	-697.532,82	26.142,61	tlw	
50_S1	313	50900009	3130000100	-108.317,79	-755.890,91	-7.900,00	0,00	-683.277,72	-64.713,19	ja	
51	361	51520001	3611000001	-86.191,08	-226.216,98	-53.211,02	0,00	27.605,92	-200.611,88	ja	
53	224	53100000	4142240001	-423,79	-1.276,99	5,88	0,00	0,00	-1.282,87	ja	
53	028	53200000	4140280001	-15.803,63	-114.459,58	-36.922,64	0,00	-50,00	-77.486,94	ja	
60	099	60100001	5110990000	-30.500,58	-637.325,47	-326.532,06	-123.186,16	0,00	-187.607,25	ja	
61	026	61110009	5110260000	-10.881,08	-246.878,81	-31.521,49	0,00	0,00	-215.357,32	ja	
61	030	61210009	5520300000	-12.446,88	-70.401,34	-47.436,75	0,00	-2.550,00	-20.414,59	ja	
61	074	61400009	5110740000	-643,17	-1.348,27	-1.176,45	0,00	0,00	-171,82	ja	

### 3. Übersicht über die Ergebnisse der Produkte ohne Sperre

Anlage 4

-1.971.976,83 -1.196.184,28 5.492,42 -423.897,62 -357.387,35

OE	Produkt	Produkteinsparung gesamt 2021	Ist Zeile 15	Ist Zeile 17	Ist Zeile 18	Ist Zeile 19	Bezeichnung
02.2	235	-47.014,69	1.488,67	0,00	-10.500,00	-38.003,36	ÖPNV, Verkehrsverbund
02_S1	165	54.439,12	0,00	0,00	-14.914,03	69.353,15	SRB
02_S1	194	-98.201,33	0,00	0,00	0,00	-98.201,33	EB Grundstücksentwicklung
02_S1	202	-359.147,20	0,00	0,00	-126.952,20	-232.195,00	VVS
11_S5	101/102	10.480,72	-14.620,77	0,00	0,00	25.101,49	Schwerbehinderntenvertretung & Personalrat
14	058	-23.686,71	-8.998,45	0,00	0,00	-14.688,26	Rechnungsprüfung und Beratung
32	065	-9.998,38	-915,00	0,00	0,00	-9.083,38	Verkehrsbehörde
37	alle	555.597,40	440.883,09	0,00	4.330,00	110.384,31	Fachdienst Feuerwehr
40	051	-1.233,91	-6.165,19	0,00	0,00	4.931,28	Ausleihe und Nutzung
40	123	-37.927,64	-18.625,34	0,00	0,00	-19.302,30	Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung
41	046	-171.020,01	-45.354,91	0,00	-95.170,00	-30.495,10	Verwaltung
50	347	-58.921,99	0,00	0,00	-71.074,44	12.152,45	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
50_S1	364	-112.381,95	0,00	0,00	-112.381,95	0,00	Sonstige Leistungen – unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
53	901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	IKZ Goslar
58_S	223	276.467,82	-200,00	0,00	-11.335,00	288.002,82	IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz
66	alle	-1.926.542,93	-1.524.876,38	5.492,42	14.100,00	-421.258,97	Fachdienst Tiefbau und Verkehr
68	228/229	-22.885,15	-18.800,00	0,00	0,00	-4.085,15	Umweltbericht & Sonderaufgaben



# VIII. Übersicht übertragener Haushaltsermächtigungen (§ 20 KomHKVO)

1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes
2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes
3. Bewirtschaftung der Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

## Kontakt

Stadt Salzgitter  
Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Joachim-Campe-Straße 6 – 8  
38226 Salzgitter



1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes

E 121.218.789 33.758.101 87.460.688 83.326.479  
 A 144.834.320 34.257.128 110.577.192 105.777.914  
 Saldo -23.615.531 -499.027 -23.116.504 -22.451.434

E/A	OE	Finanzkonto	Kostenstelle	Investitionsnummer	Bezeichnung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Grund
E	02.1	6811000	02100001	0210002020	Landesford. Säule 2 - Städtebaul. Handlungsbedarfe	17.100.000,00	0,00	17.100.000,00	17.100.000,00	Der erste Fördermittelabruf erfolgt in 2022, nach dem vollständig abgeschlossenen Kauf der Wohngebäude in SZ-Bad.
E	02.2	6815000	02200001	0220003020	Zuschuss vom Regionalverband für Echnzeitanzeiger	572.718,02	338.848,29	233.869,73	233.869,73	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	02.51	6810100	02300009	0230039021	Zuwendung Land für Inklusion	344.754,00	344.754,00	0,00	0,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	02.51	6810100	02300009	0230044021	Zuschuss Bundesförderung Thermalbad	2.050.200,00	0,00	2.050.200,00	2.050.200,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.
E	02.51	6810100	02300009	0230048020	Landesförderung für Sportstätten	320.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00	Auszahlung der Fördermittel in 2022.
E	02.51	6810100	02300009	0230050021	Zuschuss Bundesprogramm - Außenbecken Stadtbad Leub	1.913.372,00	0,00	1.913.372,00	1.913.372,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.
E	02.52	6821000	02400001	0240002020	Verkauf von Gewerbestücken	678.000,00	0,00	678.000,00	0,00	Keine Förderung erhalten.
E	02.52	6821000	02400001	0240002021	Verkauf von Gewerbestücken	0,00	13,09	-13,09	0,00	
E	02.52	6821000	02400009	0240006402	Biligkeitsleistungen gemäß § 14 Infektionsschutzgesetz (IfSG)	150.000,00	400.592,20	-250.592,20	0,00	
E	15	6811000	10300009	1030065017	Zuschuss EFRE-Mittel für Breitbandausbau, NBank	38.904,00	0,00	38.904,00	38.904,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	15	6811000	10300009	1030065020	Zuschuss Breitbandausbau d. Bundes- und Landesford	170.000,00	0,00	170.000,00	170.000,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	15	6818000	10300009	1030065120	Zuschuss Breitbandausbau durch Freie Träger	575.000,00	0,00	575.000,00	575.000,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	15	6815000	10300009	1030065220	Zuschuss Eigenanteil Breitbandausbau d. EB 85	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	15	6810100	10300009	1030065320	Zuschuss Breitbandausbau durch Bundesförderung	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	Maßnahme bereits begonnen, Zahlung erfolgt erst in 2022.
E	15	6810100	10300009	1030067021	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Bundesförde	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.
E	15	6811000	10300009	1030067121	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Landesford	62.500,00	0,00	62.500,00	62.500,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.
E	11.52	6865100	11400001	1140012020	Versorgungsrücklage akt. Beschäftigte Abgang	97.000,00	100.800,00	-3.800,00	0,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Rechnung der NVK.
E	11.52	6865200	11400001	1140013020	Versorgungsrücklage Vers.einpfänger Abgang	125.000,00	130.300,00	-5.300,00	0,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Rechnung der NVK.
E	20.51	6927301	20400001	2040013020	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung für EB 85	4.475.000,00	4.475.000,00	0,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6927301	20400001	2040013021	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung für EB 85	4.796.000,00	0,00	4.796.000,00	4.796.000,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6927301	20400001	2040013219	Sonderkreditermächtigung Flüchtlinge EB 85	943.000,00	0,00	943.000,00	943.000,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6885300	20400001	2040014000	Tilgungserstattungen vom EB 82	886.000,00	867.847,66	18.152,34	0,00	Endabgerechnet für 2021, Rest verfällt.
E	20.51	6927301	20400001	2040016019	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	5.375.531,00	0,00	5.375.531,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6927301	20400001	2040016020	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	6.093.940,00	6.093.940,00	0,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6927301	20400001	2040016021	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	7.469.491,00	7.469.491,00	0,00	7.469.491,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20.51	6885300	20400001	2040036000	Tilgungserstattung vom EB 85	6.800.000,00	6.886.702,53	-86.702,53	0,00	
E	20.51	6885300	20400001	2040037000	Tilgungserstattung vom SRB	216.000,00	243.579,87	-27.579,87	0,00	
E	20.51	6888300	20400001	2040038000	Rückflüsse von Wohnbaudarlehn	6.700,00	7.711,81	-1.071,81	0,00	
E	20.51	6811000	20400001	2040052015	Zuweisung vom Land (KIP)	4.016.607,64	2.799.637,35	1.216.970,29	1.216.970,29	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
E	20.51	6811000	20400001	2040052118	Zuweisung vom Land (KIP II)	874.000,00	0,00	874.000,00	874.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
E	20.51	6811000	20400001	2040052119	Zuweisung vom Land (KIP II)	1.479.000,00	0,00	1.479.000,00	1.479.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
E	20.51	6811000	20400001	2040052120	Zuweisung vom Land (KIP II)	3.815.412,00	0,00	3.815.412,00	3.815.412,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
E	20.51	6811000	20400001	2040052121	Zuweisung vom Land (KIP II)	1.153.000,00	0,00	1.153.000,00	1.153.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
E	20.51	6811000	20400001	2040058019	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds EB 85)	295.000,00	0,00	295.000,00	295.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	20.51	6811000	20400001	2040062018	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2018 EB 85)	905.546,00	0,00	905.546,00	905.546,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	20.51	6811000	20400001	2040062019	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2019 EB 85)	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	20.51	6811000	20400001	2040062020	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	20.51	6811000	20400001	2040062021	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
E	20.51	6811000	20400001	2040064020	Landesförderung Säule 1 - Grundschulen	900.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
E	20.51	6811000	20400001	2040064021	Landesförderung Säule 1 - Kitas	8.100.000,00	0,00	8.100.000,00	8.100.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
E	20.51	6811000	20400001	2040065020	Landesförderung Säule 1 - Kitas	1.350.000,00	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
E	20.51	6811000	20400001	2040065021	Landesförderung Säule 1 - Kitas	4.995.000,00	0,00	4.995.000,00	4.995.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
E	20.51	6811000	20400001	2040067020	Landesford. Säule 3 - zukunftsor. Industrieprojo.	6.300.000,00	1.697.066,83	4.602.933,17	4.602.933,17	Die Anträge für die Säule 3 des Strukturhilfepaketes wurden gestellt, Mittelabrufe sind teilweise erfolgt. Die Übertragung der übrigen Mittel ist notwendig.
E	20.51	6811000	20400001	2040069020	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2020)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.
E	20.51	6811000	20400001	2040069021	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2020)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Maßnahme wird nicht mehr erwartet.
E	37	6811000	37100001	3710000100	Bes. Bedarfzuweisung für Feuerwehrretthäuser	3.500,00	9.173,00	-5.673,00	0,00	Beschied über 630 T€, Rest wird nicht mehr erwartet.
E	37	6811000	37100001	3710000300	Verkaufserlöse	300.000,00	453.293,27	-153.293,27	0,00	
E	37	6817000	37100001	3710000400	Zuweisungen vom Land	15.000,00	13.520,00	1.480,00	0,00	Es ist ungewiss, wie viel Gelder von Unternehmen kommen.
E	40	6810100	40000001	4000005019	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	308.231,23	308.231,21	0,02	0,00	
E	40	6810100	40000001	4000005020	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	2.484.323,00	475.665,43	2.008.657,57	2.008.657,57	Förderunterlagen werden derzeit vom Regionalen Landesamt für Schule und Bildung geprüft.
E	40	6810100	40000001	4000005021	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	1.600.751,00	0,00	1.600.751,00	1.600.751,00	Förderunterlagen werden derzeit vom Regionalen Landesamt für Schule und Bildung geprüft.



E	66	6891100	66006300	6600607021	Erschließungsbeiträge Abwicklung Altfälle	2.000,00	187.945,20	-185.945,20	0,00		
E	66	6821000	66006900		Verkauf von Grundstücken	0,00	7.749,80	-7.749,80	0,00		
E	66	6811000	66006100		Lkw-Maut	175.037,07	75.703,07	0,00	0,00		
E	66	6810100	66006120		Radverkehrskonzept, Förderung	13.044,00	54.736,86	82.307,14	82.307,14	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
E	66	6811000	66005902	K 12, No-Sü-S (zw L 636 u Filu-U), Radweg, Zuw GVFG	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	Erhalt der Zuwendung erst nach Abschluss der Maßnahme.	
E	66	6811000	66006102	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	161.250,00	0,00	161.250,00	0,00	161.250,00	Förderung ist avisiert worden.	
E	66	6818000	66006102	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	Förderung ist avisiert worden.	
E	66	6811000	66006300	Kostenersatzung, so. Einzah. Kl. Straßenbaumafen.	0,00	21.428,00	-21.428,00	0,00	0,00		
A	10	7831200	00000001	Fraktionszuschüsse für langlebige Wirtschaftsgüter	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	Möbelrechnung für Fraktionsbüros, Zahlung erfolgt erst in 2022.	
A	10	7831200	00000002	Fraktionszuschüsse für langlebige Wirtschaftsgüter	-1.096,86	0,00	-1.096,86	0,00	-1.096,86	Möbelrechnung für Fraktionsbüros, Zahlung erfolgt erst in 2022.	
A	01	7831100	010001100	Möbiliar	-1.055,60	0,00	-1.055,60	0,00	0,00		
A	01	7831200	011000190	Möbiliar	-3.742,20	0,00	-3.742,20	0,00	0,00		
A	17	7815000	0210005921	Eigenmittel Wasserstoff Campus Salzgitter	-100.000,00	9.169,18	-90.830,82	0,00	-90.830,82	bandenbedingte Verzögerung der Projekte.	
A	02	1781000	0210001290	Städtebauliche Handlungsbedarfe	-19.000,00,00	-237.000,00	-18.763.000,00	-18.763.000,00	-18.763.000,00	Der Kauf der Wohngebäude ist erfolgt, die Sanierung der Wohngebäude hat noch nicht begonnen.	
A	02	17815000	0220001917	Zuschuss KVG Echztanzeiger an Haltestellen	-73.773,73	0,00	-73.773,73	0,00	0,00		
A	02	17815000	02300023921	Umwandlung Salzgitter-Waterstätt	-614.000,00	-350.672,50	-263.327,50	0,00	-263.327,50	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.	
A	02	17815000	02300029918	Zuschuss SRB Wegebaubeleuchtung SZ-See	-87.286,82	-3.831,80	-83.455,02	0,00	-83.455,02	Die Maßnahme ist abgeschlossen.	
A	02	17815000	02300033918	Zuschuss SRB Stadtentw. Fonds Kleingartenvereine	-176.884,73	0,00	-176.884,73	0,00	-176.884,73	Die Zuschussmittel für den SRB werden weiterhin benötigt.	
A	02	17815000	0230033919	Zuschuss SRB Stadtentw. fond Kleingartenvereine	-80.000,00	-1.050,60	-78.949,40	0,00	-78.949,40	Die Zuschussmittel für den SRB werden weiterhin benötigt.	
A	02	17815000	0230003920	Zuschuss SRB Stadtentw. fond Kleingartenvereine	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	Die Zuschussmittel für den SRB werden weiterhin benötigt.	
A	02	17815000	02300039921	Weiterleitung Zuwendung für Inklusion an EB 85	-344.754,00	0,00	-344.754,00	0,00	-344.754,00		
A	02	17815000	02300044921	Thermalbad Eigenanteil BSF	-2.278.000,00	0,00	-2.278.000,00	0,00	-2.278.000,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	02	17815000	02300046919	Außenbecken Stadtbad Leobenstedt BSF	-212.600,00	0,00	-212.600,00	0,00	-212.600,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	02	17815000	02300046921	Außenbecken Stadtbad Leobenstedt BSF	-1.913.372,00	0,00	-1.913.372,00	0,00	-1.913.372,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	02	17818000	02300047920	Investitionszuschuss Waldschwimmbad SZ-Gebhardshag	-1.633,86	0,00	-1.633,86	0,00	-1.633,86		
A	02	17818000	02300047921	Investitionszuschuss Waldschwimmbad SZ-Gebhardshag	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00		
A	02	17815000	02300048920	Weiterleitung Landesford. Sportstätten an EB 85	-320.000,00	0,00	-320.000,00	0,00	-320.000,00	Weiterleitung der Mittel in 2022.	
A	02	17815000	02300049921	Zuschuss SRB Bolzplatz, Kinder- und Jugendtreff Gr	-29.000,00	0,00	-29.000,00	0,00	-29.000,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	02	17815000	02300052921	Weiterleitung burf Stadion, Anseisriegel EB 85	-678.000,00	0,00	-678.000,00	0,00	-678.000,00	Keine Förderung erhalten.	
A	02	17815000	02300054921	Teilfinanzierung Fitnesspark SZ-Bad	-18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	Die Teilfinanzierung wird nicht benötigt.	
A	02	17815000	02300054921	Zuschuss Wohnbau Fassadengestaltung SZ-Bad	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Der Zuschuss an die Wohnbau wird nicht mehr benötigt.	
A	02	17843900	02300055921	Anteilsfinanzierung PD-Berater	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00		
A	02	17815000	02300056921	Zuschuss SRB Beleuchtung, Hinter den Höfen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	02	7821000	02400001921	Erwerb von Gewerbegrundstücken	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	Der Grundstückerwerb erfolgt in 2022.	
A	02	7821000	02400006919	Baumaßnahme Stierburger Graben	-335.398,10	-154.298,78	-181.099,32	0,00	-181.099,32	Pflichterische Maßnahmen stehen im Jahr 2022 an.	
A	02	7815000	02400009921	Zuschuss SRB Beleuchtung Parkplatz See	-90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	10	7831000	1010001900	Möbiliar	-1.575,05	0,00	-1.575,05	0,00	0,00		
A	15	7872000	10300009	Digitalisierung/Breitbandausbau	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	Die Mittel aus 2021 werden für zwingend notwendige Digitalisierungsmaßnahmen benötigt.	
A	15	7831100	10300062920	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	-225.035,10	-28.931,61	-196.103,49	0,00	-196.103,49	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7831100	10300062921	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	-260.000,00	0,00	-260.000,00	0,00	-260.000,00	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7831100	10300063919	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	-49.132,02	0,00	-49.132,02	0,00	-49.132,02	Die Mittel werden für den weiteren Ausbau der Netzwerk- und Serverhardware benötigt, insbesondere im Hinblick auf das Homeoffice.	
A	15	7831100	10300063920	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	-187.317,28	-112.022,98	-75.294,30	0,00	-75.294,30	Die Mittel werden u. a. für den Ausbau der WLAN-Infrastruktur, die Einführung eines Netzwerk Access Managements sowie für die Fortführung der Datensicherung und Speichererweiterung benötigt.	
A	15	7831100	10300064919	Erwerb von Software	-475.504,59	-396.564,02	-78.940,57	0,00	-78.940,57	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7831100	10300064920	Erwerb von Software	-360.000,00	-11.156,24	-348.843,76	0,00	-348.843,76	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7831100	10300064921	Erwerb von Software	-360.000,00	0,00	-360.000,00	0,00	-360.000,00	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7822000	10300065917	Breitbandausbau	-340.000,00	0,00	-340.000,00	0,00	-340.000,00	Die Mittel sind an Projekte gebunden, welche in 2022 weiter fortgeführt werden.	
A	15	7818000	10300065920	Breitbandausbau an TKU	-2.300.000,00	-4.307,80	-2.295.692,20	0,00	-2.295.692,20	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	15	7831100	10300066920	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	Das Projekt befindet sich derzeit in der Ausschreibung.	
A	15	7831100	10300066921	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	Das Projekt befindet sich derzeit in der Ausschreibung.	
A	15	7818000	10300067921	Weißer/Graue Fleckenförderung AZ an TKU	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	15	7872000	10300068921	Breitbandausbau gem. Digi Netz Gesetz	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	15	7812000	10300009	Möbiliar	-41.760,33	-24.754,29	-17.006,04	0,00	-17.006,04	Aufgrund der zusätzlich besetzten Stellen im Fachdienst 15 wird das Möbelbudget für die Beschaffung von Büroeinrichtung benötigt.	
A	11	7831200	111000011	Möbiliar 11	-5.316,92	-4.826,21	-490,71	0,00	-490,71	Bürocontainer bestellt, Zahlung erfolgt in 2022.	
A	11	7831200	1170002900	Möbiliar 11_55	-1.305,32	0,00	-1.305,32	0,00	-1.305,32		
A	20	7812000	20000001	Möbiliar	-7.687,45	0,00	-7.687,45	0,00	-7.687,45		
A	20	7811000	20400002920	Umlage KHG	-128,00	0,00	-128,00	0,00	-128,00		
A	20	7811000	20400001	Umlage KHG	-2.225.000,00	-1.957.440,00	-267.560,00	0,00	-267.560,00	Zahlung im Rahmen des FAG läuft in 2022 weiter.	
A	20	7811000	20400002921	Umlage KHG	-10.400.000,00	-9.983.139,00	-416.861,00	0,00	-416.861,00	Tilgung ist planmäßig erfolgt.	
A	20	7811000	20400001	Kreditmarkt, ordentliche Tilgung	-30.616,41	0,00	-30.616,41	0,00	-30.616,41	Mittel des allgemeinen Möbelbudgets werden weiterhin benötigt.	
A	20	7831100	20400001	Bürogegenstände	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	Mittel des allgemeinen Möbelbudgets werden weiterhin benötigt.	

A	20	51	7815000	20400001	20400052818	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-874.000,00	0,00	-874.000,00	-874.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
A	20	51	7815000	20400001	2040052819	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-1.479.000,00	0,00	-1.479.000,00	-1.479.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
A	20	51	7815000	20400001	2040052820	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-3.815.412,00	0,00	-3.815.412,00	-3.815.412,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
A	20	51	7815000	20400001	2040052821	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-1.153.000,00	0,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet.
A	20	51	7815000	20400001	2040052915	Weiterleitung KIP-Mittel an EB 85	-3.158.839,14	-2.799.637,35	-359.201,79	-359.201,79	Maßnahmen sind noch nicht vollständig abgerechnet. Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
A	20	51	7885300	20400001	2040054920	Investitionsdarlehen EB 85	-4.796.000,00	0,00	-4.796.000,00	-4.796.000,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
A	20	51	7815000	20400001	2040055817	Weiterleitung Integrationsfonds an EB 85 2018	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040055818	Weiterleitung Integrationsfonds an EB 85 2018	-905.546,00	0,00	-905.546,00	-905.546,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040055819	Weiterleitung Integrationsfonds an EB 85	-295.000,00	0,00	-295.000,00	-295.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040062919	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040062920	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-450.000,00	0,00	-450.000,00	-450.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040062921	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	20	51	7815000	20400001	2040064920	Weiterleitung Landesford. GS an EB 85	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
A	20	51	7815000	20400001	2040064921	Weiterleitung Landesford. GS an EB 85	-9.000.000,00	0,00	-9.000.000,00	-9.000.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
A	20	51	7815000	20400001	2040065920	Weiterleitung Landesford. KITAS an EB 85	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
A	20	51	7815000	20400001	2040065921	Weiterleitung Landesford. KITAS an EB 85	-5.550.000,00	0,00	-5.550.000,00	-5.550.000,00	Die Fördermittel der Säule 1 sind beantragt, aber noch nicht abgerufen.
A	20	51	7815000	20400001	2040067920	Weiterleitung Landesford. Säule 3	-7.000.000,00	-1.663.645,86	-5.336.354,14	-5.336.354,14	Die Anträge für die Säule 3 des Strukturhilfepaketes wurden gestellt, Mittelabrufe sind teilweise erfolgt. Die Übertragung der übrigen Mittel ist notwendig.
A	20	51	7815000	20400001	2040069920	Weiterleitung Integrationsfonds 2020 an EB 85	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.
A	20	51	7815000	20400001	2040069921	Weiterleitung Integrationsfonds 2020 an EB 85	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.
A	32	7831100	3233009913	3233009913	Stromschranke, Verlegung Markt Chemnitz Str.	-8.866,53	0,00	-8.866,53	0,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.	
A	32	7831100	3244010919	3244010919	Geschwindigkeitsmessanlage	-67.977,46	0,00	-67.977,46	0,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.	
A	32	7831100	32400009	32400009	Geschwindigkeitsmessanlage	-55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	Maßnahme wird in 2022 fortgeführt	
A	32	7831100	3244011920	3244011920	Mobile Fahrgeschäfte	-62.403,60	0,00	-62.403,60	0,00	Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen.	
A	37	7831100	37100010	3700001916	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände	-324.708,29	-12.792,50	-311.915,79	-311.915,79	Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen.	
A	37	7831100	37100010	3700001918	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände	-323.256,56	-243.315,81	-79.940,75	-79.940,75	Es sollen Fahrzeuge für die Feuerwehr angeschafft werden.	
A	37	7831100	37100010	3700001919	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände	-689.362,60	0,00	-689.362,60	0,00	Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen.	
A	37	7831100	37100010	3700001920	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände	-1.100.000,00	-233.635,01	-866.364,99	-866.364,99	Es sollen Fahrzeuge für die Feuerwehr angeschafft werden.	
A	37	7831100	37100010	3700002919	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-22.406,98	0,00	-22.406,98	0,00	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt.	
A	37	7831100	37100010	3700002920	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-29.000,00	-11.515,07	-17.484,93	-17.484,93	Es werden neue Möbel und EDV-Ausstattung für zusätzliche Räume benötigt.	
A	37	7831100	37100010	3700002921	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-30.500,00	0,00	-30.500,00	-30.500,00	Es werden neue Möbel und EDV-Ausstattung für zusätzliche Räume benötigt.	
A	37	7831100	37100010	3700002922	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	Mittel werden nach Fertigstellung zur Weiterleitung an den EB 85 begeben.	
A	40	7831200	40000001	4000001919	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-15.368,01	0,00	-15.368,01	0,00	Maßnahmen größtenteils abgeschlossen, Rechnungen erfolgen in 2022.	
A	40	7831200	40000001	4000001920	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-460.000,00	-387.126,82	-72.873,18	-72.873,18	Beschaffungsaufträge und Kostenzusicherungen an den EB 85 abgegeben.	
A	40	7831200	40000001	4000002918	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-232.223,46	-221.496,09	-10.727,37	-10.727,37	Beschaffungsaufträge und Kostenzusicherungen an den EB 85 abgegeben.	
A	40	7831200	40000001	4000002919	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-74.555,10	0,00	-74.555,10	0,00	Bühnenvorhänge Kranich-Gymnasium, Kostenzusicherung an EB 85 abgegeben.	
A	40	7831200	40000001	4000002920	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-175.000,00	-73.314,94	-101.685,06	-100.000,00	Ausstattung neue GS Amselsteg.	
A	40	7831200	40000001	4000002921	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00	Ausstattung GS Am See.	
A	40	7831200	40000001	4000003920	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	-50.000,00	-23.255,37	-26.744,63	-26.744,63	Sanierung GS Ostial.	
A	40	7831200	40000001	4000003921	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	Sanierung GY Bad und GS Salder.	
A	40	7815000	40000001	4000004916	Zuschuss EB 85 Schul. Friedenberg Zentralmensa	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen größtenteils abgeschlossen, Rechnungen erfolgen in 2022.	
A	40	7831100	40000001	4000005919	Digitalisierung in Schulen	-92.012,13	-52.615,61	-39.396,52	-39.396,52	Maßnahmen größtenteils abgeschlossen, Rechnungen erfolgen in 2022.	
A	40	7831100	40000001	4000005920	Digitalisierung in Schulen	-2.449.230,48	-1.145.462,63	-1.303.767,85	-1.303.767,85	Maßnahmen größtenteils abgeschlossen, Rechnungen erfolgen in 2022.	
A	40	7831100	40000001	4000005921	Digitalisierung in Schulen	-1.600.751,00	0,00	-1.600.751,00	-1.600.751,00	Maßnahmen größtenteils abgeschlossen, Rechnungen erfolgen in 2022.	
A	40	7831100	40100001	4010001919	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-87.863,74	-6.902,47	-80.961,27	-80.961,27	Viele digitale Komponenten sind bestellt, aber kurzfristig nicht lieferbar. Bestelltermine verschieben sich immer wieder.	
A	40	7831100	40100001	4010001920	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-210.000,00	-5.944,05	-204.055,95	-204.055,95	Viele digitale Komponenten sind bestellt, aber kurzfristig nicht lieferbar. Bestelltermine verschieben sich immer wieder.	
A	40	7831100	40100001	4010001921	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	Viele digitale Komponenten sind bestellt, aber kurzfristig nicht lieferbar. Bestelltermine verschieben sich immer wieder.	
A	40	7831100	40100001	4010002919	Ausstattung der berufs. Schulen mit DV-Anlagen	-4.769,86	0,00	-4.769,86	-4.769,86	Viele digitale Komponenten sind bestellt, aber kurzfristig nicht lieferbar. Bestelltermine verschieben sich immer wieder.	
A	40	7831100	40100001	4010002920	Ausstattung der berufs. Schulen mit DV-Anlagen	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	Auftrag und Kostenzusage erteilt.	
A	40	7831100	40100001	4010002921	Ausstattung der berufs. Schulen mit DV-Anlagen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	Auftrag und Kostenzusage erteilt.	
A	40	7831100	4012009918	4012009918	Einrichtung Cafeteria HS an der Klinik	-13.442,00	-13.442,00	0,00	0,00	Maßnahme abgeschlossen.	
A	40	7831100	40150005	4015020920	Einrichtung/Ausstattung Gymnasium SZ-Bad	-178.533,11	-64.860,76	-113.672,35	-113.672,35	Ausstattung durch Verzögerung im Bau erst 2022.	
A	40	7831100	40150005	4015021921	Einrichtung/Ausstattung Neubau Gymn. Bad	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	Ausstattung durch Verzögerung im Bau erst 2022.	
A	40	7831200	4017000004	4017001918	Ausstattung Versorgungsküche, Ludwig-Erhard-Schule	-20.357,00	0,00	-20.357,00	0,00	Maßnahme abgeschlossen.	
A	42	7831200	40200001	4020100920	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	-9.413,14	-9.391,33	-21,81	-21,81	Einrichtung von Büros, Messstand und Bücherregale.	
A	42	7831200	40200001	4020100921	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	-7.500,00	-633,87	-6.866,13	-6.866,13	Einrichtung von Büros, Messstand und Bücherregale.	
A	40	7831200	40300001	4030001919	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-7.928,37	0,00	-7.928,37	-7.928,37	Einrichtung neuer Arbeitsplätze.	
A	40	7831200	40300001	4030001920	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-38.615,18	-9.863,47	-28.751,71	-28.751,71	Einrichtung neuer Arbeitsplätze.	
A	40	7831200	40300001	4030001921	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	Einrichtung neuer Arbeitsplätze.	

A	40	7831200	40300001	40300002919	Bürogegenstände	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	Übertragung aus 2019 nicht zulässig, da keine weitere Maßnahme innerhalb der 2 Jahre nach Ende des IHI erfolgt ist.
A	40	7831200	40300001	40300002920	Bürogegenstände	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	Ausstattung von Arbeitsplätzen.
A	40	7831100	40300002	4030009921	Digitalisierung VHS	-102.468,94	0,00	-102.468,94	0,00	0,00	Ausstattung mit technischen Geräten befindet sich derzeit in der Ausführung.
A	41	7831100	41350001	4100100918	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-2.229,88	-2.229,88	0,00	0,00	0,00	
A	41	7831100	4100100919	4100100919	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-46.374,97	-46.374,97	0,00	0,00	0,00	
A	41	7831100	41350001	4100100920	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-18.284,89	-18.284,89	0,00	0,00	0,00	Foyergestaltung Kulturscheune
A	41	7831100	41350001	4100100921	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-58.600,00	-58.600,00	0,00	0,00	0,00	Einrichtung WLAN in Museum und Musikschule.
A	41	7831200	41500001	4100200919	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-18.094,99	-3.679,00	-14.415,99	-14.415,99	-14.415,99	Rekonstruktion einer Hakenbüchse
A	41	7831200	41500001	4100200920	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-30.500,00	-2.400,00	-28.100,00	-28.100,00	-28.100,00	Exponate, Beleuchtung, Ausstattung für Veranstaltungen
A	41	7831200	41500001	4100200921	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-30.500,00	0,00	-30.500,00	0,00	-30.500,00	Ausführung der Projekts interaktiver Museumsbesuch.
A	41	7831100	41100001	4110007913	Kennzeichnung/Vernetzung wesentl. Denkmäler	9.288,93	0,00	-9.288,93	0,00	-9.288,93	Ansatz war politisch gewünscht zur Anbringung von Erläuterungsschildern an historischen Gebäuden bzw. Denkmälern. Aufgrund der Initiative der Ortsheimatpfleger werden entsprechende Hinweisschilder angebracht. Dies geschieht jedoch nur sporadisch.
A	41	7812000	41300001	4110008900	Mobiliar	-11.904,42	-8.565,88	-3.338,54	-3.338,54	0,00	Büroausstattung im Museum, Zahlung erfolgt erst in 2022.
A	41	7831200	41350001	4135001918	Bürogegenstände	-36.418,26	-22.418,26	-14.000,00	-14.000,00	0,00	Beschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen und weiteren Möbeln.
A	50	7831200	50000009	5000014900	Mobiliar	-955,98	-955,98	0,00	0,00	0,00	Das Angebot der Seniorennarbeit innerhalb der Seniorentreffs soll durch verschiedene Maßnahmen wie Luftfilter oder Smartboards verbessert und erweitert werden.
A	50	7831100	50470009	5047008919	Ausstattung offene Seniorennarbeit	-6.719,83	-2.243,15	-4.476,68	-4.476,68	0,00	Das Angebot der Seniorennarbeit innerhalb der Seniorentreffs soll durch verschiedene Maßnahmen wie Luftfilter oder Smartboards verbessert und erweitert werden.
A	50	7831100	50470009	5047008920	Ausstattung offene Seniorennarbeit	-21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	0,00	Das Angebot der Seniorennarbeit innerhalb der Seniorentreffs soll durch verschiedene Maßnahmen wie Luftfilter oder Smartboards verbessert und erweitert werden.
A	50	7831100	50470009	5047008921	Ausstattung offene Seniorennarbeit	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	Das Angebot der Seniorennarbeit innerhalb der Seniorentreffs soll durch verschiedene Maßnahmen wie Luftfilter oder Smartboards verbessert und erweitert werden.
A	50	7831100	50900009	5090002919	Ausstattung Unterkünfte	-11.108,28	-11.108,28	0,00	0,00	0,00	Einrichtung Flüchtlings-WLAN und Ergänzung des Außengeländes.
A	50	7831100	50900009	5090002920	Ausstattung Unterkünfte	-20.000,00	-1.203,91	-18.796,09	-18.796,09	-20.000,00	Ausstattung und Räumung der zentralen Flüchtlingsunterkünfte.
A	50	7831100	50900009	5090002921	Ausstattung Unterkünfte	-22.275,68	-12.113,95	-10.161,73	-10.161,73	0,00	Atteste für die Bestellung von 4 höhenverstellbaren Schreibtischen liegen vor.
A	51	7818000	51000001	5100001900	Mobiliar	-55.687,89	-7.034,20	-48.653,69	-48.653,69	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt, Auszahlung in 2022
A	51	7818000	51520001	5100003920	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	-110.000,00	-66.000,00	-44.000,00	-44.000,00	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt, Auszahlung in 2022
A	51	7818000	51520001	5142001917	Brandschutz-Schadstoffsanierungsmaßn. in Kitas	-26.519,45	-26.517,00	-742,45	-742,45	0,00	Brandschutz-Kitas Apostelgemeinde
A	51	7818000	51520001	5142001918	Brandschutz-Schadstoffsanierungsmaßn. in Kitas	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7818000	51520001	5142001919	Brandschutz-Schadstoffsanierungsmaßn. in Kitas	-50.000,00	-15.220,10	-34.779,90	-34.779,90	0,00	Deckungsmittel für Ausstattung Kita GS Am See
A	51	7818000	51520001	5142001921	Brandschutz-Schadstoffsanierungsmaßn. in Kitas	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	Brandschutz-Kitas Apostelgemeinde
A	51	7818000	51520001	5142003919	Küchensanierungen in Kitas	-5.887,59	0,00	-5.887,59	0,00	0,00	Küchensanierung Kita Kleiner Muck
A	51	7818000	51521186	5142004918	Kita Umbau Käthe-Kollwitz-Haus	-192.450,00	-114.991,80	-77.458,20	-77.458,20	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	51	7818000	51520001	5142008918	Zuschuss f. Außenspieleräte,-gestaltung	-7.152,44	0,00	-7.152,44	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	51	7818000	51520001	5142008919	Zuschuss f. Außenspieleräte,-gestaltung	-139.274,16	0,00	-139.274,16	0,00	0,00	
A	51	7818000	51520001	5142008920	Zuschuss f. Außenspieleräte,-gestaltung	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7818000	51520001	5142008921	Zuschuss für Außenspieleräte und Außengestaltung	-150.000,00	-92.013,27	-57.986,73	-57.986,73	0,00	Ersatzbeschaffungen, Zahlung erfolgt in 2022.
A	51	7831200	51520001	5142011919	Ausstattung von Einrichtungen	-9.586,93	-8.891,94	-694,99	-694,99	0,00	Abrechnung der Ausstattung erfolgt erst in 2022.
A	51	7831200	51520001	5142011920	Ausstattung von Einrichtungen	-72.727,70	-29.153,50	-43.574,20	-43.574,20	0,00	Abrechnung der Ausstattung erfolgt erst in 2022.
A	51	7831200	51520001	5142011921	Ausstattung von Einrichtungen	-110.700,00	0,00	-110.700,00	0,00	0,00	Abrechnung der Ausstattung erfolgt erst in 2022.
A	51	7818000	51520001	5142021913	Brandschutz in Kitas	-17.301,17	-1.854,34	-15.446,83	-15.446,83	0,00	Deckungsmittel für Außenspieleräte der Kitas.
A	51	7818000	51521117	5142036917	Ausstattung Kita Hallendorf	-33.443,91	-484,37	-32.959,54	-32.959,54	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	51	7831200	51520001	5142038921	Ausstattung Friedenberg West	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	51	7812000	51520001	5142039918	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	-160.000,00	-46.527,85	-113.472,15	-113.472,15	0,00	Deckungsmittel für Eigenanteil Käthe Kollwitz-Haus
A	51	7812000	51520001	5142040918	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
A	51	7818000	51521108	5142040918	Ausstattung Friedenberg Mitte	-240.000,00	-125.888,54	-114.111,46	-114.111,46	0,00	Deckungsmittel für Eigenanteil Käthe Kollwitz-Haus
A	51	7818000	51521108	5142040918	Anbau an der Kita Apostelgemeinde	-272.893,00	-272.893,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7818000	51521108	5152007918	Ausstattung Anbau Apostelgemeinde	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7815000	51520001	5152010919	Zuschuss EB 85 Kita Rasselbande	-24.730,78	-24.730,78	0,00	0,00	0,00	
A	51	7815000	51520001	5152010919	Zuschuss EB 85 Kita Rasselbande	-180.000,00	-180.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7815000	51520001	5152011820	Weiterleitung RAT V Kita GS Am See an EB 85	-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	Weiterleitung erfolgt in 2022
A	51	7831200	51521140	5152011919	Ausstattung Kitaräume, GS Am See	-80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	51	7831200	51521120	5152012918	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	-140.000,00	-1.951,60	-138.048,40	-138.048,40	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7831200	51521120	5152012919	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7831200	51521114	5152031921	Ausstattung Kita Lichtenberg	-160.000,00	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7831200	51521104	5152032921	Ausstattung Kita Wiesenstraße	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7818000	51521102	5152033921	Mehrkosten Neubau Kita Martin Luther	-1.436.507,00	-1.406.281,84	-30.225,16	-30.225,16	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7818000	51521120	5152034921	Umbau des Altbaus der Kita Ringelheim	-945.000,00	0,00	-945.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7818000	51521103	5152037921	Einbau einer Lüftung in der Kita St. Andreas	-50.666,00	0,00	-50.666,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7818000	51520001	5152039921	Ausstattung Kita Brotweg	-160.000,00	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	51	7818000	51521186	5152039921	Kita Umbau Käthe-Kollwitz-Haus	-72.782,00	0,00	-72.782,00	0,00	0,00	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen
A	53	7831200	53000000	5300002919	Ausstattungen und Geräte	-4.681,28	-2.640,99	-2.040,29	-2.040,29	0,00	Anschaffung eines Thermodesinfektors für den Zahnärztlichen Dienst.

A	53	7831200	53100000	5300002920	Ausstattungen und Geräte	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	Anschaffung eines Thermodesinfektors für den Zahnärztlichen Dienst.
A	53	7831200	53100000	5300002921	Ausstattungen und Geräte	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	Anschaffung eines Thermodesinfektors für den Zahnärztlichen Dienst.
A	58	7831200	58000001	5800000900	Mobiliar	-534,19	-534,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	58	7831200	58000001	5800000918	Bürogegenstände	-497,66	-497,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	60	7871000	61000001	6100001920	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	-340.000,00	-37.479,67	-302.520,33	-302.520,33	-302.520,33	0,00	-302.520,33	gebundene Ausgaben für Maßnahmen der REA Wohnen GmbH
A	60	7871000	61000001	6100001921	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	-914.000,00	0,00	-914.000,00	-914.000,00	-914.000,00	0,00	-914.000,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen der REA Wohnen GmbH
A	60	7871000	61000001	6100015918	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-11.414,22	-11.414,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	60	7871000	61000001	6100015919	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-491.500,00	-151.906,89	-339.593,11	-339.593,11	-339.593,11	0,00	-339.593,11	gebundene Ausgaben für Maßnahmen Seeweg 2. + 3. BA, Seeweg Heliosklinikum und Querung Kattowitzter Straße
A	60	7871000	61000001	6100015920	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-491.500,00	0,00	-491.500,00	-491.500,00	-491.500,00	0,00	-491.500,00	gebundene Ausgaben für Gesamtmassnahme
A	60	7871000	61000001	6100015921	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-442.000,00	0,00	-442.000,00	-442.000,00	-442.000,00	0,00	-442.000,00	gebundene Ausgaben für Gesamtmassnahme
A	60	7871000	61000001	6100016919	Stadterneuerung Steteburg	-524.244,05	-370.177,72	-154.066,33	-154.066,33	-154.066,33	0,00	-154.066,33	gebundene Ausgaben für diverse Einzelmaßnahmen
A	60	7871000	61000001	6100016920	Stadterneuerung Steteburg	-630.940,00	0,00	-630.940,00	-630.940,00	-630.940,00	0,00	-630.940,00	gebundene Ausgaben für diverse Einzelmaßnahmen
A	60	7871000	61000001	6100016921	Stadterneuerung Steteburg	-574.440,00	0,00	-574.440,00	-574.440,00	-574.440,00	0,00	-574.440,00	gebundene Ausgaben für diverse Einzelmaßnahmen
A	60	7821000	61000001	6100017919	Grundenwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Übertragung aus 2019 nicht zulässig, da keine weitere Maßnahme innerhalb der 2 Jahre nach Ende des HJL erfolgt ist.
A	60	7821000	61000001	6100017920	Grundenwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Zur Sicherung von städtebaulichen Maßnahmen im Zusammenhang der Notwendigkeit von Grunderwerb und Vorkaufsrechten
A	60	7821000	61000001	6100017921	Grundenwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Zur Sicherung von städtebaulichen Maßnahmen im Zusammenhang der Notwendigkeit von Grunderwerb und Vorkaufsrechten
A	61	7871000	61110009	6100001913	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-228.844,47	-437,18	-228.407,29	-228.407,29	-228.407,29	0,00	-228.407,29	Für die Dorferneuerungsmaßnahmen stehen noch Rechnungen aus.
A	61	7871000	61110009	6100001914	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-59.939,15	-629,11	-59.310,04	-59.310,04	-59.310,04	0,00	-59.310,04	Für die Dorferneuerungsmaßnahmen stehen noch Rechnungen aus.
A	61	7871000	61110009	6100001915	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-25.226,87	-5.011,35	-20.215,52	-20.215,52	-20.215,52	0,00	-20.215,52	Für die Dorferneuerungsmaßnahmen stehen noch Rechnungen aus.
A	61	7872000	61400009	6100010913	Bau von Erschliessungsanlagen durch Dritte	-141.229,16	0,00	-141.229,16	-141.229,16	-141.229,16	0,00	-141.229,16	Die Mittel werden für die Umsetzung der vertraglichen Verpflichtungen weiterhin benötigt.
A	61	7872000	61120009	6100016915	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016916	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016917	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016918	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016919	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016920	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100016921	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100017917	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-18.800,00	0,00	-18.800,00	-18.800,00	-18.800,00	0,00	-18.800,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100017918	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100017919	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100017920	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7872000	61120009	6100017921	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Rahmenplan ist weiterhin beabsichtigt.
A	61	7842000	61000009	6100021900	Mobiliar	-11.024,45	-9.401,54	-1.622,91	-1.622,91	-1.622,91	0,00	-1.622,91	Die Mittel werden für die Beschaffung notwendiger Möbel benötigt.
A	61	7831200	61100009	6110005915	Umsetzung Radverkehrs-konzept	-15.149,10	0,00	-15.149,10	-15.149,10	-15.149,10	0,00	-15.149,10	Die Mittel werden für die Aufstellung weiterer Radwegweiser benötigt.
A	61	7818000	61100009	6110005917	Umsetzung Radverkehrs-konzept	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	Die Mittel werden für die Aufstellung weiterer Radwegweiser benötigt.
A	61	7821000	61200009	6120002913	Ankauf von Grundstücken (Okokonto)	-173.689,54	-8.069,99	-165.619,55	-165.619,55	-165.619,55	0,00	-165.619,55	Die Mittel werden für den Erwerb weiterer Flächen benötigt. Dieser ist von der nicht planbaren Angebotslage abhängig.
A	61	7821000	61200009	6120002919	Ankauf von Grundstücken (Okokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	Die Mittel werden für den Erwerb weiterer Flächen benötigt. Dieser ist von der nicht planbaren Angebotslage abhängig.
A	61	7821000	61200009	6120002920	Ankauf von Grundstücken (Okokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	Die Mittel werden für den Erwerb weiterer Flächen benötigt. Dieser ist von der nicht planbaren Angebotslage abhängig.
A	61	7821000	61200009	6120002921	Ankauf von Grundstücken (Okokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	Die Mittel werden für den Erwerb weiterer Flächen benötigt. Dieser ist von der nicht planbaren Angebotslage abhängig.
A	61	7872000	61200009	6120004915	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	-24.002,62	0,00	-24.002,62	-24.002,62	-24.002,62	0,00	-24.002,62	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120004916	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120004917	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120004918	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005915	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005916	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005917	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005919	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005920	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7872000	61200009	6120005921	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7818000	61200009	6120007918	Umsetzung Klimaschutzkonzept	-88.742,21	0,00	-88.742,21	-88.742,21	-88.742,21	0,00	-88.742,21	Die Mittel werden für die Umsetzung der Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept benötigt.
A	61	7818000	61200009	6120007919	Umsetzung Klimaschutzkonzept	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Mittel werden für die Umsetzung der Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept benötigt.
A	61	7818000	61200009	6120007920	Umsetzung Klimaschutzkonzept	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	Die Mittel werden für die Umsetzung der Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept benötigt.
A	61	7818000	61200009	6120007921	Umsetzung Klimaschutzkonzept	-71.569,00	0,00	-71.569,00	-71.569,00	-71.569,00	0,00	-71.569,00	Die Mittel werden für die Umsetzung der Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept benötigt.
A	61	7818000	61200009	6120008918	Handlungskonzept Fließgewässer	-12.147,52	-12.147,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	61	7818000	61200009	6120008919	Handlungskonzept Fließgewässer	-180.000,00	0,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	0,00	-180.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.
A	61	7821000	61220009	6122001913	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen gem. NNatG	-80,55	-80,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Es handelt sich um fachgesetzlich zweckgebundene Mittel.
A	61	7821000	61220009	6122005915	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-69.176,72	-551,35	-69.176,72	-69.176,72	-69.176,72	0,00	-69.176,72	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt.
A	61	7872000	61220009	6122005916	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt.
A	61	7872000	61220009	6122005917	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt.
A	61	7872000	61220009	6122005919	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-203.747,80	-46.252,20	-203.747,80	-203.747,80	-203.747,80	0,00	-203.747,80	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt.
A	61	7872000	61220009	6122005920	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt.

A	61	7872000	612200099	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	Die Mittel werden weiterhin für anfallende Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen benötigt. Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.	
A	61	7872000	612200792	Wasserversorgung Klärteich III	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	Die Maßnahme wird aktuell umgesetzt.	
A	61	7831100	613100791	Fachsoftware Bauordnung	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	Die Mittel dienen zur anteiligen Deckung der Beschaffung der Fachsoftware, die durch den FD 15 durchgeführt wird.	
A	66	7812000	660000900	Mobilbar	-1.893,29	-2.662,99	-4.556,28	-4.556,28	-4.556,28	Abnehmerstellbarer Schreibstisch	
A	66	7872000	660003791	Bad, Nord-Süd-Straße, Südwestrampe, StrB	-80.000,00	-67.966,64	-147.966,64	-147.966,64	-147.966,64	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660006291	Bad, Marktplatz (Ratskeller) Aufwertung, StrB	-8.215,83	-8.215,83	-16.431,66	-16.431,66	-16.431,66	Es werden weitere Maßnahmen zur Aufwertung durchgeführt werden.	
A	66	7872000	660006981	Bad, Engeroder Str. (Elbestr.-A-Ziesberg), StrB	-1.065,282,86	-589.327,71	-1.654.610,59	-1.654.610,59	-1.654.610,59	Maßnahme abgeschlossen.	
A	66	7872000	660007392	Bad, Am Freibad, Kanalbau	-287.000,00	0,00	-287.000,00	-287.000,00	-287.000,00	Die Rechnung liegt noch nicht vor.	
A	66	7872000	660007491	Bad, Verkehrssicherungsmaßnahmen, StrB	-165.986,92	-139.616,42	-305.603,34	-305.603,34	-305.603,34	Maßnahme abgeschlossen.	
A	66	7872000	660008192	Bad, Hasenspringweg 1, BA (ab Rabenw), StrB	-410.000,00	0,00	-410.000,00	-410.000,00	-410.000,00	Die Maßnahme soll durchgeführt werden.	
A	66	7872000	660009191	Bad, Gittertor, Planung	-120.000,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660009291	Bad, Verkehrsstation Busbahnhof	-435.000,00	0,00	-435.000,00	-435.000,00	-435.000,00	Die Maßnahme beginnt in 2022.	
A	66	7872000	660011913	K 39 (I-Nord), Sanierung Cyanidbelastung, StrB	-408.931,98	0,00	-408.931,98	-408.931,98	-408.931,98	Es werden weitere Rechnungen für Ausgleich und Ersatz (Grün) erwartet.	
A	66	7872000	660011915	K 39 (I-Nord), Sanierung Cyanidbelastung, StrB	-126.253,00	-19.039,16	-145.292,16	-145.292,16	-145.292,16	0,00 Maßnahme abgeschlossen.	
A	66	7872000	660014918	Stabbogenbrücke N 05	-82.644,66	-81.717,36	-164.362,02	-164.362,02	-164.362,02	Über die Durchführung der Maßnahme wird noch entschieden.	
A	66	7872000	660015820	Bdg, Neue Halenstr., Einhängler, StrB	-1.150.000,00	0,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	Über die Durchführung der Maßnahme wird noch entschieden.	
A	66	7872000	660015920	Bdg, Neue Halenstr., Einhängler, Kanal	-920.000,00	0,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	Es muss weiterhin Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660014943	K 6, Br. - Les, Radweg, StrB	-17.940,18	-2.219,37	-20.159,55	-20.159,55	-20.159,55	Es muss weiterhin Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660019982	Fl, Alte Landstraße, Planung	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	Maßnahme befindet sich in der Vergabe.	
A	66	7872000	660022181	L 670, Ghg - He, Radweg, Planung	-62.135,24	-1.349,46	-63.484,70	-63.484,70	-63.484,70	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660022182	L 670, Ghg - He, Radweg, Planung	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660022791	Ghg, Lohmachersenstraße, StrB	-66.518,94	-19.793,26	-86.312,20	-86.312,20	-86.312,20	Es muss Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660022992	Ghg, 54 Erschließung, StrB	-621.000,00	0,00	-621.000,00	-621.000,00	-621.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	66	7872000	660024819	Gtr, Am Ritterhof, OD K 32, Planung	-115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660028191	He, Bahnhofsallee, StrB	-350.000,00	-150.403,70	-500.403,70	-500.403,70	-500.403,70	Es werden noch Rechnungen erwartet.	
A	66	7831100	660032491	Leb, Verkehrsrechner, Baukosten	-179.031,15	-163.416,03	-342.447,18	-342.447,18	-342.447,18	-15.615,12	Die Maßnahmen, vor allem die Anbindung der lokalen Steuergeräte an den Verkehrsrechner, konnten aufgrund von Personalknappheit und anderen vorrangigen Aufgaben (Kabelschäden) noch nicht abgeschlossen werden.
A	66	7831100	660032492	Leb, Verkehrsrechner, Baukosten	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	Die Maßnahmen, vor allem die Anbindung der lokalen Steuergeräte an den Verkehrsrechner, konnten aufgrund von Personalknappheit und anderen vorrangigen Aufgaben (Kabelschäden) noch nicht abgeschlossen werden.	
A	66	7872000	660034571	K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	-190.896,50	-3.960,80	-194.857,30	-194.857,30	-194.857,30	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660034571	K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660035817	K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	-35.067,53	0,00	-35.067,53	-35.067,53	-35.067,53	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660034581	K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660035491	K 10, Leb - Sal, Radweg, StrB	-20.000,00	-5.247,90	-25.247,90	-25.247,90	-25.247,90	Es muss weiterhin Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660035691	Leb, Alb - Schweitzer-Str. 2, BA, Umbau, StrB	-42.636,40	-10.733,67	-53.370,07	-53.370,07	-53.370,07	Es muss weiterhin Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660036591	Leb, Josch - Campe-Str., Geh-/Radweg, StrB	-16.845,47	0,00	-16.845,47	-16.845,47	-16.845,47	Es muss weiterhin Grünpflege erfolgen.	
A	66	7872000	660036992	Leb, Peiner Str., Bushaltestellen, StrB	-240.000,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	66	7831100	660037091	Leb, Verkehrsrechner, Planung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	Die Maßnahmen, vor allem die Anbindung der lokalen Steuergeräte an den Verkehrsrechner, konnten aufgrund von Personalknappheit und anderen vorrangigen Aufgaben (Kabelschäden) noch nicht abgeschlossen werden.	
A	66	7872000	660041681	K 1, Lich, Serpentine, Planung	-33.976,65	-23.963,20	-57.939,85	-57.939,85	-57.939,85	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660041681	K 1, Lich, Serpentine, Planung	-49.239,11	0,00	-49.239,11	-49.239,11	-49.239,11	Mittel durch Auftragsvergabe gebunden.	
A	66	7872000	660042914	L 636, Sal - He, Radweg, Grunderwerb	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	Das Planfeststellungsverfahren läuft. Grunderwerb wird anschließend erforderlich.	
A	66	7872000	660049518	Th, Danziger Straße, StrB	-519.716,93	-150.820,50	-670.537,43	-670.537,43	-670.537,43	368.896,43 Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660050481	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 1, BA, StrB	-22.742,46	-16.732,89	-39.475,35	-39.475,35	-39.475,35	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660050481	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 1, BA, StrB	-520.000,00	-25.631,35	-545.631,35	-545.631,35	-545.631,35	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660050491	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 2, BA, StrB	-458.045,62	-457.711,09	-915.756,71	-915.756,71	-915.756,71	734,53 Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660050492	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 2, BA, StrB	-200.000,00	-194.278,76	-394.278,76	-394.278,76	-394.278,76	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660050921	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 3, BA, StrB	-700.000,00	0,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.	
A	66	7872000	660054871	K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, StrB	-1.778.065,87	-31.529,83	-1.809.595,70	-1.809.595,70	-1.809.595,70	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660054872	K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, StrB	-1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660054891	K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Planung	-84.797,22	-61.224,96	-146.022,18	-146.022,18	-146.022,18	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660054892	K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Planung	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660060919	Bushaltestellenprogramm	-438,60	0,00	-438,60	-438,60	-438,60	0,00	
A	66	7872000	660060919	Bushaltestellenprogramm	-937,28	0,00	-937,28	-937,28	-937,28	0,00	
A	66	7872000	660060920	Bushaltestellenprogramm	-497.911,49	-476.874,03	-974.785,52	-974.785,52	-974.785,52	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660060921	Bushaltestellenprogramm	-800.000,00	0,00	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660060913	Straßensanierung nach VA-Beschluss	-117.856,75	0,00	-117.856,75	-117.856,75	-117.856,75	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	
A	66	7872000	660061291	Radverkehrs-konzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-42.389,70	-42.389,70	-84.779,40	-84.779,40	-84.779,40	0,00	
A	66	7872000	660061291	Radverkehrs-konzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-125.000,00	0,00	-125.000,00	-125.000,00	-125.000,00	Radlufen sollen geschaffen werden. Es sollen Ersatzneubauten von Radwegen erfolgen.	
A	66	7872000	660061291	Radverkehrs-konzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	Radlufen sollen geschaffen werden. Es sollen Ersatzneubauten von Radwegen erfolgen.	
A	66	7872000	660061292	Radverkehrs-konzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	Radlufen sollen geschaffen werden. Es sollen Ersatzneubauten von Radwegen erfolgen.	
A	66	7872000	660061292	Radverkehrs-konzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-317.044,00	0,00	-317.044,00	-317.044,00	-317.044,00	Radlufen sollen geschaffen werden. Es sollen Ersatzneubauten von Radwegen erfolgen.	
A	66	7872000	660061291	Rgh, Bahnhofstraße, RWI-Kanal	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	Die Maßnahme wird fortgesetzt.	

A	66	7872000	660000001	6600658920	Bushaltestellen, Nachrüstung v taktiken Elementen	-215.000,00	0,00	-215.000,00	-215.000,00	Zuschuss und Maßnahmenbeginn erst in 2022.
A	66	7872000	660063000	6600658921	Bushaltestellen, Nachrüstung v taktiken Elementen	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	Zuschuss und Maßnahmenbeginn erst in 2022.
A	66	7872000	660065000	6600659821	L636, Radweg, Salder/Diebesstieg, Grunderwerb	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	Im Anschluss an das Planfeststellungsverfahren muss ein Auftrag für die Ausführungsplanung vergeben werden.
A	66	7872000	660065000	6600659921	K 12, Nord-Süd-S. (zw L 636 u Flü-U), Radweg, StrB	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	Maßnahmenbeginn verzögert sich auf 2022.
A	66	7872000	660000001	6600911918	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-115.526,05	-115.401,05	-125,00	-125,00	Ankauf von Grundstücken, weitere kleine Maßnahmen. Bau der Seewegachse.
A	66	7872000	660000001	6600911919	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-96.017,30	-92.370,50	-3.646,80	-3.646,80	Ankauf von Grundstücken, weitere kleine Maßnahmen. Bau der Seewegachse.
A	66	7872000	660000001	6600911920	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-305.000,00	-169.234,58	-135.765,42	-135.765,42	Ankauf von Grundstücken, weitere kleine Maßnahmen. Bau der Seewegachse.
A	66	7872000	660000001	6600911921	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	Sanierung der Virchowstraße.
A	66	7872000	660070000	6600912920	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	Ersatzneubau von Kanälen, zum Beispiel Finkenweg und kleine Maßnahmen.
A	66	7872000	660070000	6600912921	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	Ersatzneubau von Kanälen, zum Beispiel Finkenweg und kleine Maßnahmen.

## 2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

1.799.797,30										
OE	KST	KTR	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung			
02_51	02300009	6111980000	4372000	E023021001	Verbandsumlage Großraum BS	47.477	Im Jahr 2022 ist mit einer steigenden Verbandsumlage zu rechnen			
02_51	02300009	5712080001	4317000	E023021002	Förderung Kleinunternehmen	113.000	Übertragung der im Jahr 2021 nicht abgerufenen Mittel gem. BV 4473/17			
02_51	02300009	4241900900	4241900	E023021003	Sanierung Fahrbahndecke Zufahrt Waldschwimmbad	20.000	Die Sanierung findet erst im Jahr 2022 statt.			
02.2	02200001	5472350000	4313000	E022021001	Anbindung SZ-Osterlinde	10.500	Das Projekt startet erst in 2022 und wird auch erst in 2022 abgerechnet			
11	11300001	1112160000	4261200	E113021001	Aufwendungen für Fortbildungen und Schulungen	44.000	Erhöhter Fortbildungsbedarf im Bereich Digitalisierung, Führungskräftebildungen im Bereich Feuerwehr sowie Ausweitung der Mitarbeiterschulungen auf Bereiche Kommunikation, Mobbing, sexuelle Belästigung			
14	14000001	1110580000	4261200	E140021001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000	Fortbildungen wurden pandemiebedingt verschoben und müssen nachgeholt werden.			
14	14000001	1110580000	4261300	E140021002	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.500	Sofern die Fortbildungen in Präsenz durchgeführt werden, entstehen entsprechende Reisekosten.			
17	01200010	5712330000	4431750	E012021001	Gutachten, Beratungsleistung	2.000	Mittel werden auf Grund der Coronabedingten Verschiebung der Kurortanerkennung durch das MWV erst in 2022 benötigt.			
20	20100001	1110340000	4431750	E201021001	Erstkonsolidierung 2021 - Konzeption LucaNet	9.867	Aufgrund der erst spät in 2021 und teilweise erst in 2022 herausgegebenen Änderungen an den Vorschriften zum Gesamtabschluss kann die Konzeption zur erneuten Erstkonsolidierung 2021 mit der Konsolidierungssoftware LucaNet erst in 2022 erfolgen.			
40	40100001	2431400001	4222000	E401021001	Digitalpakt	100.000	Die aus dem investiven Ansatz des Digitalpaktes in den ErgebnisHH übertragenen Mittel aufgrund der Wertgrenzenverschiebung auf 1000€, konnte wegen der Nachrangigkeit der Beschaffung von Endgeräten nach der Förderrichtlinie noch nicht voll umfänglich abgerufen werden, werden aber für die Umsetzung des Digitalpaktes noch benötigt.			
40	40170000	2311390000	4455300	E401721001	Ausstattung Berufsbildende Schulen	51.139	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.			
40	40100001	2311390000	4318800	E401021002	Schulbudget BBS	27.210	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.			
40	40160000	2211370000	4455300	E401621001	Ausstattung Förderschulen	5.350	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.			
40	40100001	2211370000	4318800	E401021003	Schulbudget Förderschulen	3.674	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.			
40	40180000	2182200000	4455300	E401821001	Ausstattung Gesamtschulen	18.051	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.			

40	40100001	2182220000	4318800	E401021004	Schulbudget Gesamtschulen	15.510	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40130000	2132120000	4455300	E401321001	Ausstattung Grund- und Hauptschulen	13.864	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40100001	2132120000	4318800	E401021005	Schulbudget Grund- und Hauptschulen	4.410	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40110000	2111330000	4455300	E401121001	Ausstattung Grundschulen	93.947	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40100001	2111330000	4318800	E401021006	Schulbudget Grundschulen	22.097	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40150000	2171360000	4455300	E401521001	Ausstattung Gymnasien	37.681	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40100001	2171360000	4318800	E401021007	Schulbudget Gymnasien	21.812	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40120000	2121340000	4455300	E401221001	Ausstattung Hauptschulen	19.727	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40100001	2121340000	4318800	E401021008	Schulbudget Hauptschulen	3.671	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40140000	2151350000	4455300	E401421001	Ausstattung Realschulen	45.898	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
40	40100001	2151350000	4318800	E401021009	Schulbudget Realschulen	31.083	Aufgrund der späten HH-Freigabe in 2021, Lieferengpässen und fehlenden Vertragspartnern konnten die Mittel nicht ausgegeben werden, werden aber noch benötigt.
41	41500001	2810457000	4271300	E415021001	Kultursummer 2022	15.000	Geplante Aufwendungen für die Werbung des Kultursummers 2022
42	40200001	2721230000	4271300	E402021001	Drucksachen, Flyer, etc.	3.998	Die Mittel sollten in 2021 für die Anschaffung von Etiketten, Barcodes, Signaturschildchen und Folien zum Einarbeiten von extra neu angeschafften Büchern für sämtliche Kinderveranstaltungen gekauft werden. Da sich einige Veranstaltungen verschoben haben oder nur online stattfinden konnten, ist die weitere Neuanschaffung der Kinderbücher in 2022 verschoben worden.
42	40200001	2720510000	4271400	E402021002	Anschaffungen Kinderveranstaltungen	8.533	Die Mittel sollten in 2021 für die Anschaffung von Etiketten, Barcodes, Signaturschildchen und Folien zum Einarbeiten von extra neu angeschafften Büchern für sämtliche Kinderveranstaltungen gekauft werden. Da sich einige Veranstaltungen verschoben haben oder nur online stattfinden konnten, ist die weitere Neuanschaffung der Kinderbücher in 2022 verschoben worden.

42	40200001	2721230000	4271700	E402021003	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	17.883	Aufgrund der Corona-Pandemie konnten in 2021 fast keine realen Veranstaltungen stattfinden. Dies soll 2022 nachgeholt bzw. das Onlineangebot ausgeweitet werden. Weiterhin sollen zwei Industriekaffeemaschinen beschafft werden.
42	40200001	2720510000	4271900	E402021004	Wartung Industriekaffeemaschinen	7.247	Die Mittel sollten in 2021 u. a. für die Reinigung und Wartung unserer Industriekaffeefüllautomaten in zwei Zweigstellen benutzt werden. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten diese Maßnahme nicht stattfinden, dies soll 2022 nachgeholt werden.
42	40200001	2720510000	4429800	E402021005	Erweiterung Medien-Onlineangebot	4.910	Aufgrund der Corona-Pandemie wurde in 2021 teilweise Personal in FD 53 abbestellt, welches u. a. dafür zuständig war, das Medien-Onlineangebot der Bibliothek zu erweitern. Das übrige Personal konnte dies nicht voll und ganz auffangen, sodass dies 2022 nachgeholt werden muss.
51	51170001	3624000001	4261200	E511721001	FoBi Jugendarbeit	8.000	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der FoBi-Anbieter sind Fortbildungen in 2021 geplant gewesen, können aber erst in 2022 durchgeführt werden.
51	51170001	3625004315	4222000	E511721002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	800	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA konnten geplante pädagogische Projekte in 2021 nicht durchgeführt werden und sollen in 2022 nachgeholt werden.
51	51180001	3625004325	4271100	E511821001	Lehr- und Unterrichtsmaterial Schulsozialarbeit	500	Pandemiebedingt konnten geplante pädagogische Projekte in 2021 nicht durchgeführt werden und sollen in 2022 nachgeholt werden.
51	51100001	3625004314	4271600	E511021001	Repräsentation und Bewirtung Kinderkommission	500	Auf Grund der pandemischen Lage konnten öffentlichkeitswirksame Projekte in 2021 nicht durchgeführt werden und sollen in 2022 nachgeholt werden.
51	51100001	3625004313	4271600	E511021002	Repräsentation und Bewirtung Jugendparlament	1.500	Auf Grund der pandemischen Lage war öffentlichkeitswirksames Arbeit in 2021 nicht möglich und soll in 2022 nachgeholt werden.
51	51100001	3625004313	4271300	E511021003	Öffentlichkeitsarbeit Jugendparlament	1.500	Auf Grund der pandemischen Lage konnten öffentlichkeitswirksame Projekte in 2021 nicht durchgeführt werden und sollen in 2022 nachgeholt werden.
51	51120001	3625004311	4221400	E511221001	Elektroüberprüfung KJTs	20.000	Die Elektroüberprüfung der Geräte erfolgt erst in 2022.
51	51120001	3625004311	4222000	E511221002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	30.000	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und der pandemischen Lage konnten geplante pädagogische Projekte in 2021 nicht durchgeführt werden und sollen in 2022 nachgeholt werden.
51	51140001	3622004315	4221400	E511421001	Elektroüberprüfung Neuwerk	4.000	Die Elektroüberprüfung der Geräte erfolgt erst in 2022.
51	51140001	3622004315	4222000	E511421002	Küche Neuwerk	4.000	Pandemiebedingt konnten die Küchengeräte/-ausstattung in 2021 nicht erneuert werden. Dies muss in 2022 nachgeholt werden.
51	51140001	3622004315	4271900	E511421003	60-Jahr-Feier, Erneuerung Toiletten u. Schränke, Ausbau digitale Projekte	62.500	Pandemiebedingt konnte die in 2021 geplante 60-Jahr-Feier nicht stattfinden und wurde auf 2022 verschoben. Der Betrag in Höhe von 7.500,00€ wurde eigens dafür in den Haushalt 2021 eingebracht und wird dringend zur Durchführung der Veranstaltung in 2022 benötigt. Pandemiebedingt konnten in 2021 die Toilettenanierung, der Austausch der beschädigten Schränke sowie der geplante Ausbau der digitalen Projekte (Lieferengpässe) nicht durchgeführt werden und müssen dringend in 2022 nachgeholt werden.
51	51200001	3636100001	4261200	E512021001	FoBi Jugendhilfe	9.000	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der Veranstalter sind Fortbildungen in 2021 geplant gewesen, können aber erst in 2022 durchgeführt werden. Die Auszahlung erfolgt unter der Kontierung, die den Aufwand verursacht hat.
60	60100001	5110990000	4271900	E601021001	allgemeine Konzepte und Voruntersuchungen Sanierungsgebiete	200.000	Maßnahmen wurden in 2021 nicht durchgeführt, sollen aber in 2022 nachgeholt werden

61	61110009	5110260000	4431750	E611121001	Verkehrsgutachten	10.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61110009	5110260000	4431750	E611121001	Kataster Radwegweisung (Leb, Bad, Th)	30.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61110009	5110260000	4431750	E611121001	Parkraumentwicklungskonzept	75.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61110009	5110260000	4431750	E611121001	Konzept „Klimaschutz durch Radverkehr“	50.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61110009	5110260000	4431750	E611121001	Konzept „Stärkung der Fahrradmobilität“	35.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Standortuntersuchungen Einzelhandel	25.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schallgutachten Leb 176	723	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schallgutachten Leb 166	4.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Eingriffs-/Ausgleichsbilanzierung Bad 123	10.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Bodengutachten Bad 123	4.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schallgutachten Bad 123	4.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schallgutachten Leb 87, 1. Änd.	4.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Baugrunduntersuchung Leb 151	5.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schallgutachten Th 47	3.801	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Landschaftspflegerischen Begleitplan SZ-Bad 121, Paracel	80.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen

61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Bodengutachten Th 47	4.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Eingriffs-/Ausgleichsbilanzierung Th 47	8.000	Die Begründungen ergeben sich meist aus den Bezeichnungen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2021 erfolgen
61	61200009	5610050000	4271900	E612021001	Sachmittel f. Klimaschutzbeauftragten	42.474	Die Sachmittel werden weiterhin benötigt
61	61210009	5610020000	4431600	E612121001	Änderung des § 18 KrW-/AbfG	16.000	Die Maßnahme ist in Vorbereitung, es wird davon ausgegangen, dass die entsprechenden Verträge in 2022 vergeben werden können.
61	61210009	5610380000	4431750	E612121002	Beprobung Grundwasser u. Kraftstoff	3.747	Die Maßnahme ist in Vorbereitung, es wird davon ausgegangen, dass die entsprechenden Verträge in 2022 vergeben werden können.
61	61210009	5611320000	4431750	E612121003	Grundwasserbeobachtung	17.074	Die Maßnahme ist in Vorbereitung, es wird davon ausgegangen, dass die entsprechenden Verträge in 2022 vergeben werden können.
61	61220009	5540540000	4431750	E612221001	Gutachten Rückbau Neuer Teich SZ-Bad	15.638	Die Maßnahme ist in Vorbereitung, es wird davon ausgegangen, dass die entsprechenden Verträge in 2022 vergeben werden können.
61	61310009	5210090000	4455300	E613121001	Ersatzvornahmen Bauordnungswesen	85.000	Die Mittel werden benötigt für die Ersatzvornahme „Barumer Hof“
61	61310009	5231570000	4455300	E613121002	Ersatzvornahmen Denkmalschutz	25.000	Die Mittel werden benötigt für eine Ersatzvornahme in Ringelheir einsturzfährdete, denkmalgeschützte Scheune, Gutshof 3, Rgh: Es wurden Angebote eingeholt. eine Auftragsvergabe steht bevor
61	61310009	5231570000	4455300	E613121002	Gefahrenabwehr Denkmalschutz	25.000	
61	61110009	5110260000	4271900	E611121001	Strukturkonzept Salzgittersee	50.000	BV 0205/18

### 3. Bewirtschaftung von Ergebnishaushaltsresten (EHAR)

881.149,60 510.697,09 370.452,51

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtansprache
1	02_1	02100009	1110830000	4431750	E021020001	Kosten für Beratungsleistungen	25.000,00	25.000,00	-	Die Fördermittel für Existenzgründer wurden nur für die Vorjahre aus Rückstellungen, nicht aber für 2021 abgerufen.
2	02_S1	02300009	5712080001	4315000	E023020001	Förderung Kleinbetriebe	119.900,00	0,00	119.900,00	
3	02_S1	02300009	6111980000	4313000	E023020002	Verbandsumlage	50.000,00	50.000,00	-	
4	02_S2	02400009	1112110001	4431750	E024020001	Kosten für Beratungsleistungen	25.000,00	0,00	25.000,00	Es sind im Jahr 2021 keine Gespräche über Grundstückschäfte in SZ-Bad geführt worden bzw. es sind keine entsprechenden Aufwendungen entstanden.
5	11_S1	11300001	1112160000	4261200	E113020001	Versch. Fortbildungen, Studententgelte/Schulgeld	82.848,45	82.069,34	779,11	
6	42	40200001	2721230000	4261200	E402020001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	654,00	0,00	654,00	Fortbildungen konnten aufgrund von Corona weiterhin nicht stattfinden
7	42	40200001	2721230000	4271300	E402020002	Aufwend. Öffentlichkeitsarbeit (Werbung, Infomater)	12.209,59	5.541,20	6.668,39	Veranstaltungen konnten aufgrund von Corona weiterhin nicht stattfinden, weshalb nicht alles beansprucht wurde
8	42	40200001	2720510000	4271400	E402020003	Aufwendungen für Bild-, Ton- u. Printmedien	3.791,80	3.791,80	-	
9	42	40200001	2721230000	4271700	E402020004	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	7.380,63	2.841,16	4.539,47	Veranstaltungen konnten aufgrund von Corona weiterhin nicht stattfinden, weshalb nicht alles beansprucht wurde
10	42	40200001	2720510000	4271900	E402020005	So. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	5.958,11	3.826,80	2.131,31	konnte nicht komplett aufgebraucht werden, denn die Wartung der Industriekaffevollautomaten konnte nicht stattfinden
11	51	51200001	3636100001	4261200	E512020001	FoBi: Jugendhilfe	9.000,00	8.695,38	304,62	
12	51	51300001	3639000200	4431750	E513020001	Supervision Erziehungsberatungsstelle	200,00	200,00	-	
13	51	51520001	3611015184	4431760	E515220001	KiTa Fachberatung, DGE + FoBi	20.000,00	13.637,15	6.362,85	Die Abrechnungen sind abgeschlossen, die Ist-Ausgaben sind niedriger als geplant ausgefallen, die Restmittel werden nicht mehr benötigt.

14	51	51170001	3624000001	4261200	E511720001	FoBi Jugendarbeit	5.000,00	4.920,00	80,00	
15	51	51120001	3625004311	4222000	E511220001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500,00	1.500,00	-	
16	51	51100001	3625004312	4222000	E511020001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000,00	2.000,00	-	
17	51	51120001	3625004311	4221400	E511220002	Aufwendungen für Unterhaltung der BGA	15.000,00	1.895,79	13.104,21	Pandemiebedingt konnte die geplante Elektroüberprüfung nicht vollumfänglich durchgeführt werden.
18	40	40100001	2431400001	4318200	E401020001	Ganztagszuschuss, 1. Rate S120/21	114.509,17	114.509,17	-	
19	40	40100001	2311390000	4318800	E401020002	Schulbudget	41.063,33	36.723,99	4.339,34	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
20	40	40100001	2211370000	4318800	E401020003	Schulbudget	4.425,37	3.673,50	751,87	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
21	40	40100001	2132120000	4318800	E401020004	Schulbudget	4.564,08	4.410,00	154,08	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
22	40	40100001	2111330000	4318800	E401020005	Schulbudget	22.470,88	22.096,90	373,98	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.

23	40	40100001	2171360000	4318800	E401020006	Schulbudget	23.275,94	21.812,10	1.453,84	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
24	40	40100001	2121340000	4318800	E401020007	Schulbudget	4.389,14	3.671,40	717,74	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
25	40	40100001	2182200000	4318800	E401020008	Schulbudget	15.924,37	15.510,00	414,37	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder ander Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
26	40	40100001	2151350000	4318800	E401020009	Schulbudget	31.581,89	31.083,25	498,64	Teile der aus dem Rest eingeplanten Maßnahmen wurde über den Investitionshaushalt oder andere Sachkonten gedeckt. Die Maßnahmen sind insoweit abgeschlossen und die verbleibenden Reste werden nicht mehr benötigt.
27	40	40100001	2431400001	4318200	E401020010	Mittagessenzschuss	34.140,28	15.207,20	18.933,08	Im Zuge der Corona-Pandemie, wurden weniger Mittagessen an Schulen ausgegeben, als geplant. Der verbleibende Rest konnte daher nicht verausgabt werden und wird nicht mehr benötigt.
28	61	61110009	5110260000	4271900	E611120001	Strukturkonzept Salzgittersee	50.000,00	0,00	50.000,00	Die Mittel konnten im Jahr aufgrund politischer Vorgaben nicht verwendet werden. Das Projekt wurde in die Folgejahre verschoben
29	61	61120009	5110700000	4431750	E611220001	Gutachten für B-Planverfahren	50.000,00	11.192,89	38.807,11	Es wurden Umbuchungen in Höhe von insg. 5.710,55 € veranlasst. Aufgrund der vorherrschenden Personalsituation konnten die Mittel nicht verausgabt werden.
30	61	61210009	5610380000	4431750	E612120001	Überwachung Kraftstoffqualität	818,72	818,72	-	Die Pflegearbeiten waren nicht mehr erforderlich.
31	61	61220009	5540540000	4211000	E612220001	Pflegearbeiten am Schafberg bei SZ-Engerode	1.312,50	0,00	1.312,50	

32 61	61220009	5540540000	4211000	E612220002	Sanierung Krankenhausteich	30.159,95	0,00	30.159,95	Die Sanierung hat sich als zzt. Nicht erforderlich herausgestellt. Der Teich wird regelmäßig kontrolliert.
33 61	61210009	5610380000	4431750	E612120002	Schallgutachten	3.000,00	0,00	3.000,00	Aufgrund der vorherrschenden Personalsituation konnten die Mittel nicht verausgabt werden.
34 61	61220009	5540540000	4271300	E612220003	Erstellen und Druck einer Broschüre	71,40	69,97	1,43	
35 61	61210009	5610020000	4431600	E612120003	Anwaltskosten	25.000,00	0,00	25.000,00	Die Mittel wurden nicht benötigt, da sich Randbedingungen geändert haben.
36 61	61200009	5610050000	4271900	E612020001	Klimaschutzmaßnahmen	24.000,00	23.999,38	0,62	
37 41	41300001	2810502000	4271700	E413020001	Lizenzwerb	15.000,00	0,00	15.000,00	Aufgrund von Corona lagen keine Anforderungen auf Lizenzwerbe vor.