



Jahresabschluss

zum 31.12.2022

Kontakt

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

Inhaltsverzeichnis

Jahresabschluss 2022

	Seite
Feststellungsvermerk	005
I Bilanz (§ 55 KomHKVO)	
1. Bilanz 2022	009
2. vorläufige Bilanz 2022 (Stichtag 22.03.2023)	011
3. Vermerke unter der Bilanz	013
II Ergebnis- und Finanzrechnung (§§ 52, 53 KomHKVO)	
1. Gesamtergebnis 2022	017
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2022 (Stichtag: 04.05.2023)	019
3. Ergebnisrechnung 2022	021
4. Finanzrechnung 2022	023
5. Buchungsliste nach Nullstellung mit Auswirkungen auf Jahresrechnung	025
III Teilhaushalte	
1. Teilergebnisrechnungen	075
1a. Anlage zu Teilergebnisrechnungen	115
2. Teilfinanzrechnungen (einmaliger Verzicht in Absprache mit dem RPA)	
3. Nicht begründete Produkte	117
IV Anhang (§ 56 KomHKVO)	
1. Allgemeine Erläuterungen	125
2. Gliederungsgrundsätze	125
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	126
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	127
5. Haftungsverhältnisse	147
V Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	
1. Anlagenübersicht	151
2. Anlagenspiegel	153
3. Sonderpostenspiegel	157
4. Forderungsübersicht*	159
5. Schuldenübersicht	161
6. Rückstellungsübersicht	163

VI	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	
	1. Vorbemerkungen	172
	2. Finanzwirtschaftliche Lage	173
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	252
	4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung	264
	5. Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung	313
	6. Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung	321
VII	HSK-Bericht (§ 110 Abs. 6 NKomVG)	
	1. Prüfung durch das RPA	327
	2. Beschlossene Einzel-HSK-Maßnahmen (entfällt; auch zukünftig)	
	3. Abgeschlossene Einsparmaßnahmen	329
	4. Pauschalsperren in den Sachaufwendungen	335
	5. Übersicht über die Ergebnisse der Produkte ohne Sperre	337
VIII	Übersicht übertragender Haushaltsermächtigungen (§ 20 KomHKVO)	
	1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes	341
	2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	355
	3. Bewirtschaftung der Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	359

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

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Salzgitter für das
Haushaltsjahr 2022 durch den Oberbürgermeister gemäß § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2022 stelle ich entsprechend
§ 129 Abs. 1 NKomVG fest.

Salzgitter, den 28.04.2024


Frank Klingebiel
Oberbürgermeister

I. Bilanz (§ 55 KomHKVO)

1. Bilanz 2022

2. Vorläufige Bilanz 2022

(Stichtag 22.03.2023)

3. Vermerke unter der Bilanz

Kontakt

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

2. Bilanz (Stichtag 31.12.2023)

Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2022

Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-	Passiva	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.076.600,40	1.157.380,08	1.1.1 Reinvermögen	133.355.196,72	133.385.837,07
1.3 Ähnliche Rechte	74.805,93	74.756,93	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021.228,22	-65.021.228,22
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.383.892,96	67.088.352,85		68.333.968,50	68.364.608,85
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		0,00	1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	10.703.222,13	11.968.610,38	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	76.238.521,42	80.289.100,24	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	1.619.459,41
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.129.492,40	19.874.821,00	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.420.680,31	14.352.860,85	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	198.533.996,91	195.686.314,37		0,00	1.619.459,41
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		0,00	1.3 Jahresergebnis		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.158.232,19	3.168.534,84	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.6 Maschinen und technische Anlagen	5.663.214,60	5.703.051,33	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage, § 182 IV 1 NKGmVG		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	12.655.125,34	13.222.626,09	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-219.512.464,32	-241.086.153,15
2.8 Vorräte	98.739,09	117.529,93	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	-21.573.688,83	-78.564,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.597.501,19	2.279.756,84		(1.799.796,00)	(3.160.043,64)
	252.256.982,03	254.405.495,25	1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.459.762,50	67.968.231,13
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.303.960,76	10.803.960,76	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.857.770,63	15.467.164,79
3.2 Beteiligungen	767.634,00	767.634,00	1.4.3 Gebührenausschlag	880.759,00	1.563.124,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.255.498,66	127.213.706,89	1.4.4 Bewertungsausgleich	12.611.244,92	11.919.204,20
3.4 Ausleihungen	88.785.493,35	81.556.655,16	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	11.256.054,75	12.021.357,37
3.5 Wertpapiere		0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	883.416,78	796.853,01
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.599.326,20	12.112.970,16		104.949.008,58	109.735.934,50
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.539.780,90	4.869.228,75	Summe Nettoposition	-67.803.176,07	-61.444.714,39
3.8 Privatrechtliche Forderungen	2.884.570,43	3.726.335,19	2. Schulden		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	3.011.974,41	3.198.511,60	2.1 Geldschulden		
	250.148.238,71	244.249.002,51	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	394.593,27	737.610,56	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	171.714.358,02	162.969.326,02
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.189.787,04	8.775.360,84	2.1.3 Liquiditätskredite	197.064.058,67	180.920.842,29
			2.1.4 Sonstige Geldschulden ¹⁾	0,00	0,00
				368.778.416,69	343.890.168,31
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsbeziehungen	3.165.734,53	3.165.734,53
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	2.517.864,78	8.295.912,81
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und	410.226,23	560.625,33
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendienstleistungen		0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	133.584,44	266.667,67
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und	3.805,00	951.056,47
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.265.504,87	1.035.854
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				1.813.120,54	2.814.203,47
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		248.301,20
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	528.879,99	911.741,98
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.273.539,94	4.486.589,89
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.352.480,35	1.697.280,25
				6.154.900,28	7.343.913,32
			Summe Schulden	382.430.036,82	365.509.932,44
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche	232.532.909,42	239.020.572,10
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	9.828.435,54	11.506.164,48
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.716.532,64	4.667.005,78
			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	1.300.000,00	1.300.000,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	22.479.750,92	25.256.042,29
				273.460.210,08	284.352.366,21
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	141.051,64	38.985,14
Bilanzsumme	31.12.2021	31.12.2022	Bilanzsumme	31.12.2021	31.12.2022
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
	588.228.122,47	588.456.569,40		588.228.122,47	588.456.569,40

Salzgitter, den 28.04.2024



Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)
¹⁾ Für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden sind umgegliedert auf 2.1.3 Liquiditätskredite.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	-22.581.010,35
2. Bürgschaften	82.353.842,40
3. Gewährleistungsverträge	7.877.067,08
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	954.386,09
Summe Vorbelastungen	68.604.285,22

2. vorläufige Bilanz (§55 Abs. 2 und 3 KomHKVO) - Stichtag 22.03.2023

Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2022

Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-	Passiva	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.076.600,40	1.157.380,08	1.1.1 Reinvermögen	133.355.196,72	133.385.837,07
1.3 Ähnliche Rechte	74.805,93	74.756,93	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021.228,22	-65.021.228,22
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.383.892,96	64.902.671,84		68.333.968,50	68.364.608,85
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	10.703.222,13	14.699.081,13	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	76.238.521,42	80.833.889,98	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	1.619.459,41
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.129.492,40	21.674.042,14	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.420.680,31	12.553.639,71	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	198.533.996,91	194.248.982,28		0,00	1.619.459,41
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken			1.3 Jahresergebnis		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.158.232,19	3.175.214,28	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	5.663.214,60	5.247.219,22	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage, § 182 IV 1 NKomVG		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	12.655.125,34	13.390.591,21	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-219.512.464,32	-219.512.464,32
2.8 Vorräte	98.739,09	117.529,93	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	-21.573.688,83	-22.807.488,66
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.597.501,19	3.206.756,70		(1.799.796,00)	(2.889.344,65)
	252.256.982,03	253.613.975,47	1.4 Sonderposten	-241.086.153,15	-242.319.952,98
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.459.762,50	64.427.123,72
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.303.960,76	10.803.960,76	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.857.770,63	15.467.164,79
3.2 Beteiligungen	767.634,00	767.634,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	880.759,00	1.563.124,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.255.498,66	127.213.706,89	1.4.4 Bewertungsausgleich	12.611.244,92	11.921.100,20
3.4 Ausleihungen	88.785.493,35	81.556.655,16	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	11.256.054,75	15.403.110,46
3.5 Wertpapiere			1.4.6 Sonstige Sonderposten	883.416,78	797.206,91
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.599.326,20	10.509.863,54		104.949.008,58	109.578.830,08
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.539.780,90	5.183.949,12	Summe Nettoposition	-67.803.176,07	-62.757.054,64
3.8 Privatrechtliche Forderungen	2.884.570,43	3.695.727,82	2. Schulden		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	3.011.974,41	2.370.285,31	Geldschulden		
	250.148.238,71	242.101.782,60	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	394.593,27	737.439,76	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	171.714.358,02	162.969.326,02
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.189.787,04	8.775.360,84	2.1.3 Liquiditätskredite	197.064.058,67	180.920.842,29
			2.1.4 Sonstige Geldschulden ¹⁾	0,00	0,00
				368.778.416,69	343.890.168,31
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsaeschäften	3.165.734,53	3.165.734,53
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	2.517.864,78	8.195.163,20
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	410.226,23	560.625,33
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		-4,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	133.584,44	-73.335,76
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	3.805,00	951.056,47
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.265.504,87	1.035.854,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				1.813.120,54	2.474.196,04
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		208.942,25
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	528.879,99	1.215.941,98
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.273.539,94	4.255.940,31
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.352.480,35	1.069.964,58
				6.154.900,28	6.750.789,12
			Summe Schulden	382.430.036,82	364.476.051,20
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche	232.532.909,42	239.020.572,10
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	9.828.435,54	11.506.164,48
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.716.532,64	10.901.998,98
			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	1.300.000,00	1.300.000,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	22.479.750,92	18.871.760,95
				273.460.210,08	284.203.078,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	141.051,64	140.374,02
Bilanzsumme	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-	Bilanzsumme	31.12.2021 -Euro-	31.12.2022 -Euro-
	588.228.122,47	586.062.448,65		588.228.122,47	586.062.448,65

Salzgitter, den

Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)

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

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	-18.892.489,32
2. Bürgschaften	82.353.842,40
3. Gewährleistungsverträge	7.877.067,08
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	954.386,09
Summe Vorbelastungen	72.292.806,25

3. Vermerke unter der Bilanz
Beihilfen der Stadt Salzgitter in Bürgschaften, Forfällungsverträgen, Garantien und Grundschulden zum 31.12.2022

Az. FD 20:	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.22	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.22	Provision?	Grund	Vorgabennr.	Bürgschaften	Gewährverträge Forfällung
20-47-15/05 B	1.600.000,00 €	602.618,22 €	0,00 €	161.926,87 €	440.691,35 €	ja	Umschuldung des Investitionskredit zur Sanierung des Thernalbades 2016	4295/16	440.691,35 €	
20-47-13/23 3 F	13.000.000 €	2.938.324,58 €	0,00 €	840.001,73 €	2.098.322,85 €	nein		5623/14		2.098.322,85 €
20-47-13/26 F	6.000.000 €	1.769.896,72 €	0,00 €	364.112,31 €	1.405.784,41 €	ja	Sanierung und Erneuerung von Kanälen in SZ-Leb.: Neubau von Kanälen in SZ-Bad; Erschließung von Baugebieten, Darlehn wurde 2006 aufgenommen.	7539/14-1		1.405.784,41 €
20-47-13/27 F	14.000.000 €	5.292.766,93 €	0,00 €	919.807,11 €	4.372.959,82 €	ja	Kanalzsanierung Bad, Gebhardshagen, Lebenstedt, Lichtenberg und Rückzahlung von Krediten an die Stadt Salzgitter. Darlehn wurde 2008 aufgenommen.	2751/15		4.372.959,82 €
20-47-13/28 B	7.600.000 €	2.576.893,19 €	0,00 €	527.868,71 €	2.049.024,48 €	ja	Umschuldung Juni 2019	3595/15	2.049.024,48 €	
20-47-13/29 B	4.500.000 €	1.409.091,28 €	0,00 €	272.727,24 €	1.136.364,04 €	ja	Kanalzsanierung im Stadtgebiet, im Besonderen in: Bad, Gebhardshagen, Lebenstedt, Lichtenberg, Rückzahlung von Krediten, Umschuldung September 2020	4710/15	1.136.364,04 €	
20-47-13/30 B	5.400.000 €	2.632.500,00 €	0,00 €	270.000,00 €	2.362.500,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Umschuldung September 2021	5991/15	2.362.500,00 €	
20-47-13/31 B	5.900.000 €	3.171.250,00 €	0,00 €	295.000,00 €	2.876.250,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde 2012 aufgenommen.	0611/16	2.876.250,00 €	
20-47-13/32 B	6.075.000 €	3.594.371,58 €	0,00 €	303.750,00 €	3.290.621,58 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Dezember 2013 aufgenommen. Umschuldung steht im Oktober 2023 an.	1847/16	3.290.621,58 €	
20-47-13/33 B	7.500.000 €	5.000.000,00 €	0,00 €	375.000,00 €	4.625.000,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Mai 2015 aufgenommen.	3158/16	4.625.000,00 €	
20-47-13/34 B	7.410.000 €	5.341.375,00 €	0,00 €	370.500,00 €	4.970.875,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Juni 2016 aufgenommen.	4885/16	4.970.875,00 €	
20-47-13/35 B	8.800.000 €	6.966.666,50 €	0,00 €	440.000,04 €	6.526.666,46 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Dezember 2017 aufgenommen.	0704/17	6.526.666,46 €	
20-47-13/36 B	6.060.000 €	5.100.500,00 €	0,00 €	303.000,00 €	4.797.500,00 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanahetz, Darlehn wurde im November 2018 aufgenommen.	1610/17	4.797.500,00 €	
20-47-13/37 B	6.500.000 €	5.687.500,10 €	0,00 €	324.999,96 €	5.362.500,14 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanahetz, Darlehn wurde im Juli 2019 aufgenommen.	2611/17	5.362.500,14 €	
20-47-13/38 B	8.700.000,00 €	7.866.250,00 €	0,00 €	435.000,00 €	7.431.250,00 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanahetz, Darlehn wurde im Februar 2020 aufgenommen.	3249/17	7.431.250,00 €	
20-47-13/39 B	8.000.000,00 €	7.700.000,03 €	0,00 €	399.999,96 €	7.300.000,07 €	ja	Tilgung von Krediten und Investition ins Abwasserbeseitigungskonzept, Darlehn wurde im April 2021 aufgenommen.	3844/17	7.300.000,07 €	
20-47-13/40 B			5.000.000,00 €	187.499,97 €	4.812.500,03 €	ja	Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, Darlehn wurde im März 2022 aufgenommen.	5142/17	4.812.500,03 €	
20-47-13/41 B			5.700.000,00 €	71.250,00 €	5.628.750,00 €	ja	Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, Darlehn wurde im Oktober 2022 aufgenommen.	0829/18	5.628.750,00 €	
20-47-13/42 B			12.000.000,00 €				Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, Ratsbeschluss am 21.12.2022 erfolgt.	1511/18		
Teilsomme	115.445.000,00 €	67.047.385,91 €	10.700.000,00 €	6.700.517,03 €	71.046.868,88 €		Genehmigungsfrage gestellt, ab 01/2023		63.169.801,80 €	7.877.067,08 €
WEVG										
20-47-14/02 B	5.760.000,00 €	1.694.102,40 €	0,00 €	338.824,80 €	1.355.277,60 €	ja	Neubau einer zentralen Werkstatt in SZ-Bad, Wassernetzerschließung- und Sanierungsmaßnahmen; Erschließungs- und Erneuerungsmaßnahmen in der Ortsgasversorgung; Umstellungsmaßnahmen bei Heizwerken, Darlehn wurde 2010 aufgenommen.	7535/14	1.355.277,60 €	
20-47-14/03 B	3.982.160,00 €	497.750,14 €	0,00 €	398.199,98 €	99.550,16 €	ja	Umschuldung von kurzfristigen auf langfristige Kredite, 2013, läuft 2023 aus	1282/16	99.550,16 €	
20-47-14/04 B	3.982.160,00 €	2.721.033,23 €	0,00 €	199.100,02 €	2.521.933,21 €	ja	Neubau Trinkwasserleitungen und Sanierung Gasleitungsnetz, Darlehn wurde im September 2015 aufgenommen.	3744/16	2.521.933,21 €	
20-47-14/05 B	3.982.160,00 €	2.920.133,25 €	0,00 €	199.100,02 €	2.721.033,23 €	ja	Investition in das Trinkwassertransportnetz, Darlehn wurde im August 2016 aufgenommen.	5256/16	2.721.033,23 €	
20-47-14/06 B	1.991.080,00 €	1.460.066,50 €	0,00 €	99.550,03 €	1.360.516,47 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im August 2016 aufgenommen.	5257/16	1.360.516,47 €	
20-47-14/07 B	3.982.160,00 €	3.534.025,07 €	0,00 €	99.549,98 €	3.434.475,09 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im Juli 2017 aufgenommen.	0292/17	3.434.475,09 €	
20-47-14/08 B	3.982.160,00 €	3.633.575,06 €	0,00 €	99.549,98 €	3.534.025,08 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im Juli 2017 aufgenommen.	1593/17	3.534.025,08 €	
20-47-14/09 B	3.982.160,00 €	3.915.634,60 €	0,00 €	199.096,19 €	3.716.538,41 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im September 2021 aufgenommen.	3152/17	3.716.538,41 €	
20-47-14/10 B			1.991.080,00 €				Genehmigung MI 30.09.2019, Änderungsenehmigung MI 11.07.2022, Darlehn wurde bisher nicht aufgenommen.	3156/17		
Teilsomme	31.644.040,00 €	20.376.320,25 €	0,00 €	1.632.971,00 €	18.743.349,25 €				18.743.349,25 €	0,00 €
Gesamtbetrag	148.689.040,00 €	88.026.324,38 €	10.700.000,00 €	8.495.414,90 €	90.230.909,48 €				82.353.842,40 €	7.877.067,08 €

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
				2023	2024	2025	2026ff			
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	Das Ingenieurbüro hat die Entwurfsplanung vorgelegt. Aufträge zur Realisierung der Maßnahme sind noch nicht zu vergeben gewesen.
66005487	K 30 (I-Mitte), Brücke MI 6, StrB	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	2.000.000	0	Es ist noch nicht geklärt, wie die Bushaltestellen auszubauen sind. Aufträge zur Realisierung der Maßnahme sind noch nicht zu vergeben gewesen.

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

1. Gesamtergebnis 2022
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2022
(Stichtag: 04.05.2023)
3. Ergebnisrechnung 2022
4. Finanzrechnung 2022
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 2022

Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansätze des Haushalts-jahres 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts-jahres 2022	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	376.900.196,89	354.479.225,22	23.099.925,39	424.401.277,95	46.822.127,34	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	399.149.820,49	402.634.280,84	15.049.909,87	429.537.253,02	11.853.062,31	1.799.796,00
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-22.249.623,60	-48.155.055,62	8.050.015,52	-5.135.975,07	34.969.065,03	-1.799.796,00
Außerordentliches Ergebnis	675.934,77	-470.200,00	432.224,00	5.057.411,07	5.095.387,07	
Jahresergebnis Überschuss(+) / Fehlbetrag(-)	-21.573.688,83	-48.625.255,62	8.482.239,52	-78.564,00	40.064.452,17	-1.799.796,00
Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.573.780,83	-48.625.255,69	8.482.239,52	-78.564,00	40.064.452,17	-1.799.796,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansätze des Haushalts-jahres 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts-jahres 2022	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.100.162,39	-39.486.988,13	8.547.239,52	19.005.817,68	49.945.566,29	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.247.889,72	-14.746.992,15	-327.899,00	5.101.442,57	20.176.333,72	-35.632.372,99
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-19.348.052,11	-54.233.980,28	8.219.340,52	24.107.260,25	70.121.900,01	-35.632.372,99
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.961.332,00	4.468.478,00	327.899,00	-8.745.032,00	-13.541.409,00	13.208.491,00
Finanzmittelveränderung	-13.386.720,11	-49.765.502,28	8.547.239,52	15.362.228,25	56.580.491,01	-22.423.881,99
Saldo aus haushalts-unwirksamen Vorgängen	-5.417.732,49			-2.744.129,88	-2.744.129,88	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-77.012.849,96			-95.817.302,56		
Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-95.817.302,56			-83.199.204,19		

Aufgestellt

Salzgitter, den 18.04.2024

Stadt Salzgitter

– Der Oberbürgermeister –

In Vertretung:


Neiseke
Erster Stadtrat

2. vorläufiges Gesamtergebnis 2022 (zum 04.05.2023)

Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	376.900.196,89	354.479.225,22	23.099.925,39	427.674.777,67	49.824.928,07	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	399.149.820,49	402.634.280,84	15.049.909,87	427.857.524,60	10.444.032,88	1.799.796,00
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-22.249.623,60	48.155.055,62	8.050.015,52	-182.746,93	39.380.895,19	-1.799.796,00
Außerordentliches Ergebnis	675.934,77	-470.200,00	432.224,00	-1.051.052,90	-1.013.076,90	0,00
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-21.573.688,83	48.625.255,62	8.482.239,52	-1.233.799,83	38.367.818,29	-1.799.796,00
Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.573.688,83	-48.625.255,69	8.482.239,52	-1.233.799,83	38.367.818,36	-1.799.796,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.100.162,39	-38.945.590,15	8.547.239,52	18.849.102,74	49.247.453,37	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.247.889,72	-14.841.393,87	-327.899,00	4.826.824,00	19.996.116,87	-35.633.067,98
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-19.348.052,11	-53.786.984,02	8.219.340,52	23.675.926,74	69.243.570,24	-35.633.067,98
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.961.332,00	4.468.478,00	327.899,00	-8.745.032,00	-13.541.409,00	13.208.491,00
Finanzmittelveränderung	-13.386.720,11	-49.318.506,02	8.547.239,52	14.930.894,74	55.702.161,24	-22.424.576,98
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.417.732,49	-	-	-2.312.967,17	-	-
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-77.012.849,96	-	-	-95.817.302,56	-	-
Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-95.817.302,56	-	-	-83.199.374,99	-	-

Jahresrechnung 2022

Gesamtergebnishaushalt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben ⁴⁾
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	123.278.171,55	122.270.681,76	498.650,79	141.387.147,04	18.617.814,49		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	123.149.089,58	113.729.766,21	17.158.474,60	138.211.133,76	7.322.892,95		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.556.485,63	5.670.130,09		6.700.958,72	1.030.828,63		
4. sonstige Transfererträge	8.204.765,30	3.226.343,95	99.000,00	4.720.857,88	1.395.513,93		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	29.794.276,30	29.271.027,85		37.967.920,60	8.696.892,75		
6. privatrechtliche Entgelte	735.528,44	1.214.474,80	10.000,00	1.415.685,18	191.210,38		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.557.249,83	64.408.728,71	5.333.800,00	76.834.190,25	7.091.661,54		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.749.749,19	3.692.243,85		2.488.914,35	-1.203.329,50		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	994.301,01			583.493,87	583.493,87		
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.880.580,06	10.995.828,00		14.090.976,30	3.095.148,30		
12. = Summe ordentliche Erträge	376.900.196,89	354.479.225,22	23.099.925,39	424.401.277,95	46.822.127,34		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	80.338.793,23	82.248.660,22		85.671.101,21	3.422.440,99		
14. Versorgungsaufwendungen	10.864.762,93	4.092.322,97		9.431.642,72	5.339.319,75		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.134.389,46	11.619.275,12	1.027.598,72	15.601.782,47	2.954.908,63	606.935,00	
16. Abschreibungen	14.651.096,25	12.160.617,88	65.000,00	16.686.250,19	4.460.632,31		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.882.398,54	5.173.672,58		2.929.227,23	-2.244.445,35		
18. Transferaufwendungen	181.698.045,66	190.294.014,91	7.294.901,97	193.881.490,90	-3.707.425,98	300.444,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	99.580.334,42	104.672.799,47	6.662.409,18	105.335.758,30	-5.999.450,35	892.417,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-7.627.082,31			7.627.082,31		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	399.149.820,49	402.634.280,84	15.049.909,87	429.537.253,02	11.853.062,31	1.799.796,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-22.249.623,60	-48.155.055,62	8.050.015,52	-5.135.975,07	34.969.065,03	-1.799.796,00	
22. außerordentliche Erträge	3.250.369,20	30.000,00	3.100.000,00	6.812.050,35	3.682.050,35		
23. außerordentliche Aufwendungen	2.574.434,43	500.200,00	2.667.776,00	1.754.639,28	-1.413.336,72		
24. außerordentliches Ergebnis	675.934,77	-470.200,00	432.224,00	5.057.411,07	5.095.387,07		
Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-21.573.688,83	-48.625.255,62	8.482.239,52	-78.564,00	40.064.452,17	-1.799.796,00	
¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit ²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit ³⁾ Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. ⁴⁾ Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)							

Jahresrechnung 2022

Gesamtfinanzhaushalt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	118.314.437,88	122.270.681,76	498.650,79	141.702.881,84	18.933.549,29		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	125.385.391,09	113.729.766,21	17.158.474,60	141.148.597,14	10.260.356,33		
3. sonstige Transfereinzahlungen	4.623.582,17	3.226.343,95	99.000,00	4.276.356,60	951.012,65		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	29.584.110,22	29.271.027,85		35.775.571,25	6.504.543,40		
5. privatrechtliche Entgelte ³⁾	761.402,19	1.214.474,80	10.000,00	1.244.900,59	20.425,79		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	66.649.351,03	64.408.728,71	5.333.800,00	76.440.650,98	6.698.122,27		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.919.724,50	3.692.243,85		3.105.604,67	-586.639,18		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.245.030,33	9.605.200,00	3.100.000,00	9.948.676,34	-2.756.523,66		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.483.029,41	347.418.467,13	26.199.925,39	413.643.239,41	40.024.846,89		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	81.688.567,31	81.528.890,22		85.349.983,10	3.821.092,88		
11. Versorgungsauszahlungen	1.530.248,66	1.393.885,27		1.656.495,50	262.610,23		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	9.336.136,01	11.619.275,12	3.695.374,72	11.448.640,97	-3.866.008,87		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.901.624,53	5.173.672,58		2.545.346,56	-2.628.326,02		
14. Transferauszahlungen ³⁾	177.171.022,39	190.294.014,91	7.294.901,97	191.178.807,17	-6.410.109,71		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	96.955.592,90	104.522.799,47	6.662.409,18	102.458.148,43	-8.727.060,22		
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-7.627.082,31			7.627.082,31		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.583.191,80	386.905.455,26	17.652.685,87	394.637.421,73	-9.920.719,40		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.100.162,39	-39.486.988,13	8.547.239,52	19.005.817,68	49.945.566,29		
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.814.927,24	31.083.179,56	2.831.520,00	11.759.939,40	-22.154.760,16	68.821.856,60	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	527.419,84	277.400,00		810.378,18	532.978,18	1.276.220,53	
20. Veräußerung von Sachvermögen	443.170,20	153.500,00		872.229,23	718.729,23		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	231.416,29	259.621,15		425.803,03	166.181,88		
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.005.703,82	8.008.700,00		8.176.959,82	168.259,82		
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.022.637,39	39.782.400,71	2.831.520,00	22.045.309,66	-20.568.611,05	70.098.077,13	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.857,37	1.520.000,00		41.658,02	-1.478.341,98	2.906.799,42	
25. Baumaßnahmen	4.432.476,33	16.343.340,00	1.341.800,00	7.070.740,96	-10.614.399,04	41.859.689,94	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.508.395,80	3.498.492,48	685.720,00	4.286.604,84	102.392,36	9.547.121,91	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	527.574,30	500.000,00		616.308,03	116.308,03		
28. Aktivierbare Zuwendungen	10.292.223,31	29.134.560,38	1.131.899,00	3.985.555,24	-26.280.904,14	45.677.838,85	
29. Sonstige Investitionstätigkeit	4.475.000,00	3.533.000,00		943.000,00	-2.590.000,00	5.739.000,00	
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.270.527,11	54.529.392,86	3.159.419,00	16.943.867,09	-40.744.944,77	105.730.450,12	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.247.889,72	-14.746.992,15	-327.899,00	5.101.442,57	20.176.333,72	-35.632.372,99	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-19.348.052,11	-54.233.980,28	8.219.340,52	24.107.260,25	70.121.900,01	-35.632.372,99	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten ...	29.821.256,00	14.868.478,00	327.899,00	91.566.999,00	76.370.622,00	13.208.491,00	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten ...	23.859.924,00	10.400.000,00		100.312.031,00	89.912.031,00		
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.961.332,00	4.468.478,00	327.899,00	-8.745.032,00	-13.541.409,00	13.208.491,00	
36. Finanzmittelveränderung	-13.386.720,11	-49.765.502,28	8.547.239,52	15.362.228,25	56.580.491,01	-22.423.881,99	

Jahresrechnung 2022

Gesamtfinanzhaushalt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen ⁵⁾	161.636.219,79			17.931.664,11	17.931.664,11		
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen ⁵⁾	167.053.952,28			20.675.793,99	20.675.793,99		
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen⁵⁾	-5.417.732,49			-2.744.129,88	-2.744.129,88		
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres⁵⁾	-77.012.849,96			-95.817.302,56			
41. Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahre) (Summe aus Zeilen 36,39 und 40)⁵⁾	-95.817.302,56			-83.199.204,19			
1) nicht für Investitionstätigkeit 2) ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 3) 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 Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.							

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
41	3321900	41500001	2810457500		RA0827552	-2.315,89	Steuerkorrektur Reservix FD 41	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 5. öffentlich-rechtliche Erträge	E5
	3485700	103000009			NNSTJABB-001912	-1.849,82	Korrektur Steuer 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenstättungen und Kostenumlagen	E7
	3485700	103000009			NNSTJABB-001912	1.554,47	Korrektur Steuer 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7. Kostenstättungen und Kostenumlagen	E7
51	3161100	51520001	3155000000		NNSTJABB-002295	45.865,73	Afa zu Fertigstellun Zuschuss Z-001488 Käthe-Kollwitz	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161400	61320009	5210090000		NNSTJABB-001919	522,23	Verschrottung Zuschuss zu A000-006571	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
20	3161100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001996	1.446,43	Aufli. Zuschuss zu AIB-000831	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
20	3161100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001929	553,42	Aufli. Zuschuss zu AIB-000833	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3571200	60100001	5110990010		NNSTJABB-001959	-58,69	Korrektur Afa Z-001886	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E3
66	5019000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001994	340,26	Verschrottung Rückindizierung zu Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-001991	49,49	Aufli. Zuschuss Z-001948 zu Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	5019000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002005	171,65	Verschrottung Rückindizierung zu Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002008	116,70	Aufli. Zuschuss Z-001947 zu Abschnitt 3183	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002076	18,07	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002077	46,79	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002028	29,00	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002147	856,50	Aufli. Zuschuss Z-001403	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002194	5.649,57	Aufli. Zuschuss Z-001609 (zu GEL-000491)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
60	3161100	60100001	5110990030		NNSTJABB-002152	364,66	Aufli. Zuschuss Z-001611	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
60	3161100	60100001	5110990030		NNSTJABB-002153	1.312,31	Aufli. Zuschuss Z-001611/Z-001724	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
60	3161100	60100001	5110990040		NNSTJABB-002155	894,07	Aufli. Zuschuss Z-001765	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
60	3161100	60100001	5110990040		NNSTJABB-002157	3.283,03	Aufli. Zuschuss Z-001766	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002309	1.044,44	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu Haverlahstr./Z-001998 Abschnitt 3183	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002310	262,50	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #leb. Stadtbibliothek Z-002011 Abschnitt 3203	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002312	163,62	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #leb. Stadtbibliothek Z-002012 Abschnitt 3237	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002313	423,50	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #Ieb. Stadtbibliothek Z-002013 Abschnitt 3237	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006600	5441010000		NNSTJABB-002314	416,07	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu Thiede Friedhof; Z-002014 Abschnitt 1604	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002315	332,19	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Ble. Hilmsegraben; Z-002014 Abschnitt 1966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002316	693,65	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Stadtweg; Z-002016; Abschnitt 963	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002317	409,63	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Stadtweg; Z-002017; Abschnitt 966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002318	687,21	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Kattowitzerstr.; Z-002019; Abschnitt 4122	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002311	777,14	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Deller; Z-002020 Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002323	-540,94	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001799	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002324	114,33	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001980	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002325	-305,25	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001802	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002326	60,41	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001981	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002327	-283,40	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001800	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002328	55,68	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001982	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002329	-715,05	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001804	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002330	153,80	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001983	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002331	-368,11	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001807	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002332	83,56	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001984	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002333	-73,66	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001809	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002334	23,73	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001985	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002335	-499,63	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001808	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002336	124,16	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001986	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002337	-81,00	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001806	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002338	28,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001987	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002339	-98,01	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001805	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006500	5421010000		NNSTJABB-002340	28,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001988	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002341	-98,32	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001803	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002342	31,67	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001989	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002343	-74,77	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001801	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002344	24,09	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001990	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5421010000		NNSTJABB-002345	1.570,28	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001978	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5421010000		NNSTJABB-002346	245,85	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002021	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002347	1.788,37	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-002023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002348	251,00	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002349	-560,10	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001793	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002350	102,04	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002024	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002351	-85,82	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001794	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006300	5411010000		NNSTJABB-002352	23,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002025	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002353	-1.086,73	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001796	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002354	213,84	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002026	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002355	-161,33	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001797	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002356	23,54	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002027	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002357	-30,40	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001798	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161300	66006650	5431010000		NNSTJABB-002358	31,17	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002028	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002359	-108,16	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001795	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002367	8.924,88	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A9155-004988 Abschnitt 1682	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002368	3.669,81	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A9155-004986 Abschnitt 4330	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002369	49.817,03	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A155-004985 Abschnitt 1463	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002370	15.344,37	aktiv. Eigenleistungen Windmühlenbergstraße A155-004984 Abschnitt 4115	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002371	6.576,16	aktiv. Eigenleistungen Windmühlenbergstraße A155-004982 Abschnitt 672	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002372	64.781,02	aktiv. Eigenleistungen Helene-Weber-Ring Endausbau AIB-000933	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002373	36.713,95	aktiv. Eigenleistungen Sierscher Weg Teilausbau AIB-000934	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002374	36.731,28	aktiv. Eigenleistungen Sierscher Weg Endausbau AIB-000934	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002375	103.079,60	aktiv. Eigenleistungen Engeroder Straße A155-004944 Abschnitt 84	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002376	630,42	aktiv. Eigenleistungen Engeroder Straße A155-004944 Abschnitt 84	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	2200001	5472350000		NNSTJABB-002377	46.107,22	aktiv. Eigenleistungen DFI's	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002378	1.097,35	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005003 Abschnitt 4365	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002379	1.579,03	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005004 Abschnitt 1225	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002380	1.295,13	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005005 Abschnitt 1234	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002381	3.499,39	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005006 Abschnitt 3224	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002382	3.119,78	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005007 Abschnitt 4083	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002383	4.207,57	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005008 Abschnitt 3206	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002384	2.992,19	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005009 Abschnitt 4120	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002385	4.749,85	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005010 Abschnitt 3168	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002386	2.118,14	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005011 Abschnitt 905	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002387	2.022,44	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005012 Abschnitt 3173	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002388	1.336,60	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005013 Abschnitt 3270	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002389	1.193,05	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005014 Abschnitt 3272	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002390	2.456,27	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005015 Abschnitt 4085	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002391	232,87	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005016 Abschnitt 4205	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002392	16.517,33	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005020 Abschnitt 4205	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002393	16.517,33	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005022 Abschnitt 1176	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002394	14.541,96	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005024 Abschnitt 4090	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002395	14.541,96	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005026 Abschnitt 927	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002396/0002398	17.716,32	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-004995 Abschnitt 3183	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002397/0002399	631,84	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-005027 Abschnitt 3183	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006600	5441010000		NNSTJABB-002400	12.659,75	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-004972 Abschnitt 1604	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002401	8.995,79	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-004997 Abschnitt 3237	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002402	319,32	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-004998 Abschnitt 3237	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002403	6.147,16	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-005000 Abschnitt 3203	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002404	5.356,28	aktiv. Eigenleistungen Stadtweg A155-004966 Abschnitt 966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002405	8.074,81	aktiv. Eigenleistungen Stadtweg A155-004968 Abschnitt 966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002406	11.234,53	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004977 Abschnitt 963	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002407	316,72	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004978 Abschnitt 963	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002408	4.203,11	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004974 Abschnitt 962	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	371.1000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002409	10.513,66	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004977 Abschnitt 963	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002410	323,70	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004975 Abschnitt 962	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006650	5421010000		NNSTJABB-002411	430,26	aktiv. Eigenleistungen Hilmsegraben A155-004980 Abschnitt 1966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002412	6.698,40	aktiv. Eigenleistungen Lebenstedt Süd A155-004970 Abschnitt 4122	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002413	12.027,71	aktiv. Eigenleistungen Delle Osten A155-004993 Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3711000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002414	11.450,53	aktiv. Eigenleistungen Delle Westen A155-004993 Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 9 aktivierungsfähige Eigenleistungen	E9
66	3572200	66006600	5411010000		NNSTJABB-002476	1.384,09	außerplanm. Afa Aufl. Rückindizierung zu Fertigstellungen R000-003338	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002474	4.372,07	Auflösung Z-001674	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002475	2.153,41	Auflösung Z-001675	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3155000000		NNSTJABB-002466	27.889,28	AFA Z-002010 (nach Umb)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
02	3485100	02300009	5731650000		173804.0230.3610000	9.921,51	Teilerstattung BK 2022 vom SRB	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
02	3485900	02300009	5712080000		141141.0230.3610058	20.000,00	Teilerstattung BK 2022 von der WIS	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
20_51	3616000	20400001	6121710000		NNSTJABB-001913	50.694,44	nachträgliche Auflösung 2021 PRAP 65-27 Kredit vorschüssige Zinsen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	E8
20_51	3616000	20400001	6121710000		NNSTJABB-001913	50.694,44	Auflösung 2022 PRAP 65-27 Kredit vorschüssige Zinsen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	E8
40	3485850	40300002	2710770000		NNSTJABB-001949	-150,00	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
40	3485850	40300002	2710770000		NNSTJABB-001949	126,05	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
40	3421000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001953	275,46	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 6 privatrechtliche Erträge	E6
40	3485850	40300002	2710770000		NNSTJABB-001956	-300,00	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
40	3485850	40300002	2710770000		NNSTJABB-001956	252,10	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	E7
40	3421000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001957	-239,50	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 6. privatrechtliche Erträge	E6
40	3421000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001957	201,26	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 6 privatrechtliche Erträge	E6
15	3461000	10300009	1110890601		NNSTJABB-001914	247,50	Telefonkosten Privatanteil	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 6 privatrechtliche Erträge	E6
02	3651100	2300009	5732040000		NNSTJABB-002319	74.716,00	Buchungskorrektur, da falsches Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	E8
02	3487000	2300009	5732040000		NNSTJABB-002319	-74.716,00	Buchungskorrektur, da falsches Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	E7

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
37	3121000	376000020	1281740019		2022-2001	-3.142.446,23	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Storno	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
37	3121000	376000020	1281740019		NNSTJABB-001944 Storno neu NSTJABB-002472	-3.142.446,23	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Korrektur, OHNE FINANZRECHNUNG BUCHEN!	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
37	3484000	376000020	1281740019		2022-2001	-6.295,54	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Storno	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
37	3484000	376000020	1281740019		NNSTJABB-001944 Storno neu NSTJABB-002468	-6.295,54	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Korrektur, OHNE FINANZRECHNUNG BUCHEN!	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
11	3582000	11400001			NNSTJABB-002031	315.475,99	Korrektur Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
11	3582000	11400001			NNSTJABB-002032	988.272,00	Korrektur Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
58_S	3482000	58000001			NNSTJABB-002070	213.983,63	Sachkontokorrektur entsprechend RPA-Prüfhinweis 19	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
58_S	3142000	58000001			NNSTJABB-002070	-213.983,63	Sachkontokorrektur entsprechend RPA-Prüfhinweis 19	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
66	3485700	66500001	5381040899		NNSTJABB-002037	444,85	Verstoß gegen Bruttoprinzip, keine Gutschrift auf den Aufwand, sondern Erstattung von ASG	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
30	3485100	30000001	1110760000		NNSTJABB-002038	3.525,98	Verstoß gegen Bruttoprinzip, keine Gutschrift auf den Aufwand, sondern Erstattung von SRB	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
15	3811100	10300009			NNSTJABB-002074	50.003,91	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
15	3811100	10300009			NNSTJABB-002075	-668.387,21	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
51	3141000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002416	-278.892,75	fälschlicherweise im Ergebnis statt investiv gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
51	3141000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002416	-278.892,75	Rechnung doppelt gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
15	3811100	10300009			NNSTJABB-002036	139.932,38	Nachholung einer verspät eingegangenen ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
02	3161300	02200001	5472350000		NNSTJABB-002265	11.118,90	Auflösung Z-002009 DFI	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
20	3161100	20400001				4.645,16	Z-001811 Auflösungsertrag	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
20	3161100	20400001	6121710000			3.333,33	Z-001483 Auflösung/Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
60	5019000	60100001	5110990000			412,59	Z-001375 Auflösung apl.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
11	3144000	11500001	3129000100		RA0796713	-35.827,62	Betrag wurde fälschlicherweise in 2022 gebucht, gehört aber in 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
11	3144000	11500001	3129000100		RA0836913	35.827,62	Gegenbuchung für Zeile 10, bitte in 2023 buchen!		
32	3811200	32400009	1220040001		NNSTJABB-002126	28.025,00	ILV Flüchtlings FD 32	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
32	3811200	32120009	1221200465		NNSTJABB-002125	271.969,28	ILV Flüchtlinge FD 32	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
50_51	3811248	50900009	3155000000		NNSTJABB-002033	1.250,00	Sonst. Erträge ILV Flüchtlinge des Ref. 48 für das 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
48	3811200	48000001	1112300000		NNSTJABB-002034	86.790,34	ILV für Flüchtlinge an das Ref. 48 für das 1. – 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
48	3811211	48000001	1112300000		NNSTJABB-002035	212.437,51	ILV für Flüchtlinge Personal an das Ref. 48 für das 1. – 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
32	3811211	32120009	1221200467		NNSTJABB-002124	45.299,00	Nachholung ILV-Flüchtlinge: Abrechnung der bei FD 32 entstehenden Personalaufwendungen für Flüchtlinge und Rückkehrer	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
32	3811211	32420009	1220040001		NNSTJABB-002127	510.053,83	Nachholung ILV-Flüchtlinge: Abrechnung der bei FD 32 entstehenden Aufwendungen Flüchtlinge im Kontext I-Fonds	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
1b) Aufwandserhöhung (+ Betrag) bzw. Aufwandsminderung (- Betrag)									
02_51	4241900	02400009	1112110001	R024022001	NNSTJABB-001932	140.000,00	Nachmeldung Rückstellung am 12.04.2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
20.3	4339501	50000009	3121000000		NNSTJABB-002249	-16.141,88	Korrektur Geldtransit Frage 23	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen	E18
20.3	4431900	20300001	1110210000		NNSTJABB-002250	216,23	Korrektur Geldtransit Frage 23	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
20.3	4431300	37330010	1260240001		NNSTJABB-002251	16,89	Korrektur Geldtransit Frage 23	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
20.3	4339501	50000009	3121000000		NNSTJABB-002252	5.689,41	Korrektur Geldtransit Frage 23	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 18. Transferaufwendungen	E18
32	4455300	32210009	1220640301		NNSTJABB-002145	840,69	Korrektur Steuer FD 32 Feinstaubplaketten 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
32	4455300	32210009	1220640301		NNSTJABB-002145	-1.000,42	Korrektur Steuer FD 32 Feinstaubplaketten 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
41	4271700	41500001	2810457500		NNSTJABB-002165	198,18	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271700	41500001	2810457500		NNSTJABB-002166	274,08	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
02	4231100	2100001	1110830002		NNSTJabb-002063	139.529,51	Bewirtschaftung Verwalterkonto Engeroder Str. 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
02	4231100	2100001	1110830002		NNSTJabb-002067	250.984,66	Bewirtschaftung Verwalterkonto Rheinstr. 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271700	41500001	2810457500		RA0827551 u RE0227865	-746,22	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
41	4271700	41500001	2810457500		NNSTJABB-001989	-1.140,74	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271700	41500001	2810457500		NNSTJABB-001989	958,61	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
20	4431750	20100001	1110340000	R201022001	NNSTJABB-001933	4.998,00	Nachmeldung Rückstellung am 04.05.2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
61	4811100	613100009			2022-895	-2.098,81	Umbuchung II Quartal 2022 doppelt erfasst	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
61	4811100	61320009	5210090000		2022-895	-50,40	Umbuchung II Quartal 2022 doppelt erfasst	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
61	4241110	61220009	5540540000		NNSTJABB-001934	85,12	Straßenreinigung 2022 An der Schölke Dammstraße	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271300	40300002	2710770000		NNSTJABB-001948	734,55	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271300	40300002	2710770000		NNSTJABB-001948	-617,27	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271700	40300002	2710770000		NNSTJABB-001950	-64,01	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271700	40300002	2710770000		NNSTJABB-001950	59,82	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271600	40300002	2710770000		NNSTJABB-001951	-26,94	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271600	40300002	2710770000		NNSTJABB-001951	22,64	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271700	40300002	2710770000		NNSTJABB-001952	71,80	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271700	40300002	2710770000		NNSTJABB-001952	-60,34	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271300	40300002	2710770000		NNSTJABB-001953	327,80	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4019000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001954	-953,80	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 13. Personalaufwendungen	E13
40	4019000	40300002	2710770000		NNSTJABB-001954	891,40	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 13. Personalaufwendungen	E13
40	4271600	40300002	2710770000		NNSTJABB-001955	-301,06	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
40	4271600	40300002	2710770000		NNSTJABB-001955	252,99	Buchungskorrektur, da ohne Steuer gebucht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJABB-001929	553,42	Afa Fertigstellung AIB-000833	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJABB-001925	795,40	Afa Fertigstellung AIB-000831/GEL-00540	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
61	5131000	61320009	5210090000		NNSTJABB-001917	843,94	Verschrottung A000-006571	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
61	5131000	61220009	5540500000		NNSTJABB-001915	306,70	Verschrottung A000-004628	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-001931	23,90	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004972	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-001937	10,54	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004977	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-001939/001940	10,53	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004974/4977	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711440	66006300	5411010000		NNSTJABB-001961	196,90	Afa zu Umgl. Fertigst. AIB-000863	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002232 - 002245	1.620,54	Afa nach Fertigstellung taktile Elemente (div. AIB's	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	5131000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002273	3.114,80	Fertigstellung AIB-000700 Abschnitt 1176 Verschrottung 1%	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	4711430	66006300	5411010000		NNSTJABB-002291	164,86	Afa zum Umgl. Fertigst. Von AIB-000700 auf A155-004989	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002268	1.989,85	Afa zur Fertigstellung AIB-000700 Abschnitt 4089	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002277	1.989,85	Afa Abschnitt 1176 neu A155-005022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		AFA 2022/NNSTJABB-002271	-8.106,00	Korrektur Afa bis Fertigst. Abschnitt 1176 (A155-004508)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002276	8.024,94	Afa neu Abschnitt 1176 (A155-004508 alte Anlage)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NSTJABB-002283	1.751,88	Afa Abschnitt 4090 nach Fertigstellung (AIB-000700)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002289	1.751,88	Afa Abschnitt 927 nach Fertigstellung (AIB-000700(666/771)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-001980/AFA 2022/NNSTJABB-001984	-151,38	Korrektur Afa wegen Fertigstellung Abschnitt 867 A155-001200	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	5131000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001982	5.298,47	Verschrottung 20% Abschnitt 867 A155-001200	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-001987	803,69	Afa Fertigstellung Abschnitt 867	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-001996/ AFA 2022	-1.605,46	Korrektur Afa wegen Fertigstellung Abschnitt 3183 A155-003373	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	5131000	66006300	5421010000		NNSTJABB-001998	1.545,25	Verschrottung 7% Abschnitt 3183 A155-003373	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002002	1.493,07	Afa neu Abschnitt 3183 (A155-003373 alte Anlage)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002003	1.881,70	Afa nach Fertigstellung Abschnitt 3183 AIB-000857	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002015	763,00	Afa Abschnitt 3237 AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	4711440	66006300	5411010000		NNSTJABB-002016	294,78	Afa Abschnitt 3237; Warthello AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002023	472,93	Afa Abschnitt 3203 AIB-000862	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-001942	343,54	Afa zu Umgl. AIB-000858/AIB-000781 auf A155-004980	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
51	4711010	51520001	3155000000		NNSTJABB-002294	98.080,99	Afa zu Fertigstellung AIB-000648 Käthe-Kollwitz	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
51	4711010	51521108	3650015181		NNSTJABB-002297	1.500,00	Afa zu Fertigstellung AIB-000821	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
51	4711010	51521101	3650015181		NNSTJSBB-002299	20.000,00	Afa zu Fertigstellung AIB-000741	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
37	5131000	37400010	1281740817		NNSTJABB-002078	1.030,15	Verschrottung A000-005587	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002099	1.170,37	Verschrottung A000-008038	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002100	1.606,31	Verschrottung A000-008039	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002101	1.771,45	Verschrottung A000-008040	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002102	3.243,40	Verschrottung A000-008041	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002103	3.243,40	Verschrottung A000-008042	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002104	3.425,98	Verschrottung A000-008043	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5327000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002114	6.000,00	Verschrottung A000-008044	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002105	4.351,70	Verschrottung A000-008044	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
37	5131000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002106	10.446,04	Verschrottung A000-008049	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	4212100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002254	-3.769,48	Umb. Rg. Austausch Controller Fa. Younes; investiv A155-005017)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
66	4711430	66400001	5441420000		NNSTJABB-002256	590,24	Afa zu AIB-000787; LSA 093	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4212100	66400001	5431420000		NNSTJABB-002257	-504,70	Umb. Rg./GU Fa. Swarco auf AIB-000814, da investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
66	4711430	66400001	5441420000		NNSTJABB-002259	1.000,98	Afa zu AIB-000814; LSA 022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4212100	66400001	5421420000		NNSTJABB-002260	-16.219,89	Umb. Rg Fa. Siemens A. AR auf AIB-000738, da investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
66	4711430	66400001	5421420000		NNSTJABB-002262	386,14	Afa zu AIB-000738; LSA 083	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	4711430	66400001	5441420000		NNSTJABB-002149	1,00	Afa A155-005002	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711430	66400001	5441420000		NNSTJABB-002144	926,66	Afa zu AIB-000785; LSA 091	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711430	66400001	5441420000		NNSTJABB-002142	998,56	Afa zu AIB-000786; LSA 092	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
15	5131000	10300009	1110890774		NNSTJABB-002184	378,88	A40-002187; Verschrottung außerplanm. Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
66	5131000	66400001			NNSTJABB-002191	1.233,38	A000-003934; Verschrottung; außerplanm. Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
015	5131000	01500001	1112180000		NNSTJABB-002247	187,40	A000-002310; Verschrottung; außerplanm. Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
02	4711610	02200001	5472350000		NNSTJABB-002266	9.734,41	Afa A000-009451	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002365	-364,55	Korrektur Afa A155-004995	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711440	66006500	5421010000		NNSTJABB-002366	583,28	Afa A155-005027	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	5131000	66006600	5411010000		NNSTJABB-002421	12.017,56	außerplanm. Afa Aufw. Nachaktivierung Gemeinkosten zu Fertigstellungen A155-005028	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
02	4711610	2200001	5472350000		NNSTJABB-002425	1.067,30	Afa A000-009451	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
41	4711500	41000001	2510521000		NNSTJABB-002426	6.679,44	Afa A155-0002002	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002427	2.614,54	Afa A155-004944	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002428	100,43	Afa A155-004966	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002429	151,40	Afa A155-004968	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006650	5431010000		NNSTJABB-002430	156,99	Afa A155-004970	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006600	5441010000		NNSTJABB-002431	131,87	Afa A155-004972	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002432	35,02	Afa A155-004974	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711440	66006300	5411010000		NNSTJABB-002433	4,32	Afa A155-004975	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002434	181,24	Afa A155-004977	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711440	66006300	5411010000		NNSTJABB-002435	4,22	Afa A155-004978	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002436	8,96	Afa A155-004980	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002437	167,55	Afa A155-004982	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002438	390,94	Afa A155-004984	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002439	1.245,43	Afa A155-004985	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002440	91,75	Afa A155-004986	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002441	223,12	Afa A155-004988	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002442	146,74	Afa A155-004993	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002443	295,27	Afa A155-004995	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006650	5431010000		NNSTJABB-002444	149,93	Afa A155-004997	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711440	66006650	5431010000		NNSTJABB-002445	8,52	Afa A155-004998	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006650	5431010000		NNSTJABB-002446	102,45	Afa A155-005000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002447	11,43	Afa A155-005003	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002448	16,45	Afa A155-005004	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002449	13,49	Afa A155-005005	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002450	36,45	Afa A155-005006	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002451	32,50	Afa A155-005007	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002452	43,83	Afa A155-005008	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002453	31,17	Afa A155-005009	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002454	49,48	Afa A155-005010	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002455	22,06	Afa A155-005011	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002456	21,07	Afa A155-005012	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002457	13,92	Afa A155-005013	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002458	12,43	Afa A155-005014	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002459	25,59	Afa A155-005015	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002460	2,43	Afa A155-005016	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002461	309,70	Afa A155-005020	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002462	309,70	Afa A155-005022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16, Abschreibungen	E16

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002463	272,66	Afa A155-005024	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJABB-002464	272,66	Afa A155-005026	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
66	4711440	66006500	5421010000		NNSTJABB-002465	16,85	Afa A155-005027	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
53	4318200	5310000	4140280004		NNSTJABB-001943	4.290,14	Vorlage 2183/18 Entscheidung 20.09.2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 18. Transferaufwendungen	E18
42	4429800	40200001	2720510000		NNSTJABB-001965	-4.910,00	EHAR steht zur Verfügung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
42	4429800	40200001	2720510000	E402021005	NNSTJABB-001965	4.910,00	EHAR steht zur Verfügung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
32	4811100	32000009			NNSTJABB-002036	49,60		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32100009			NNSTJABB-002036	312,20		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32110009	1220150001		NNSTJABB-002036	22.640,01		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32111009	1220150001		NNSTJABB-002036	1,92		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32112009	1212220001		NNSTJABB-002036	4.888,50		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32120009	1221200001		NNSTJABB-002036	2.571,47		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32130009	1220560001		NNSTJABB-002036	2.428,51		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32200009	1220640001		NNSTJABB-002036	5.400,64		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32210009	1220640001		NNSTJABB-002036	6.558,79		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32220009	1220640001		NNSTJABB-002036	4.915,83		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32230009	1220640001		NNSTJABB-002036	2.101,38		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32400009			NNSTJABB-002036	1.240,18		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
57	4811100	01200009	5712330000		NNSTJABB-002074	7.998,30		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	

Nachholung einer verspätet eingegangenen ILV

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
11	4811100	12000009	1112310000		NNSTJABB-002074	1,74			
11	4811100	01100001	1112270000		NNSTJABB-002074	6,00			
32	4811100	32410009	1220040001		NNSTJABB-002036	33.656,18		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32411009	1220040001		NNSTJABB-002036	18,04		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32420009			NNSTJABB-002036	52.994,74		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
57	4811100	01200009	5712330000		NNSTJABB-002074	7.998,30			
11	4811100	12000009	1112310000		NNSTJABB-002074	1,74			
11	4811100	01100001	1112270000		NNSTJABB-002074	6,00			
32	4811100	32430009	1220650001		NNSTJABB-002036	154,39		Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
42	5041000	40200001	2720510000		NNSTJABB-002417	-131.526,02	fehlerhafte Erhöhung Festwert Medien Bibliothek, A000-000361	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
37	5041000	37301050	1260240534		NNSTJABB-002418	2.800,00	Erhöhung Festwert B-Schläuche	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
37	5019000	37600020	1281740019		2022-2001	3.148.741,77	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Storno	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
37	5019000	37600020	1281740019		NNSTJABB-001944 Storno neu NSTJABB-002468	3.148.741,77	Buchung 2022-2001 "Umbuchung Impfzentrum" lief mit falschem Vorzeichen und Finanzrechnung - Korrektur, OHNE FINANZRECHNUNG BUCHEN!	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge	E22
11	4061000	11400001			NNSTJABB-002031	315.475,99	Korrektur Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Aufwandserhöhung Zeile 13. Personalaufwendungen	E13
11	4051000	11400001			NNSTJABB-002032	988.272,00	Korrektur Sachkonto	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Aufwandserhöhung Zeile 13. Personalaufwendungen	E13
66	4431600	66500001	5381040899		NNSTJABB-002037	444,85	Verstoß gegen Bruttoprinzip, keine Gutschrift auf den Aufwand, sondern Erstattung von ASG	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
30	4441300	30000001	1110760000		NNSTJABB-002038	3.525,98	Verstoß gegen Bruttoprinzip, keine Gutschrift auf den Aufwand, sondern Erstattung von SRB	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
40	4811100	40300005	2711254711		NNSTJABB-002074	2.437,52	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
57	4811100	01200009	5712330000		NNSTJABB-002074	7.998,30	Nachholung ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
11	4811100	12000009	1112310000		NNSTJABB-002074	1,74	Nachholung ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
11	4811100	01100001	1112270000		NNSTJABB-002074	6,00	Nachholung ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
40	4811100	40300001	2111330000		NNSTJABB-002074	199,27	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
40	4811100	40300003	2711250000		NNSTJABB-002074	1.625,01	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
40	4811100	40300004	2711260000		NNSTJABB-002074	166,57	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
40	4811100	40300001	2710770000		NNSTJABB-002074	1.741,00	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
41	4811100	41500001	2810455000		NNSTJABB-002074	249,73	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
51	4811100	51000001	3639000200		NNSTJABB-002074	29.421,45	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
51	4811100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002074	191,99	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
60	4811100	60100001	5110990000		NNSTJABB-002074	5.965,33	nicht erfolgte Umbuchungen der ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
61	4811100	61310009			NNSTJABB-002075	-2.098,81	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
61	4811100	61320009	5210090000		NNSTJABB-002075	-50,40	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
32	4811100	32000009			NNSTJABB-002075	-507,84	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
51	4811100	51000001	3639000200		NNSTJABB-002075	-442.132,56	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
40	4811100	40100001			NNSTJABB-002075	-223.597,60	Rückbuchung der doppelt gebuchten ILV-IT	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
20	4711010	20400001	6121710000			3.333,33	AIB-000699 Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 16. Abschreibungen	E16
11	4411400	11300001			NNSTJABB-002491	-304.200,00	Betrag war lediglich Schätzlauf und sollte nicht tatsächlich in newssystem übertragen werden	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
50	4811232	50900009	3155000000		NNSTJABB-002126	28.025,00	ILV Flüchtlinge FD 32	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
50	4811232	50900009	3155000000		NNSTJABB-002125	271.969,28	ILV Flüchtlinge FD 32	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
48	4811200	48000001	1112300000		NNSTJABB-002033	1.250,00	Sonst. Erträge ILV Flüchtlinge des Ref. 48 für das 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
50_51	4811248	50900009	3155000000		NNSTJABB-002034	86.790,34	ILV für Flüchtlinge an das Ref. 48 für das 1. – 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
50_51	4811211	50900009	3155000000		NNSTJABB-002035	212.437,51	ILV für Flüchtlinge Personal an das Ref. 48 für das 1. – 4. Quartal 2022	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
50_51	4811211	50900009	3155000000		NNSTJABB-002124	45.299,00	Nachholung ILV-Flüchtlinge: Abrechnung der bei FD 32 entstehenden Personalaufwendungen für Flüchtlinge und Rückkehrer	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
50_51	4811211	50900009	3155000000		NNSTJABB-002127	510.053,83	Nachholung ILV-Flüchtlinge: Abrechnung der bei FD 32 entstehenden Aufwendungen Flüchtlinge im Kontext I-Fonds	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	E27
2) Ergebnisneutrale Umbuchungen:									
41	3421000	41400001	2510521000		NNSTJABB-001966	-117,90	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 6. privatrechtliche Erträge	E6
41	3421000	41400001	2510520000		NNSTJABB-001966	117,90	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsverhöhung Zeile 6. privatrechtliche Erträge	E6
41	3421000	41100001	2810071000		NNSTJABB-001967	164,10	inaktiver KTR, Belegnr. 2022-1514	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsverhöhung Zeile 6. privatrechtliche Erträge	E6
41	3421000	41100001	2810070000		NNSTJABB-001967	-164,10	inaktiver KTR, Belegnr. 2022-1514	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 6. privatrechtliche Erträge	E6
50	3583100	50270009	3460001000		NNSTJABB-001968	336,00	inaktiver KTR, Belegnr. N353370	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsverhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
50	3583100	50270009	3119000000		NNSTJABB-001968	-336,00	inaktiver KTR, Belegnr. N353370	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
50	3583100	50270009	3460001000		NNSTJABB-001969	1.595,00	inaktiver KTR, Belegnr. N336371	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsverhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
50	3583100	50270009	3119000000		NNSTJABB-001969	-1.595,00	inaktiver KTR, Belegnr. N336371	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
41	4261100	41300001	2810501000		NNSTJABB-001970	110,55	inaktiver KTR, Belegnr. RE0191519	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4261100	41300001	2810450000		NNSTJABB-001970	-110,55	inaktiver KTR, Belegnr. RE0191519	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271700	41300001	2810461000		NNSTJABB-001971	3.040,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsverhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271700	41300001	2810450000		NNSTJABB-001971	-3.040,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
41	4271900	41300001	2810501000		NNSTJABB-001972	1.596,37	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4271900	41300001	2810450000		NNSTJABB-001972	-1.596,37	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4431200	41300001	2810461000		NNSTJABB-001973	282,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
41	4431200	41300001	2810450000		NNSTJABB-001973	-282,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
41	4711700	41400001	2510521000		NNSTJABB-001974	1.204,04	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
41	4711700	41400001	2510520000		NNSTJABB-001974	-1.204,04	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
41	5131000	41100001	2810071000		NNSTJABB-001975	346,98	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
41	5131000	41100001	2810070000		NNSTJABB-001975	-346,98	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen	E23
41	4721200	41400001	2510520000		2022-2178	-17,23	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
41	4721200	41400001	2510522000		2022-2178	17,23	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
41	4241110	41100001	2810070000		2022-2179	-77,14	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4241110	41100001	2810071000		2022-2179	77,14	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
41	4455100	41300001	2810450000		2022-2180	-32,07	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
41	4455100	41300001	2810501000		2022-2180	32,07	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
51	3146000	51000001	3517101510		2022-2181	391,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
51	3146000	51000001	3625004325		2022-2181	-391,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
51	4431760	51000001	3517101510		2022-2182	-504,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
51	4431760	51000001	3625004325		2022-2182	504,00	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
51	3811211	51000001	3517101510		2022-2183	76.654,92	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
51	3811211	51000001	3625004325		2022-2183	-76.654,92	inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
15	3141000	10300009	1110890771		NNSTJABB-001945	-288,80	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
15	3141000	10300009	1110890771		NNSTABB-002469	288,80	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
15	3141000	10300009	1110890773		NNSTJABB-001946	-4.622,91	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
15	3141000	10300009	1110890773		NNSTJABB-002470	4.622,91	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsmehrung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
15	3141000	10300009	1110890774		NNSTJABB-001947	-54.001,24	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
15	3141000	10300009	1110890774		NNSTJABB-002471	54.001,24	falsche Mittelherkunft, Korrektur von lfd. HH zu APL	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsmehrung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
20_51	3111000	20400001	6111700000		NNSTJABB-001976	11.485.336,00	Buchung ohne Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsmehrung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
20_51	3111000	20400001			NNSTJABB-001976	-11.485.336,00	Buchung ohne Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
20_51	3131000	20400001	6111700000		NNSTJABB-001977	721.692,00	Buchung ohne Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsmehrung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
20_51	3131000	20400001			NNSTJABB-001977	-721.692,00	Buchung ohne Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
40	3141000	40100001	2431400001		NNSTJABB-002039	-1.859.408,00	RPA 29: Bei SK 3121000 wurden Ausgleichsleistungen für Mehraufwendungen aufgrund von Preissteigerungen gebucht (KST 40100001, KTR 2431400001). Durch das LSN wurde allerdings mitgeteilt, dass diese Erträge auf den Konten 3141 gebucht werden sollen. Eine Umbuchung ist daher erforderlich.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
40	3121000	40100001	2431400001		NNSTJABB-002039	1.859.408,00	RPA 29: Bei SK 3121000 wurden Ausgleichsleistungen für Mehraufwendungen aufgrund von Preissteigerungen gebucht (KST 40100001, KTR 2431400001). Durch das LSN wurde allerdings mitgeteilt, dass diese Erträge auf den Konten 3141 gebucht werden sollen. Eine Umbuchung ist daher erforderlich.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung Ertragsmehrung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	E2
37	3488000	37500010	1270610019		NNSTJABB-002040	15.232,50	RPA 27: Auf Sachkonto 3483000/ Produkt 061 - Erstattungen von Zweckverbänden - wurden 7 Rechnungen über insges. 15.232,50 € an die Kassenärztliche Vereinigung gebucht. Die KÄV ist kein Zweckverband, sondern eine Körperschaft des öffentl. Rechts. Das zutreffende Konto ist 3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen (siehe Rundschreiben Nr. 2/2021 des Landesamtes für Statistik Niedersachsen vom 16.04.2021). Eine Umbuchung ist daher erforderlich (wie bereits 2021)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
37	3483000	37500010	1270610019		NNSTJABB-002040	-15.232,50	RPA 27: Auf Sachkonto 3483000/ Produkt 061 - Erstattungen von Zweckverbänden - wurden 7 Rechnungen über insges. 15.232,50 € an die Kassenärztliche Vereinigung gebucht. Die KÄV ist kein Zweckverband, sondern eine Körperschaft des öffentl. Rechts. Das zutreffende Konto ist 3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen (siehe Rundschreiben Nr. 2/2021 des Landesamtes für Statistik Niedersachsen vom 16.04.2021). Eine Umbuchung ist daher erforderlich (wie bereits 2021)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-839,55	Korrektur Kostenst. Z-001574	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002115	839,55	Korrektur Kostenst. Z-001574	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-308,69	Korrektur Kostenst. Z-001575	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002116	308,69	Korrektur Kostenst. Z-001575	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-1.829,46	Korrektur Kostenst. Z-001576	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002117	1.829,46	Korrektur Kostenst. Z-001576	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-19,47	Korrektur Kostenst. Z-001577	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002118	19,47	Korrektur Kostenst. Z-001577	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-120,35	Korrektur Kostenst. Z-001578	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002119	120,35	Korrektur Kostenst. Z-001578	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
61	3161100	61110009	5110260000		AFA 2022	-74,70	Korrektur Kostenst. Z-001578	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
66	3161100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002120	74,70	Korrektur Kostenst. Z-001578	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
58_S	4291100	58000001	1222236900	RS36022001	NNSTJABB-002041	-59.018,00	Korrektur KST KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
58_S	4291100	53600000	1222390001	RS36022001	NNSTJABB-002041	59.018,00	Korrektur KST KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
32	3311000	32410009	1220040001		NNSTJABB-002071	955.824,38	Umbuchung der in Bußgeldern entfallenen Verwaltungsgebühren auf entspr. SK	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 5. öffentlich-rechtliche Erträge	E5
32	3561100	32410009	1220040001		NNSTJABB-002071	-955.824,38	Umbuchung der in Bußgeldern entfallenen Verwaltungsgebühren auf entspr. SK	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge	E11
11	3485100	11100001			NNSTJABB-002072	-366.827,39	Korrektur von KST und KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E7

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
11	3485100	11600001	1110860000		NNSTJABB-002072	366.827,39	Korrektur von KST und KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Kostenminderungen und Kostenumlagen	E7
11	4431800	11700001	1111020000		NNSTJABB-002073	3.120,00	RPA 108: Klausurtagung ist keine Fortbildung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261200	11700001	1111020000		NNSTJABB-002073	-3.120,00	RPA 108: Klausurtagung ist keine Fortbildung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
20	4431350	20300001	1110210000		B3115062	-29.852,19	Korrektur Konto KTR KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
20	4521000	20400001	6121710000		NNSTJABB-002195	29.852,19	Korrektur Konto KTR KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 17, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	E17
50_51	3811250	50900009	3155000000		NNSTJABB-002360	183.801,39	Korrektur Konto ILV-F	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
50_51	3811200	50900009	3155000000		NNSTJABB-002360	-183.801,39	Korrektur Konto ILV-F	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
51	3811200	51520001	3650015182		NNSTJABB-002361	832.000,00	Korrektur Konto ILV-F	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
51	3811251	51520001	3650015182		NNSTJABB-002361	-832.000,00	Korrektur Konto ILV-F	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
41	4458000	41100001	2810071000		NNSTJABB-002478	18.669,24	Korrektur SK, Stellungnahme 130 vom RPA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
41	4429400	41100001	2810071000		NNSTJABB-002478	-18.669,24	Korrektur SK, Stellungnahme 130 vom RPA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4455300	11310001	1111680000		NNSTJABB-002122	-886,93	Buchung über falsche KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4455300	11300001	1111680000		NNSTJABB-002122	886,93	Buchung über falsche KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261200	11200001	1112160000		NNSTJABB-002123	-2.300,00	Buchung über falsche KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4261200	11400001	1112160000		NNSTJABB-002123	2.300,00	Buchung über falsche KST	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4261300	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	432,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4431800	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	-432,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261300	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	432,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4431800	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	-432,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261300	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	448,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
11	4431800	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	-448,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261300	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	448,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4431800	11310001	1110870001		NNSTJABB-002320	-448,00	Reisekosten für Fortbildungen haben ein anderes Sachkonto als sonstige Reisekosten (RPA Frage 126)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E19
51	3811200	51130001	3625004322		NNSTJABB-002362	3.825,02	Korrektur KST/KTR von 50_51 zu 51	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
50_51	3811200	50900009	3155000000		NNSTJABB-002362	-3.825,02	Korrektur KST/KTR von 50_51 zu 51	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	E26
51	4711010	51520001	3155000000		NNSTJABB-002294	-98.080,99	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16, Abschreibungen	E16
51	4711010	51520001	3650015181		NNSTJABB-002294	98.080,99	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16, Abschreibungen	E16
51	3161100	51520001	3155000000		NNSTJABB-002295	45.865,73	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3, Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002295	-45.865,73	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3, Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3155000000		NNSTJABB-002466	27.889,28	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3, Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
51	3161100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002466	-27.889,28	KTR von 50_51, anstatt v. 51; AFA	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3, Auflösungserträge aus Sonderposten	E3
11	4455300	11300001	1111680000		NNSTJABB-002482	-886,93	KTR Änderung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4455300	11300001	1112160000		NNSTJABB-002482	886,93	KTR. Änderung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19, sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
11	4261200	11400001	1112160000		NNSTJABB-002483	-2.300,00	KTR. Änderung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
11	4261200	11400001	1111680000		NNSTJABB-002483	2.300,00	KTR. Änderung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
2.2 ALT	4721200	02500009	1212170000		NNSTJABB-002489	-114,14	Korrekturbuchung wurde auf falschem Konto gebucht, wodurch EZ abweicht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16, Abschreibungen	E16
2.2 ALT	4271200	02500009	1212170000		NNSTJABB-002489	114,14	Korrekturbuchung wurde auf falschem Konto gebucht, wodurch EZ abweicht	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
37	5111000	37600020			NNSTJABB-002484	172.887,64	Außerordentlichen Bereich umgebucht werden	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23, Außerordentliche Aufwendungen	E23
37	4032000	37600020			NNSTJABB-002484	-172.887,64	Außerordentlichen Bereich umgebucht werden	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 13, Personalaufwendungen	E13
37	5111000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002485	27.053,66	Außerordentlichen Bereich umgebucht werden	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23, Außerordentliche Aufwendungen	E23
37	4231100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002485	-27.053,66	Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
37	5111000	37600010	1281740019		2022-2044	-203.200,81	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrunms. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 23. Außerordentliche Aufwendungen	E23
3) Änderungen der Gesamt- und Teilfinanzrechnung									
32	6561100	32300001	1220310468		NNSTJABB-002229	12.145,00	Korrektur FR Frage 86		
32	6631100	32300001	1220310468		NNSTJABB-002229	-12.145,00	Korrektur FR Frage 86		
32	6561100	32300009	1220040468		NNSTJABB-002230	775,90	Korrektur FR Frage 86		
32	6631100	32300009	1220040468		NNSTJABB-002230	-775,90	Korrektur FR Frage 86		
32	6561100	32410009	1220040001		NNSTJABB-002231	11.145,00	Korrektur FR Frage 86		
32	6631100	32410009	1220040001		NNSTJABB-002231	-11.145,00	Korrektur FR Frage 86		

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
37	5111000	37600020			NNSTJABB-002486	1,00	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. Außerordentliche Aufwendungen	E23
37	4261300	37600020			NNSTJABB-002486	-1,00	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
37	5111000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002487	2.963,86	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. Außerordentliche Aufwendungen	E23
37	4711800	37600020	1281740019		NNSTJABB-002487	-2.963,86	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16
37	5111000	37600020	1281740019		NNSTJABB-002488	297,52	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. Außerordentliche Aufwendungen	E23
37	4431800	37600020	1281740019		NNSTJABB-002488	-297,52	Kosten des Impfzentrums. Hätten in den Außerordentlichen Bereich umgebucht werden müssen. Nachholung der Umbuchung, bitten OHNE FINANZRECHNUNG.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
37	4032000	37600010	1281740019		2022-2044	172.884,77	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrums. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 13. Personalaufwendungen	E13
37	4231100	37600010	1281740019		2022-2044	27.053,66	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrums. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
37	4261300	37600010	1281740019		2022-2044	1,00	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrums. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	E15
37	4431800	37600010	1281740019		2022-2044	297,52	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrums. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	E19
37	4711800	37600010	1281740019		2022-2044	2.963,86	Teilstorno 2022-2044. Kosten des Impfzentrums. Wurden mit falscher KST in den Außerordentlichen Bereich umgebucht. Bitte mit oder ohne FinR wie Belegnummer 2022-2044 buchen.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen	E16

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

Buchungen nach dem vorläufigen Jahresabschluss zum 31.03.2023

1.425.934,82

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszelle
4) Änderungen der Bilanz:									
4a) Bilanzmehrung:									
02	1611070	02300009	5731650000		173804.0230.3610000	9.921,51	Teilerstattung BK 2022 vom SRB	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
02	1611050	02300009	5712080000		141141.0230.3610058	20.000,00	Teilerstattung BK 2022 von der WIS	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
2	1663050	2100001	1110830002		NNSTJABB-002062	198.959,18	Mieteinnahmen Verwalterkonto Engeroder Str. 2022	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
2	1663050	2100001	1110830002		NNSTJABB-002066	300.722,57	Mieteinnahmen Verwalterkonto Rheinstr. 2022	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663020	02100001	1110830002		NNSTJABB-002064	20.207,21	Erhöhung Kautionen Engeroder Str. Verwalterkonto	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663020	02100001	1110830002		NNSTJABB-002068	20.821,23	Erhöhung Kautionen Rheinstr. Verwalterkonto	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663050	02100001	1110830002		NNSTJABB-002065	50.478,28	Erhöhung Verbindlichkeiten Engeroder Str. Verwalterkonto	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663050	02100001	1110830002		NNSTJABB-002069	4.013,01	Erhöhung Verbindlichkeiten Rheinstr. Verwalterkonto	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1681099	02300009			RA0829257	8.404,45	UST Jahreszahlung EB 85 2022	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1681099	02300009			RA0829259	29.036,71	UST Jahreszahlung SRB 2022	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
40	1691000	40300004	2711260000		RA0827842	1.832,60	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
40	1691000	40300004	2711260000		RA0827843	1.499,40	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
40	1691000	40300004	2711260000		RA0827844	1.071,00	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
51	1511000	61310009	5210090000		NNSTJABB-002029	779.666,00	Nachbuchung Forderung Genehmigungsverfahren	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
37	1511000	37300010	1260240294		NNSTJABB-002029	209.124,00	Nachbuchung Forderung Genehmigungsverfahren	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
66	2192200	60100001	5110990010		NNSTJABB-001959	-58,69	Korrektur Afa Z-001886	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.6 sonstige Sonderposten	P1.4.6
66	0351000	66006300	5411010000		AFA 2022/NNSTJABB-002271	8.106,00	Korrektur Afa bis Fertigst. Abschnitt 1176 (A155-004508)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001980/AFA 2022/NNSTJABB-001984	151,38	Korrektur Afa wegen Fertigstellung Abschnitt 867 A155-001200	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-001996/AFA 2022	1.605,46	Korrektur Afa wegen Fertigstellung Abschnitt 3183 A155-003373	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5441420000	6600911920	NNSTJABB-002254	3.769,48	Umb. Rg. Austausch Controller Fa. Younes; investiv	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5431420000	6600911920	NNSTJABB-002257	504,70	Umb. Rg./GU Fa. Swarco auf AIB-000814, da investiv	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	03521100	66400001	5421420000	6600911920	NNSTJABB-002260	16.219,89	Umb. Rg Fa. Siemens A. AR auf AIB-000738, da investiv	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
20	1731200				NNSTJABB-002128	170,80	Korrekturbuchung liquide Mittel Frage 49	Bilanz Mehrung Aktiva 4 Liquide Mittel	A4
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002367	8.924,88	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A9155-004988 Abschnitt 1682	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002368	3.669,81	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A9155-004986 Abschnitt 4330	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002369	49.817,03	aktiv. Eigenleistungen Bahnhofsallee A155-004985 Abschnitt 1463	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002370	15.344,37	aktiv. Eigenleistungen Windmühlenbergstraße A155-004984 Abschnitt 4115	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002371	6.576,16	aktiv. Eigenleistungen Windmühlenbergstraße A155-004982 Abschnitt 672	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	09631110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002372	64.781,02	aktiv. Eigenleistungen Helene-Weber-Ring Endausbau AIB-000933	Bilanz Mehrung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	09631110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002373	36.713,95	aktiv. Eigenleistungen Sierscher Weg Teilausbau AIB-000934	Bilanz Mehrung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	09631110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002374	36.731,28	aktiv. Eigenleistungen Sierscher Weg Endausbau AIB-000934	Bilanz Mehrung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002375	103.079,60	aktiv. Eigenleistungen Engeroder Straße A155-004944 Abschnitt 84	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002376	630,42	aktiv. Eigenleistungen Engeroder Straße A155-004944 Abschnitt 84	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	06211100	2200001	5472350000		NNSTJABB-002377	46.107,22	aktiv. EigenleistungenDFI's	Bilanz Mehrung Aktiva 2.6 Maschinen und technische Anlagen	A2.6
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002378	1.097,35	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005003 Abschnitt 4365	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002379	1.579,03	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005004 Abschnitt 1225	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002380	1.295,13	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005005 Abschnitt 1234	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002381	3.499,39	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005006 Abschnitt 3224	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002382	3.119,78	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005007 Abschnitt 4083	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002383	4.207,57	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005008 Abschnitt 3206	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002384	2.992,19	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005009 Abschnitt 4120	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002385	4.749,85	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005010 Abschnitt 3168	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002386	2.118,14	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005011 Abschnitt 905	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002387	2.022,44	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005012 Abschnitt 3173	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	03511100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002388	1.336,60	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005013 Abschnitt 3270	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002389	1.193,05	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005014 Abschnitt 3272	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002390	2.456,27	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005015 Abschnitt 4085	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002391	232,87	aktiv. Eigenleistungen DFI taktile Elemente A155-005016 Abschnitt 4205	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002392	16.517,33	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005020 Abschnitt 4205	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002393	16.517,33	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005022 Abschnitt 1176	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002394	14.541,96	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005024 Abschnitt 4090	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002395	14.541,96	aktiv. Eigenleistungen Neißestraße A155-005026 Abschnitt 927	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002396/0002398	17.716,32	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-004995 Abschnitt 3183	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002397/0002399	631,84	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-005027 Abschnitt 3183	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006600	5441010000		NNSTJABB-002400	12.659,75	aktiv. Eigenleistungen Haverlahstr. A155-004972 Abschnitt 1604	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002401	8.995,79	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-004997 Abschnitt 3237	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002402	319,32	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-004998 Abschnitt 3237	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002403	6.147,16	aktiv. Eigenleistungen Stadtbibliothek A155-005000 Abschnitt 3203	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002404	5.356,28	aktiv. Eigenleistungen Stadtweg A155-004966 Abschnitt 966	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002405	8.074,81	aktiv. Eigenleistungen Stadtweg A155-004968 Abschnitt 966	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002406	11.234,53	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004977 Abschnitt 963	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002407	316,72	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004978 Abschnitt 963	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002408	4.203,11	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004974 Abschnitt 962	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002409	10.513,66	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004977 Abschnitt 963	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002410	323,70	aktiv. Eigenleistungen Vorderes Ostertal A155-004975 Abschnitt 962	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006650	5421010000		NNSTJABB-002411	430,26	aktiv. Eigenleistungen Hilmsegraben A155-004980 Abschnitt 1966	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002412	6.698,40	aktiv. Eigenleistungen Lebenstedt Süd A155-004970 Abschnitt 4122	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002413	12.027,71	aktiv. Eigenleistungen Delle Osten A155-004993 Abschnitt 867	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002414	11.450,53	aktiv. Eigenleistungen Delle Westen A155-004993 Abschnitt 867	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002365	364,55	Korrektur Afa A155-004995	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002148	20,00	uml. Fertigst rest CSZ091	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	18.314,86	Abschnitt 927 Uml. Fertigstellung von AIB-000666 auf A155-	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	60.519,61	Abschnitt 927 Uml. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
02	0291100	2100001	1110830000		NNSTJABB-002009	1.799.221,14	A100-001100; falsches SK bebucht; GuB. Rheinstraße	Bilanz Mehrung Aktiva 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	A2.2
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	14.598,92	Abschnitt 927 Uml. Fertigstellung von AIB-000666 auf A155-	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002282	93.433,40	Abschnitt 4090 Uml. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002275	106.125,34	Abschnitt 1176 Uml. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002267	106.125,34	Abschnitt 4089 Uml. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-5020	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66006300	5421420000		NNSTJABB-002290	5.652,50	Uml. Fertigst. Von AIB-000700 auf A155-004989	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001960	8.438,48	Uml. Fertigst. AIB-000863	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001936	1.264,31	umb. Von AIB-000781 auf A155-004977 Zuordnung	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001938	1.264,32	umb. Von AIB-000781 auf A155-004974/4977 Zuordnung	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
20	0048100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001922	47.724,03	Fertigstellung AIB-000831	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
20	0048100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001926	66.410,18	Fertigstellung AIB-000833	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
66	0352100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002255	13.937,65	Uml. Fertigst. AIB-000787 LSA 093	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
02	0621100	02200001	5472350000		NNSTJABB-002263	420.526,60	Fertigstellung DFI	Bilanz Mehrung Aktiva 2.6 Maschinen und technische Anlagen	A2.6
51	0048100	51520001	3650015193		NNSTJABB-002292	980.809,94	Uml. Fertigstellung AIB-000648 Käthe-Kollwitz-Haus	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
51	0048100	51521108	3650015181		NNSTJABB-002296	15.000,00	Uml. Fertigst. AIB-000821 Brandschutz Kita Apostelgem.	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
51	0048100	51521101	3650015181		NNSTJABB-002298	200.000,00	Uml. Fertigst. AIB-000741 Außengelände Apostelgem.	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
66	2162100	60100001	5110990010		NNSTJABB-001958	-1.932,00	umb. Von Z-001886 keine Zahlung bis 6/2022	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.6 sonstige Sonderposten	P1.4.6
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001986	128.590,88	Uml. Fertigstellung AIB-000874 Abschnitt 867	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002000	110.471,09	Uml. Fertigstellung AIB-000857 Abschnitt 3183	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002001	2.431,05	Uml. Fertigstellung AIB-000781 Abschnitt 3183	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0391100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002364	21.873,16	umb. AK Warthalle Abschnitt 3183 A155-005027	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002012	44.396,90	Umgl. Fertigstellung AIB-000862(Abschnitt 3237)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002013	1.383,32	Umgl. Fertigstellung AIB-000781(Abschnitt 3237)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002014	11.054,15	Umgl. Fertigstellung AIB-000862 Buswarthalle (Abschnitt 3237)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002021	26.992,49	Umgl. Fertigstellung AIB-000862(Abschnitt 3203)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002022	1.383,32	Umgl. Fertigstellung AIB-000781(Abschnitt 3203)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-001941	14.894,90	Umgl. Fertigst. AIB-000858 auf A155-004980	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-001941	1.594,96	Umgl. Fertigst. Von AIB-000781 auf A155-004980	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002196	11.477,56	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000819 auf A155-005003	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002197	7.385,88	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000743 auf A155-005004	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002198	5.084,44	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000750 auf A155-005005	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002199	974,95	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000750 auf A155-005005	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002200	16.371,53	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000761 auf A155-005006	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002201	14.596,33	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000767 auf A155-005007	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002202	19.683,57	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000753 auf A155-005008	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002203	13.995,74	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000754 auf A155-005009	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002204	22.224,68	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000784 auf A155-005010	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002205	5.128,48	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000780 auf A155-005011	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002206	4.785,56	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000777 auf A155-005011	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002207	9.461,18	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000812 auf A155-005012	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002208	6.255,77	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000754 auf A155-005013	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002209	5.573,62	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000751 auf A155-005014	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002210	6.386,53	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000762 auf A155-005015	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002211	5.097,21	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000764 auf A155-005015	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002212	1.087,33	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000909 auf A155-005016	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002258	19.514,97	Umgl. Fertigst. AIB-000814 LSA 022	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5421420000		NNSTJABB-002261	76.454,58	Umgl. Fertigst. AIB-000738 LSA 083	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002143/002148	18.533,18	Umgl. Fertigst. AIB-000785 LSA 091	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352100	66400001	5441420000		NNSTJABB-002141	19.971,15	Umgl. Fertigst. AIB-000786 LSA 092	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
41	2721000	41500001	2810457500		RA0827551 u RE0227865	-141,78	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
	1511000				diverse	3.445,81	diverse Verrechnungen und Buchungen im Rahmen der NBL	Bilanz Mehrgang Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
37	0725100	37301050	1260240534	9999001900	NNSTJABB-002418	2.800,00	Erhöhung Festwert B-Schläuche, A000-000708	Bilanz Mehrgang Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
40	2721000	40300002	2710770000		diverse	-76,37	Nachbuchung Steuer FD 40	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
66	2111200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002353	-1.086,73	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001796	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002323	-540,94	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001799	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002325	-305,25	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001802	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002327	-283,40	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001800	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002329	-715,05	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001804	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002331	-368,11	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001807	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002333	-73,66	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001809	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002335	-499,63	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001808	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002337	-81,00	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001806	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002339	-98,01	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001805	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002341	-98,32	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001803	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002349	-560,10	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001793	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002351	-85,82	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001794	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002355	-161,33	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001797	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002357	-30,40	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001798	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002359	-108,16	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001795	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002343	-74,77	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001801	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
20	2111100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001923	-86.786,05	Umgli. Fertigst. Zuschuss Z-001757 zu AIB-000831	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	-34.300,01	Umb. Zuwendung LNVG Regionalverband 2020/1	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	-25.799,99	Umb. Zuwendung LNVG Regionalverband 2020/2	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
20	2111100	20400001	6121710000		NNSTJABB-0001927	-66.410,18	Umgli. Fertigst. Zuschuss Z-001763 zu AIB-000833	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
02	2113100	02200001	5472350000		NNSTJABB-002264	-480.336,42	Zuschuss zu DFI	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2111100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002146	-76.300,00	Umgli. Zuschuss Z-001403 (zu GEL-000491)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2111100	51520001	3650015181		NNSTJABB-002193	-503.282,96	Umgli. Zuschuss Z-0001609 (zu GEL-000491)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2111100	60100001	5110990030		NNSTJABB-002150	-13.674,70	Zuordnung Zuschuss Z-001611 auf Z-001926	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2111100	60100001	5110990030		NNSTJABB-002151	-31.276,77	Zuordnung Zuschuss Z-001611 auf Z-001724	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2111100	60100001	5110990040		NNSTJABB-002154	-26.226,00	Zuordnung Zuschuss Z-001765	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2111100	60100001	5110990040		NNSTJABB-002156	-96.302,12	Zuordnung Zuschuss Z-001766	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001990	-7.918,75	Umgli. Zuschuss wegen Fertigstellung Abschnitt 867	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002007	-7.002,03	Umgli. Zuschuss wegen Fertigstellung Abschnitt 3183 Z-001947	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	21113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002025	-5.225,55	Umb. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002300	-62.666,21	Zuordnung Zuschuss Z-001827 zu Fertigst. Abschnitt 3183 Haverlahstr	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002301/2302/2303	-47.295,82	Zuordnung Zuschuss Z-001827 zu Fertigst. Abschnitt 3237/3203 Stadtbibliothek	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006600	5441010000		NNSTJABB-002303	-39.942,32	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 1604 Stadtbibliothek	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002304	-15.945,06	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 1966 Hilmsegraben	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002305/2306	-58.841,76	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 963/966 Stadtweg	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002307	-29.320,75	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 4122 Kattowitzer Str.	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	21111100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002308	-124.342,39	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 867 Delle	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	21111100	51520001		5142004018	NNSTJABB-002416	-278.892,75	fälschlicherweise im Ergebnis statt investiv gebucht	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
41	2721007	41500001	281047500		RA0827544	-70,10	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
61	2729131	61220009	5540540000		NNSTJABB-001935	-85,12	Zahlung Straßenreinigung Deb 249481	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002165	-235,84	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Bilanz Mehrgang Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002166	-326,15	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Bilanz Mehrgang Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002171	-444,00	Umbuchung auf Deb	Bilanz Mehrgang Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002173	-444,00	Umbuchung auf Deb	Bilanz Mehrgang Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
	2721799	02300009			RE0228965	-14.486,66	UST Zahlung an EB 85 Vorjahre	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
	2721300	02300009			NNSTJABB-002415	-0,48	UST Verprobung 2022	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
02	2721330	02300009			RA0829257	-8.404,45	UST Jahreszahlung EB 85 2022	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
02	2721330	02300009			RA0829259	-29.036,71	UST Jahreszahlung SRB 2022	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
02	2721799	02300009			RE0228573	-25.871,91	UST Jahresabrechnung FA 2022	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2721007	41500001	281047500		NNSTJABB-001988	-595,39	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
40	2721000	40300004	2711260000		RA0827842	-292,60	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
40	2721000	40300004	2711260000		RA0827843	-239,40	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
02_51	2893100	02400009	1112110001	R024022001	NNSTJABB-001932	-140.000,00	Nachmeldung Rückstellung am 12.04.2023	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
40	2721000	40300004	27111260000		RA0827844	-171,00	Firmenschulungen FD 40 Korrektur HH Jahr zwecks Steuer	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
20	2893100	20100001	1110340000	R201022001	NNSTJABB-001933	-4.998,00	Nachmeldung Rückstellung am 04.05.2023	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
	2721000	10300009			NNSTJABB-001912	-295,35	Nachbuchung Steuer 4. Quartal 2022 IT ggü ASG	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
40	2721000	40300002	271077000		NNSTJABB-001911	-1.371,51	Nachbuchung Steuer FD 40	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
20	2729510				NNSTJABB-002128	-170,80	Korrekturbuchung liquide Mittel Frage 49	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
53	2893100	53100000	4140280004	R531022003	NNSTJABB-001943	-4.290,14	Nachmeldung Rückstellung am 04.09.2023	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
40	2721000	40300002	2710770000		diverse	-162,43	Nachbuchung Steuer FD 40	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
53	2893100	53600001	1222390001	R536022001	NNSTJABB-002130	-59.018,00	Korrektur R-Konto, KST	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002131	-1.050.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002132	-582.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002133	-1.100.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51430001	3410006523	R514322001	NNSTJABB-002134	-112.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51200001	3635206836	R512022001	NNSTJABB-002135	-472,50	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51200001	3639000200	R512022002	NNSTJABB-002136	-14.448,05	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51140001	3622004315	R511422001	NNSTJABB-002137	-4.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51150002	3625004320	R511522001	NNSTJABB-002138	-1.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
51	2893100	51520001	3650015181	R515222002	NNSTJABB-002139	-3.262.059,67	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
61	2893200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002224	-17.724,34	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
61	2893200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002225	-12.377,55	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
61	2893200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002226	-17.670,76	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
66	2893200	66100002	5411110000	R661018002	NNSTJABB-002227	-2.222,33	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
61	2896200	61220009	5540540001	R612210001	NNSTJABB-002223	-85,50	Korrektur R-Konto	Bilanz Mehrgang Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
11	1623000				NNSTJABB-002490	8.741,86	Umgliederung von 1623000 auf 2791000	Bilanz Mehrgang Aktiva 3.8 Privatrechtliche Forderungen	A3.8
11	2791000				NNSTJABB-002490	-8.741,86	Umgliederung von 1623000 auf 2791000	Bilanz Mehrgang Passiva 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	P2.5.4
20	2111100	20400001				-144.000,00	umb. Wegen Zuordnung von Z-001491 auf Z-001811	Bilanz Mehrgang Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	2111100	20400001	6121710000			-1.000.000,00	umb. Wegen Zuordnung Z-001483	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.1
4b) Bilanzminderung:									
41	2721000	41500001	2810457500		NNSTJABB-001989	182,13	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
61	2893200	61220009	5540540001	R612210001	NNSTJABB-002223	85,50	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.8 Andere Rückstellungen	P3.8
53	2830100	53600001	1222390001	R536022001	NNSTJABB-002130	59.018,00	Korrektur R-Konto, KST	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002131	1.050.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002132	582.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51440001	3631000000	R514422002	NNSTJABB-002133	1.100.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51430001	3410006523	R514322001	NNSTJABB-002134	112.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51200001	3635206836	R512022001	NNSTJABB-002135	472,50	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51200001	3639000200	R512022002	NNSTJABB-002136	14.448,05	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51140001	3622004315	R511422001	NNSTJABB-002137	4.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51150002	3625004320	R511522001	NNSTJABB-002138	1.000,00	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
51	2830100	51520001	3650015181	R515222002	NNSTJABB-002139	3.262.059,67	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
61	2830200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002224	17.724,34	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
61	2830200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002225	12.377,55	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
61	2830200	61210009	5520300000	R612114003	NNSTJABB-002226	17.670,76	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
66	2830200	66100002	54111110000	R661018002	NNSTJABB-002227	2.222,33	Korrektur R-Konto	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	P3.3
61	0721100	61220009	5540500000		NNSTJABB-01915	-306,70	Verschrottung A000-004628	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
61	0721100	61320009	5210090000		NNSTJABB-001917	-843,94	Verschrottung A000-006571	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002167	235,84	Umbuchung auf Deb	Bilanz Minderung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2511000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002169	326,15	Umbuchung auf Deb	Bilanz Minderung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2721000	41500001	281047500		RA0827544	171,10	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
02	2721340	02300009			RE0228573	25.871,91	UST Jahreszahlung 2022 FA	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
02	2721300	02300009			RE0228965	14.486,66	UST Erstattung an EB 85 Vorjahre	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	2729590	diverse	diverse		NNSTJABB-002249-002253	10.219,35	Korrektur Geldtransit Frage 23	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
41	2721007	41500001	281047500		RA0827533	79,55	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2721007	41500001	281047500		RA0827545 u RA0827549	524,54	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2511000	41500001	281047500		RA0827551 u RE0227865	888,00	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
41	2721007	41500001	281047500		RA0827552	162,11	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2721007	41500001	281047500		RA0827532	63,14	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
20_51	2900100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001913	50.694,44	nachträgliche Auflösung 2021 PRAP 65-27 Kredit	Bilanz Minderung Passiva 4. Passive Rechnungsabgrenzung	P4
20_51	2900100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001913	50.694,44	Auflösung 2022 PRAP 65-27 Kredit vorschüssige Zinsen	Bilanz Minderung Passiva 4. Passive Rechnungsabgrenzung	P4
15	2729342	10300009	1110890601		NNSTJABB-001914	247,50	Telefonkosten Privatanteil	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
37	0722000	37400010	1281740817		NNSTJABB-002078	-1.030,15	Verschrottung A000-005587	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002099	-1.170,37	Verschrottung A000-008038	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002100	-1.606,31	Verschrottung A000-008039	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002101	-1.771,45	Verschrottung A000-008040	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002102	-3.243,40	Verschrottung A000-008041	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002103	-3.243,40	Verschrottung A000-008042	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002104	-3.425,98	Verschrottung A000-008043	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002105	-4.351,70	Verschrottung A000-008044	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002106	-10.446,04	Verschrottung A000-008049	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
15	0723100	10300009	1110890774		NNSTJABB-002184	-378,88	A40-002187; Verschrottung außerplanm. Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
66	0721100	66400001			NNSTJABB-002191	-1.233,38	A000-003934; Verschrottung; außerplanm. Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
15	0721100	01500001	1112180000		NNSTJABB-002247	-187,40	A000-002310; Verschrottung; außerplanm. Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
41	0551000	41000001	2510521000		NNSTJABB-002426	-6.679,44	Afa A155-0002002	Bilanz Minderung Aktiva 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	A2.5
37	0720100	37600020	1281740019		NNSTJABB-002114	-6.000,00	Verschrottung A000-008044	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
02	0191100	2100001	1110830000		NNSTJABB-002009	-1.799.221,14	A100-001100; falsches SK bebucht; GuB, Rheinstraße	Bilanz Minderung Aktiva 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	A2.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	0098100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001922	-47.724,03	Fertigstellung AIB-000831	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
02	0095100	02200001	5472350000		NNSTJABB-002263	-420.526,60	Fertigstellung DFI	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
51	0098100	51520001	3650015193		NNSTJABB-002292	-980.809,94	Umgl. Fertigstellung AIB-000648 Käthe-Kollwitz-Haus	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
51	0098100	51521108	3650015181		NNSTJABB-002296	-15.000,00	Umgl. Fertigst. AIB-000821 Brandschutz Kita Apostelgem.	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
51	0098100	51521101	3650015181		NNSTJABB-002298	-200.000,00	Umgl. Fertigst. AIB-000741 Außengelände Apostlgem.	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
61	2114200	61320009	5210090000		NNSTJABB-001919	522,23	Verschrottung Zuschuss zu A000-006571	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
20	2111200	20400001	6121710000		NNSTJABB-001928	553,42	Afa Fertigstellung AIB-000833	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
20	2111200	20400001	6121710000		NNSTJABB-001996	1.446,43	Aufli. Zuschuss zu AIB-000831	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66066300	5411010000		NNSTJABB-001991	49,49	Aufli. Zuschuss Z-001948 zu Abschnitt 867	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66066500	5421010000		NNSTJABB-002008	116,70	Aufli. Zuschuss Z-001947 zu Abschnitt 3183	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66066650	5431010000		NNSTJABB-002076	18,07	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66066650	5431010000		NNSTJABB-002077	46,79	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66066650	5431010000		NNSTJABB-002028	29,00	Aufli. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2112000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002147	856,50	Aufli. Zuschuss Z-001403 (zu GEL-000491)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2112000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002194	5.649,57	Aufli. Zuschuss Z-001609 (zu GEL-000491)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2112000	60100001	5110990030		NNSTJABB-002152	364,66	Aufli. Zuschuss Z-001611/Z-001926	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2112000	60100001	5110990030		NNSTJABB-002153	1.312,31	Aufli. Zuschuss Z-001611/Z-001724	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2112000	60100001	5110990040		NNSTJABB-002155	894,07	Aufli. Zuschuss Z-001765	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
60	2112000	60100001	5110990040		NNSTJABB-002157	3.283,03	Aufli. Zuschuss Z-001766	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2112000	66066500	5421010000		NNSTJABB-002309	1.044,44	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu Haverlahstr./Z-001998 Abschnitt 3183	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2112000	66066500	5421010000		NNSTJABB-002310	262,50	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #leb. Stadtbibliothek Z-002011 Abschnitt 3203	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2112000	66066500	5421010000		NNSTJABB-002312	163,62	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #leb. Stadtbibliothek Z-002012 Abschnitt 3237	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2112000	66066500	5421010000		NNSTJABB-002313	423,50	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu #leb. Stadtbibliothek Z-002013 Abschnitt 3237	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2112000	66066600	5441010000		NNSTJABB-002314	416,07	Aufli. Zuschuss Z-001827 zu Thiede Friedhof; Z-002014 Abschnitt 1604	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002315	332,19	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Ble. Himsegraben; Z-002014 Abschnitt 1966	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002316	693,65	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Stadtweg; Z-002016; Abschnitt 963	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002317	409,63	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Stadtweg; Z-002017; Abschnitt 966	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002318	687,21	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Kattowitzerstr.; Z-002019; Abschnitt 4122	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002311	777,14	Aufli. Zuschuss Z-001828 zu Delle; Z-002020 Abschnitt 867	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002324	114,33	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001980	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002326	60,41	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001981	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002328	55,68	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001982	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002330	153,80	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001983	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002332	83,56	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001984	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002334	23,73	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001985	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002336	124,16	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001986	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002338	28,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001987	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002340	28,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001988	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002342	31,67	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001989	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002344	24,09	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/2, Auflösung Zuschuss RVB; Z-001990	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006650	5421010000		NNSTJABB-002345	1.570,28	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-001978	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006650	5421010000		NNSTJABB-002346	245,85	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002021	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002347	1.788,37	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, wegen falscher Zuteilung, dadurch falsches SK; Z-002023	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002348	251,00	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002022	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002350	102,04	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002024	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002352	23,83	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002025	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002354	213,84	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002026	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002356	23,54	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002027	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	2113200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002358	31,17	Korrektur Afa Zuwendung Haltestellen 2020/1, Auflösung Zuschuss RVB; Z-002028	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2111200	51520001	3155000000		NNSTJABB-002295	45.865,73	Afa zu Fertigstellung Zuschuss Z-001488 Käthe-Kollwitz	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
02	2113200	02200001	5472350000		NNSTJABB-002265	11.118,90	Auflösung Z-002009 DFI	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002474	4.372,07	Auflösung Z-001674	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002475	2.153,41	Auflösung Z-001675	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	60.100,00	Umb. Zuwendung LNVG Regionalverband 2020/1 + 2020/2	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2111200	51520001	3155000000		NNSTJABB-002466	27.889,28	AFA Z-002010 (nach Umb)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
02	2151000	02200001	5472350000		NNSTJABB-002264	480.336,42	Zuschuss zu DFI	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
51	2151000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002146	76.300,00	Umgl. Zuschuss Z-001403 (zu GEL-000491)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
51	2151000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002193	503.282,96	Umgl. Zuschuss Z-0001609 (zu GEL-000491)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
60	2151000	60100001	5110990030		NNSTJABB-002150	13.674,70	Zuordnung Zuschuss Z-001611 auf Z-001926	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
60	2151000	60100001	5110990030		NNSTJABB-002151	31.276,77	Zuordnung Zuschuss Z-001611 auf Z-001724	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
60	2151000	60100001	5110990040		NNSTJABB-002154	26.226,00	Zuordnung Zuschuss Z-001765	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
60	2151000	60100001	5110990040		NNSTJABB-002156	96.302,12	Zuordnung Zuschuss Z-001766	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151200	66006300	5411010000		NNSTJABB-001990	7.918,75	Umgl. Zuschuss wegen Fertigstellung Abschnitt 867	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002007	7.002,03	Umgl. Zuschuss wegen Fertigstellung Abschnitt 3183 Z-001947	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002025	5.225,55	Umb. Zuschuss Z-001946 zu AIB-000862	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002300	62.666,21	Zuordnung Zuschuss Z-001827 zu Fertigst. Abschnitt 3183 Haverlahstr	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002301/2302/2303	47.295,82	Zuordnung Zuschuss Z-001827 zu Fertigst. Abschnitt 3237/3203 Stadtbibliothek	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006600	5441010000		NNSTJABB-002303	39.942,32	Zuordnung Zuschuss Z-001827 zu Fertigst. Abschnitt 1604 Stadtbibliothek	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002304	15.945,06	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 1966 Hilmsegraben	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002305/2306	58.841,76	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 963/966 Stadtweg	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2151000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002307	29.320,75	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 4122 Kattowitzer Str.	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2152000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002308	124.342,39	Zuordnung Zuschuss Z-001828 zu Fertigst. Abschnitt 867 Delle	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	2151000	20400001	6121710000		NNSTJABB-001923	86.786,05	Umgl. Fertigt. Zuschuss Z-001757 zu AIB-000831	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
20	0098100	20400001	6121710000		NNSTJABB-001926	-66.410,18	Fertigstellung AIB-000833	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
20	2151000	20400001	6121710000		NNSTJABB-0001927	66.410,18	Umgl. Fertigt. Zuschuss Z-001763 zu AIB-000833	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
66	2142200	66006300	5411010000		NNSTJABB-001994	340,26	Verschrottung Rückindizierung zu Abschnitt 867	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich	P1.4.4
66	2142200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002005	171,65	Verschrottung Rückindizierung zu Abschnitt 867	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich	P1.4.4
66	2142200	66006600	5411010000		NNSTJABB-002476	1.384,09	außerplanm. Afa Aufl. Rückindizierung Gemeinkosten zu Fertigstellungen R000-003338	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich	P1.4.4
10	1611000	10300009			NNSTJABB-02479	-4.365,00	Korrektur Umbuchung gegen Debitor, da Ertrag doppelt	Bilanz Minderung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
02	1663060	02100001	1110830002		NNSTJabb-002063	-139.529,51	Bewirtschaftung Verwalterkonto Engender Str. 2022	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663060	02100001	1110830002		NNSTJabb-002067	-250.984,66	Bewirtschaftung Verwalterkonto Rheinstr. 2022	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663060	02100001	1110830002		NNSTJABB-002064	-20.207,21	Erhöhung Kautionen Engender Str. Verwalterkonto	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663060	02100001	1110830002		NNSTJABB-002068	-20.821,23	Erhöhung Kautionen Rheinstr. Verwalterkonto	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663090	02100001	1110830002		NNSTJABB-002065	-50.478,28	Erhöhung Verbindlichkeiten Engender Str. Verwalterkonto	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
02	1663090	02100001	1110830002		NNSTJABB-002069	-4.013,01	Erhöhung Verbindlichkeiten Rheinstr. Verwalterkonto	Bilanz Minderung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
41	1511000	41500001	281047500		RA0827533	-1.216,00	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
41	1511000	41500001	281047500		RA0827545	-4.009,00	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
41	1511000	41500001	281047500		RA0827552	-2.478,00	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
41	1691000	41500001	281047500		RA0827532	-965,20	Steuerkorrektur FD 41 Reservix	Bilanz Minderung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
	1691000				diverse	-7.128,80	diverse Verrechnungen und Buchungen im Rahmen der NBL	Bilanz Minderung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	A3.8
20	0048000	20400001	6121710000		NNSTJABB-001925	-795,40	Afa Fertigstellung AIB-000831	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
20	0048000	20400001	6121710000		NNSTJABB-001929	-553,42	Aufi. Zuschuss zu AIB-000833	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001931	-23,90	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004972	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001937	-10,54	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004977	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001939/001940	-10,53	Afa aus Umb. AIB-000781 auf A155-004974/4977	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001961	-196,90	Afa zu Umgl. Fertigst. AIB-000863	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0352000	66006300	542142000		NNSTJABB-002291	-164,86	Afa zum Umgl. Fertigst. Von AIB-000700 auf A155-004989	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002273	-3.114,80	Verschrottung Abschnitt 1176 zu AIB-000700	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002268	-1.989,85	Afa Abschnitt 4089 nach Fertigstellung (AIB-000700)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002277	-1.989,85	Afa Abschnitt 1176 nach Fertigstellung (AIB-000700)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002276	-8.024,94	Afa neu Abschnitt 1176 (A155-004508 alte Anlage)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002283	-1.751,88	Afa Abschnitt 4090 nach Fertigstellung (AIB-000700)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002289	-1.751,88	Afa Abschnitt 927 nach Fertigstellung (AIB-000700(666/771)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001982	-5.298,47	Verschrottung 20% Abschnitt 867 A155-001200	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-001987	-803,69	Afa Fertigstellung Abschnitt 867/A155-004993	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	6606500	5421010000		NNSTJABB-001998	-1.545,25	Verschrottung 7% Abschnitt 3183 A155-003373	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002002	-1.493,07	Afa neu Abschnitt 3183 (A155-003373 alte Anlage)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002003	-1.881,70	Afa nach Fertigstellung Abschnitt 3183 AIB-000857	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002232 - 002245	-1.620,54	Afa nach Fertigstellung taktile Elemente (div. AIB's)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002015	-763,00	Afa Abschnitt 3237 AIB-000862	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002016	-294,78	Afa Abschnitt 3237; Wartehalle AIB-000862	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002023	-472,93	Afa Abschnitt 3203 AIB-000862	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352000	66400001	5441420000		NNSTJABB-002256	-590,24	Afa zu AIB-000787; LSA 093	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352000	66400001	5441420000		NNSTJABB-002259	-1.000,98	Afa zu AIB-000814; LSA 022	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352000	66400001	5421420000		NNSTJABB-002262	-386,14	Afa zu AIB-000738; LSA 083	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352000	66400001	5441420000		NNSTJABB-002144	-926,66	Afa zu AIB-000785; LSA 091	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0352000	66400001	5441420000		NNSTJABB-002142	-998,56	Afa zu AIB-000786; LSA 092	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-001942	-343,54	Afa zu Umgl. AIB-000858/AIB-000781 auf A155-004980	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
51	0048000	51520001	3155000000		NNSTJABB-002294	-98.080,99	Afa zu Fertigstellung AIB-000648 káthe-Kollwitz	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
51	0048000	51521108	3650015181		NNSTJABB-002297	-1.500,00	Afa zu Fertigstellung AIB-000821	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
51	0048000	51521101	3650015181		NNSTJSBB-002299	-20.000,00	Afa zu Fertigstellung AIB-000741	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
02	0621000	02200001	5472350000		NNSTJABB-002266	-9.734,41	Afa A000-009451	Bilanz Minderung Aktiva 2.6 Maschinen und technische Anlagen	A2.6
66	0391200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002366	-583,28	Afa A155-005027	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006600	5411010000		NNSTJABB-002421	-12.017,56	außerplanm. Afa Aufl. Nachaktivierung Gemeinkosten zu Fertigstellungen A155-005028	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
02	0621000	2200001	5472350000		NNSTJABB-002425	-1.067,30	Afa A000-009451	Bilanz Minderung Aktiva 2.6 Maschinen und technische Anlagen	A2.6
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002427	-2.614,54	Afa A155-004944	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002428	-100,43	Afa A155-004966	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002429	-151,40	Afa A155-004968	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002430	-156,99	Afa A155-004970	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006600	5441010000		NNSTJABB-002431	-131,87	Afa A155-004972	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002432	-35,02	Afa A155-004974	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002433	-4,32	Afa A155-004975	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002434	-181,24	Afa A155-004977	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391200	66006300	5411010000		NNSTJABB-002435	-4,22	Afa A155-004978	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002436	-8,96	Afa A155-004980	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002437	-167,55	Afa A155-004982	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002438	-390,94	Afa A155-004984	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002439	-1.245,43	Afa A155-004985	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002440	-91,75	Afa A155-004986	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002441	-223,12	Afa A155-004988	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002442	-146,74	Afa A155-004993	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002443	-295,27	Afa A155-004995	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002444	-149,93	Afa A155-004997	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391200	66006650	5431010000		NNSTJABB-002445	-8,52	Afa A155-004998	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0351000	66006650	5431010000		NNSTJABB-002446	-102,45	Afa A155-005000	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002447	-11,43	Afa A155-005003	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002448	-16,45	Afa A155-005004	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002449	-13,49	Afa A155-005005	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002450	-36,45	Afa A155-005006	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002451	-32,50	Afa A155-005007	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002452	-43,83	Afa A155-005008	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002453	-31,17	Afa A155-005009	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002454	-49,48	Afa A155-005010	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002455	-22,06	Afa A155-005011	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002456	-21,07	Afa A155-005012	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002457	-13,92	Afa A155-005013	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002458	-12,43	Afa A155-005014	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002459	-25,59	Afa A155-005015	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002460	-2,43	Afa A155-005016	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002461	-309,70	Afa A155-005020	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002462	-309,70	Afa A155-005022	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002463	-272,66	Afa A155-005024	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0351000	66006500	5421010000		NNSTJABB-002464	-272,66	Afa A155-005026	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0391200	66006500	5421010000		NNSTJABB-002465	-16,85	Afa A155-005027	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	-18.314,86	Abschnitt 927 Umgl. Fertigstellung von AIB-000666 auf A155-	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	-60.519,61	Abschnitt 927 Umgl. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002288	-14.598,92	Abschnitt 927 Umgl. Fertigstellung von AIB-000666 auf A155-	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002282	-93.433,40	Abschnitt 4090 Umgl. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002275	-106.125,34	Abschnitt 1176 Umgl. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002267	-106.125,34	Abschnitt 4089 Umgl. Fertigstellung von AIB-000700 auf A155-5020	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5421420000		NNSTJABB-002290	-5.652,50	Umgl. Fertigst. Von AIB-000700 auf A155-004989	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-001960	-8.438,48	Umgl. Fertigst. AIB-000863	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-001936	-1.264,31	umb. Von AIB-000781 auf A155-004977 Zuordnung	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-001938	-1.264,32	umb. Von AIB-000781 auf A155-004974/4977 Zuordnung	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5441420000		NNSTJABB-002255	-13.937,65	Umgl. Fertigst. AIB-000787 LSA 093	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5441420000		NNSTJABB-002148	-20,00	Umgl Fertigst rest CSZ091	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0352000	66400001	5441420000		NNSTJABB-002149	-1,00	Afa a155-005002	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
51	1531000	51520001	3650015181		NNSTJABB-002416	-278.892,75	Storno Rechnung RA0799280	Bilanz Minderung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen	A3.7
66	2192100	60100001	5110990010		NNSTJABB-001958	1.932,00	umb. Von Z-001886 keine Zahlung bis 6/2022	Bilanz Minderung Passiva 1.4.6 Sonstige Sonderposten	P1.4.6
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-001986	-128.590,88	Umgl. Fertigstellung AIB-000874 Abschnitt 867	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002000	-110.471,09	Umgl. Fertigstellung AIB-000857 Abschnitt 3183	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-002001	-2.431,05	Umgl. Fertigstellung AIB-000781 Abschnitt 3183	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0351100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002364	-21.873,16	umb. AK Wartehalle Abschnitt 3183 A155-005027	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002012	-44.396,90	Umgl. Fertigstellung AIB-000862(Abschnitt 3237)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002013	-1.383,32	Umgl. Fertigstellung AIB-000781(Abschnitt 3237)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002014	-11.054,15	Umgl. Fertigstellung AIB-000862 Buswartehalle (Abschnitt 3237)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002021	-26.992,49	Umgl. Fertigstellung AIB-000862(Abschnitt 3203)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002022	-1.383,32	Umgl. Fertigstellung AIB-000781(Abschnitt 3203)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-001941	-14.894,90	Umgl. Fertigst. AIB-000858 auf A155-004980	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006500	5421010000		NNSTJABB-001941	-1.594,96	Umgl. Fertigst. Von AIB-000781 auf A155-004980	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002196	-11.477,56	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000819 auf A155-005003	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002197	-7.385,88	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000743 auf A155-005004	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002198	-5.084,44	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000750 auf A155-005005	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002199	-974,95	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000750 auf A155-005005	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002200	-16.371,53	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000761 auf A155-005006	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002201	-14.596,33	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000767 auf A155-005007	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002202	-19.683,57	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000753 auf A155-005008	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002203	-13.995,74	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000754 auf A155-005009	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002204	-22.224,68	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000784 auf A155-005010	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002205	-5.128,48	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000780 auf A155-005011	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002206	-4.785,56	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000777 auf A155-005011	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002207	-9.461,18	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000812 auf A155-005012	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002208	-6.255,77	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000754 auf A155-005013	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002209	-5.573,62	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000751 auf A155-005014	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002210	-6.386,53	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000762 auf A155-005015	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002211	-5.097,21	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000764 auf A155-005015	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-002212	-1.087,33	Umgl. Fertigstellungen taktile Elemente AIB-000909 auf A155-005016	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5441420000		NNSTJABB-002258	-19.514,97	Umgl. Fertigst. AIB-000814 LSA 022	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5421420000		NNSTJABB-002261	-76.454,58	Umgl. Fertigst. AIB-000738 LSA 083	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5441420000		NNSTJABB-002143/002148	-18.533,18	Umgl. Fertigst. AIB-000785 LSA 091	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
66	0963210	66400001	5441420000		NNSTJABB-002141	-19.971,15	Umgl. Fertigst. AIB-000786 LSA 092	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	A2.9
42	0724100	40200001	2720510000	9999003000	NNSTJABB-002417	-131.526,02	fehlerhafte Erhöhung Festwert Medien Bibliothek, A000-000361	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	A2.7
32	2721000	32210009	1220640301		NNSTJABB-002145	159,73	Korrektur Steuer FD 32 Feinstaubplaketten 2022	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2721000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002165	37,66	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
41	2721000	41500001	2810457500		NNSTJABB-002166	52,07	Korrektur Steuer FD 41 Reservix Altjahre	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1
40	2721007	40300002	2710770000		diverse	66,59	Nachbuchung Steuer FD 40	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	P2.5.1.1

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
60	2192200	60100001	5110990000			412,59	Z-001375 Auflösung apl.	Bilanz Minderung Passiva 1.4.6 Sonstige Sonderposten	P1.4.6
11	2722100	11300001			NNSTJABB-002491	304.200,00	Betrag war lediglich Schätzlauf und sollte nicht tatsächlich in newssystem übertragen werden	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	P2.5.1.2
20	0045200	20400001	6121710000			-3.333,33	AIB-000699 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
20	2151000	20400001			N2NSTJABB-000171	144.000,00	umb. Wegen Zuordnung von Z-001491 auf Z-001811	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
20	2151000	20400001	6121710000		N2NSTJABB-000168	1.000.000,00	umb. Wegen Zuordnung	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	P1.4.5
11	1531000	11500001	3129000100		RA0796713	-35.827,62	Gegenbuchung für Zeile 10, bitte in 2023 buchen!	Bilanz Minderung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen	A3.7
20	2111200	20400001				4.645,16	Z-001811 Auflösung/Afa	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
20	2111200	20400001	6121710000			3.333,33	Z-001483 Auflösung/Afa	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
4c) Bilanzumgliederungen:									
20	2791000				2022-2160	-55.651,73	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.4	P2.5.4
20	2791000				2022-2159	-324.356,42	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.4	P2.5.4
20	2791000				2022-2158	-238.565,66	Umgliederung der Buchhalter Debitoren	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.4	P2.5.4
20	1591001				2022-2160	55.651,73	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
20	1511001				2022-2159	324.356,42	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
20	1511001				2022-2158	238.565,66	Umgliederung der Buchhalter Debitoren	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	A3.6
20	2511001				2022-2161	-100.749,61	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	P2.3
20	1669000				2022-2161	100.749,61	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	A3.9
20	2611001				2022-2164	-6.617,37	Umgliederung Gutschriften zu 2631000	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	P2.4.4
20	2611001				2022-2163	-1.587,47	Umgliederung Gutschriften zu 2661000	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	P2.4.4
20	2611001				2022-2162	-258.462,83	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	P2.4.4
20	1669000				2022-2164	6.617,37	Umgliederung Gutschriften von 2611001	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	A3.9
20	1669000				2022-2163	1.587,47	Umgliederung Gutschriften von 2611001	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	A3.9
20	1669000				2022-2162	258.462,83	Umgliederung Gutschriften	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	A3.9

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	2729120	91640000			2022-2127	-1.995.754,82	Sorno s. Belegnummer "Korrektur Kontensystematik", da wegen paralleler Änderung des Kontos für die Nullstellung an 2729120 ein falsches Ergebnis erzeugt wurde.	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	2729121	91640000			2022-2127	1.995.754,82	Sorno s. Belegnummer "Korrektur Kontensystematik", da wegen paralleler Änderung des Kontos für die Nullstellung an 2729120 ein falsches Ergebnis erzeugt wurde.	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	2061000	20400001	6121710000		NNSTIABB-002140	21.573.688,83	Umgliederung Fehlbetrag 2021	Bilanz Minderung Passiva 1.3.1.2 Fehlbeträge aus Vorjahren	P1.3.1.2
20	2060100	20400001	6121710000		NNSTIABB-002140	-21.573.688,83	Umgliederung Fehlbetrag 2021	Bilanz Mehrung Passiva 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	P1.3.2
20	1669000				NNSTIABB-002213	73.335,76	Umgliederung Verb aus Transferleistungen	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2611000				NNSTIABB-002213	-73.335,76	Umgliederung Verb aus Transferleistungen	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	P2.4.4
20	1669000				NNSTIABB-002214	4,00	Umgliederung Verb Schuldendienst	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2641000				NNSTIABB-002214	-4,00	Umgliederung Verb Schuldendienst	Bilanz Mehrung Passiva 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	P2.4.3
20	1669000				NNSTIABB-002215	23.915,10	Umgliederung Verb VBL	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2724000				NNSTIABB-002215	-23.915,10	Umgliederung Verb VBL	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002216	14.944,35	Umgliederung Verb Personalaufwand	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729305				NNSTIABB-002216	-14.944,35	Umgliederung Verb Personalaufwand	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002217	8.522,19	Umgliederung Verb Förderverein Präventionsrat	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729380				NNSTIABB-002217	-8.522,19	Umgliederung Verb Förderverein Präventionsrat	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002218	1.297,91	Umgliederung PSW	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729383				NNSTIABB-002218	-1.297,91	Umgliederung PSW	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002219	13.657,59	Umgliederung Personalkosten Altfälle	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729396				NNSTIABB-002219	-13.657,59	Umgliederung Personalkosten Altfälle	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002220	174.921,08	Umgliederung GEZ	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729409				NNSTIABB-002220	-174.921,08	Umgliederung GEZ	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
20	1669000				NNSTIABB-002221	3.328,74	Umgliederung SRB manuell	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729480				NNSTIABB-002221	-3.328,74	Umgliederung SRB manuell	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20	1669000				NNSTJABB-002222	273,55	Umgliederung unklare EZ Reste	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände	A3.9
20	2729560				NNSTJABB-002222	-273,55	Umgliederung unklare EZ Reste	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	P2.5.1.3
66	0963110	66006300	5411010000		NNSTJABB-001930	-2.294,08	umb. Von AIB-000781 auf A155-004972 Zuordnung im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen	A2.9
66	0351100	66006300	5411010000		NNSTJABB-001930	2.294,08	umb. Von AIB-000781 auf A155-004972 Zuordnung	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen	A2.3
51	2111100	51520001	3650015193		NNSTJABB-002293	-458.657,25	Umgli. Fertigstellung Zuschuss Z-001488 Käthe-Kollwitz-Haus	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
51	2151000	51520001	3650015193		NNSTJABB-002293	458.657,25	Umgli. Fertigstellung Zuschuss Z-001488 Käthe-Kollwitz-Haus	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.5
66	2113100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002322	-68.069,21	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/2 SK falsch von	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006500	5421010000		NNSTJABB-002322	68.069,21	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/2 SK falsch von	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	-48.762,03	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/2 SK falsch	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	48.762,03	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/2 SK falsch	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	-42.949,02	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006300	5411010000		NNSTJABB-002322	42.949,02	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006650	5421010000		NNSTJABB-002322	-60.979,04	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006650	5421010000		NNSTJABB-002322	60.979,04	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2113100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002322	-47.196,82	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2111100	66006650	5431010000		NNSTJABB-002322	47.196,82	Umb. Zuschuss Regionalverband Haltestellen 2020/1 SK falsch	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	P1.4.1
66	2162200	66006650	5431010000	6600356018	RA0756169	1.231,09	Umb. Straßenausbaubeitrag Von Zugangskto auf Abgangskonto	Bilanz Minderung Passiva 1.4.6 sonstige Sonderposten	P1.4.6
66	2162100	66006650	5431010000	6600356018	RA0756169	-1.231,09	Umb. Straßenausbaubeitrag Von Zugangskto auf Abgangskonto	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.6 Sonstige Sonderposten	P1.4.6
61	2162200	61320009	5210090000	6132001021	2022-1812	42.000,00	Umb. Sonderposten Stellplatzablösungen von Zugangskto auf Abgangskto.	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.6 sonstige Sonderposten	P1.4.6
61	2162100	61320009	5210090000	6132001021	2022-1812	-42.000,00	Umb. Sonderposten Stellplatzablösungen von Zugangskto auf Abgangskto.	Bilanz Minderung Passiva 1.4.6 Sonstige Sonderposten	P1.4.6
20	0045100	20400001	6121710000			1.000.000,00	umb. Wegen Fertigst. AIB-000699	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	A1.4
20	0095100	20400001	6121710000			-1.000.000,00	umb. Wegen Fertigst. AIB-000699	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	A1.6
5) Buchungen, die keine Auswirkungen auf die Unterlagen im Jahresabschluss haben:									
11	4431900	11400001	1111680000		NNSTJABB-002363	3.106,96	RPA Frage 136	Kontoänderung innerhalb der Ergebniszeile	Wirkung 0
11	4411400	11400001	1111680000		NNSTJABB-002363	-3.106,96	RPA Frage 136	Kontoänderung innerhalb der Ergebniszeile	Wirkung 0
20_51	2317303	20400001		2040021900	NNSTJABB-002228	20.589,00	Korrektur SK	Kontoänderung innerhalb der Bilanzzeile	Wirkung 0

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss	Buchungszeile
20_51	2317203	20400001		2040021900	NNSTJABB-002228	-20.589,00	Korrektur SK	Kontoänderung innerhalb der Bilanzzeile	Wirkung 0
40	0023100	40100003	2431400001		RE0201345	15.819,86	Korrektur SK	wird nicht gebucht, der Betrag steht nicht mehr auf der Anlage. SW bildet SG mit angeschafften Ipads	Wirkung 0
40	0911100	40100003	2431400001		RE0201345	-15.819,86	Korrektur SK	wird nicht gebucht, der Betrag steht nicht mehr auf der Anlage. SW bildet SG mit angeschafften Ipads	Wirkung 0
41	0724200	41100001	2810070000	9999003000	2022-2112	-346,98	Buchung erfolgte auf Bestandskonto statt Abgangskonto (Verringerung Festwert FD 41 Medienbestand)	keine	Wirkung 0
41	0724000	41100001	2810070000	9999003000	2022-2112	346,98	Buchung erfolgte auf Bestandskonto statt Abgangskonto (Verringerung Festwert FD 41 Medienbestand)	keine	Wirkung 0
20.3	2729121	91640000			NNSTJABB-002481	-1.995.754,82	Korrektur des Betrags von 2729120 auf 2729121 zur Bereinigung des Altkontos.	keine	Wirkung 0
20.3	2729120	91640000			NNSTJABB-002481	1.995.754,82	Korrektur des Betrags von 2729120 auf 2729121 zur Bereinigung des Altkontos.	keine	Wirkung 0
6) Ansatzumbuchungen per Internen Budgetausgleichs (IB)									
53	4457000	53000000	4140280001		Aufgabe Kämmerei	270.698,99	Zweckbindung Mehreinzahlung mit Merkmal ÜPL gebucht, um Aufwandsansatz zu erhöhen und als EHAR zu übertragen, s. 1E/22	Rechenschaftsbericht bereits angepasst; III.1a bereits angepasst; II.2 bereits angepasst	

III. Teilhaushalte

1. Teilergebnisrechnungen
2. Teilfinanzrechnungen (einmaliger Verzicht in Absprache mit dem RPA)
3. Nicht begründete Produkte

Kontakt

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

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	1.703,73	1.800,00		2.745,74	945,74		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000,00	25.000,00		24.900,00	-100,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				4.795,00	4.795,00		
12. = Summe ordentliche Erträge	26.703,73	26.800,00		32.440,74	5.640,74		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	633.543,08	616.071,28		635.644,27	19.572,99		
14. Versorgungsaufwendungen	19.302,05	20.218,64		20.191,59	-27,05		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.346,13	40.690,30		5.931,27	-34.759,03		
16. Abschreibungen	387,21	452,05		350,33	-101,72		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.868,20	106.283,35		98.369,75	-7.913,60		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	736.446,67	783.715,62		760.487,21	-23.228,41		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-709.742,94	-756.915,62		-728.046,47	28.869,15		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen	728,22						
24. außerordentliches Ergebnis	-728,22						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-710.471,16	-756.915,62		-728.046,47	28.869,15		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.400,00	42.400,00		41.300,00	-1.100,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.998,11	35.200,00		26.940,81	-8.259,19		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	17.401,89	7.200,00		14.359,19	7.159,19		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-693.069,27	-749.715,62		-713.687,28	36.028,34		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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						
12. = Summe ordentliche Erträge	4.649,80						
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	92.991,60	80.689,79		94.705,68	14.015,89		
14. Versorgungsaufwendungen	5.072,63	4.134,55		5.113,12	978,57		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878,85	3.000,00		2.897,90	-102,10		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	16.000,00	16.000,00		16.000,00			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.443,43	31.254,56		14.731,31	-16.523,25		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.710,92			1.710,92		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	146.386,51	133.367,98		133.448,01	80,03		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-141.736,71	-133.367,98		-133.448,01	-80,03		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-141.736,71	-133.367,98		-133.448,01	-80,03		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.365,94	8.600,00		11.253,65	2.653,65		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.365,94	-8.600,00		-11.253,65	-2.653,65		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-149.102,65	-141.967,98		-144.701,66	-2.733,68		

1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	105.677,89	104.330,06		107.384,41	3.054,35		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412,93	45.717,00		15.568,04	-30.148,96		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.146,80	6.989,65		6.329,26	-660,39		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	111.237,62	157.036,71		129.281,71	-27.755,00		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-111.237,62	-157.036,71		-129.281,71	27.755,00		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-111.237,62	-157.036,71		-129.281,71	27.755,00		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.367,72	3.600,00		3.488,58	-111,42		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.367,72	-3.600,00		-3.488,58	111,42		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-114.605,34	-160.636,71		-132.770,29	27.866,42		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	7.039,39	5.000,00		7.013,00	2.013,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	7.039,39	5.000,00		7.013,00	2.013,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	338.264,50	312.933,54		350.177,73	37.244,19		
14. Versorgungsaufwendungen	9.269,63	7.804,11		10.240,25	2.436,14		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.954,27	54.410,00		31.026,86	-23.383,14		
16. Abschreibungen	495,73	469,34		418,12	-51,22		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.309,44	27.206,33		27.477,36	271,03		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.218,72			1.218,72		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	387.293,57	401.604,60		419.340,32	17.735,72		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-380.254,18	-396.604,60		-412.327,32	-15.722,72		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-380.254,18	-396.604,60		-412.327,32	-15.722,72		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.250,67	32.000,00		34.849,09	2.849,09		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.250,67	-32.000,00		-34.849,09	-2.849,09		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-414.504,85	-428.604,60		-447.176,41	-18.571,81		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	135,00	200,00		70,00	-130,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311,43						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	446,43	200,00		70,00	-130,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.787,87	143.476,06		25.593,83	-117.882,23		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.622,81		2.760,80	-12.862,01		
16. Abschreibungen	245,29	275,62		245,28	-30,34		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.489,58	38.702,05		-4.601,85	-43.303,90		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.522,74	198.076,54		23.998,06	-174.078,48		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-12.076,31	-197.876,54		-23.928,06	173.948,48		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen				187,40	187,40		
24. außerordentliches Ergebnis				-187,40	-187,40		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-12.076,31	-197.876,54		-24.115,46	173.761,08		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.389,80	8.000,00		2.803,20	-5.196,80		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.389,80	-8.000,00		-2.803,20	5.196,80		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.466,11	-205.876,54		-26.918,66	178.957,88		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 10 Rats- und Kommunalangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	617,50	200,00		327,50	127,50		
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.479,00	6.600,00	-132,00	13.468,38	7.000,38		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	7.096,50	6.800,00	-132,00	13.795,88	7.127,88		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	606.675,53	662.739,81	-13.254,80	602.010,55	-47.474,46		
14. Versorgungsaufwendungen	21.596,37	15.782,51	-315,65	24.162,22	8.695,36		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.684,19	41.431,68	-6.016,52	32.646,41	-2.768,75		
16. Abschreibungen	720,48	602,26	-87,49	545,98	31,21		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	19.303,66	20.050,00		20.524,76	474,76		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	157.589,54	254.257,07	-2.465,78	176.736,47	-75.054,82		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-6.787,85	61,02		6.726,83		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	826.569,77	988.075,48	-22.079,22	856.626,39	-109.369,87		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-819.473,27	-981.275,48	21.947,22	-842.830,51	116.497,75		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-819.473,27	-981.275,48	21.947,22	-842.830,51	116.497,75		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.340,00	33.900,00	-678,00	33.222,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.229,87	49.600,00		63.551,59	13.951,59		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.889,87	-15.700,00	-678,00	-30.329,59	-13.951,59		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-855.363,14	-996.975,48	21.269,22	-873.160,10	102.546,16		

1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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		2.140,71			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge		2.140,71		2.140,71			
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.407,46	4.700,00	23.100,00	26.965,54	-834,46		
16. Abschreibungen	374,26	42,09		142,84	100,75		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	98.361,33	100.500,00		95.863,65	-4.636,35		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	907.018,76	1.096.363,68		1.114.986,11	18.622,43		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-49.740,39			49.740,39		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.027.161,81	1.151.865,38	23.100,00	1.237.958,14	62.992,76		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.027.161,81	-1.149.724,67	-23.100,00	-1.235.817,43	-62.992,76		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.027.161,81	-1.149.724,67	-23.100,00	-1.235.817,43	-62.992,76		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.724,54	2.919,15		1.751,49	-1.167,66		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.724,54	2.919,15		1.751,49	-1.167,66		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.024.437,27	-1.146.805,52	-23.100,00	-1.234.065,94	-64.160,42		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten				52.767,61	52.767,61		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte			10.000,00	499.681,75	489.681,75		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.500,00	32.500,00		38.164,78	5.664,78		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	32.500,00	32.500,00	10.000,00	590.614,14	548.114,14		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	243.060,97	288.342,35		323.059,04	34.716,69		
14. Versorgungsaufwendungen	3.421,67	3.634,82		4.320,81	685,99		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753,00	7.212,00	200.000,00	391.494,42	184.282,42		
16. Abschreibungen	492,94	553,88	65.000,00	59.134,22	-6.419,66		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	74.158,92	77.748,44	50.000,00	51.144,46	-76.603,98		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	321.887,50	377.491,49	315.000,00	829.152,95	136.661,46		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-289.387,50	-344.991,49	-305.000,00	-238.538,81	411.452,68		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-289.387,50	-344.991,49	-305.000,00	-238.538,81	411.452,68		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00		200,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.118,83	17.200,00		15.371,29	-1.828,71		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.918,83	-17.000,00		-15.171,29	1.828,71		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-305.306,33	-361.991,49	-305.000,00	-253.710,10	413.281,39		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten				11.118,90	11.118,90		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	248.555,40	252.000,00		247.446,50	-4.553,50		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				2.030,41	2.030,41		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				13.685,96	13.685,96		
12. = Summe ordentliche Erträge	248.555,40	252.000,00		274.281,77	22.281,77		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	121.955,40	170.747,16		105.565,55	-65.181,61		
14. Versorgungsaufwendungen	3.680,76	3.905,60		53,15	-3.852,45		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.488,67			663,33	663,33		
16. Abschreibungen				10.801,71	10.801,71		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen						10.500,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.456,53	48.338,90		9.516,31	-38.822,59		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	138.581,36	222.991,66		126.600,05	-96.391,61	10.500,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	109.974,04	29.008,34		147.681,72	118.673,38	-10.500,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	109.974,04	29.008,34		147.681,72	118.673,38	-10.500,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.050,65	21.000,00		27.930,40	6.930,40		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.050,65	-21.000,00		-27.930,40	-6.930,40		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	92.923,39	8.008,34		119.751,32	111.742,98	-10.500,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	73.636,28	76.376,15		73.636,29	-2.739,86		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	1.181,74	1.100,00		1.181,74	81,74		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.871,00	72.600,00		201.748,51	129.148,51		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.293.213,36	1.503.465,00		1.341.755,23	-161.709,77		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	50.735,35						
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	5.707.149,19	5.120.000,00		5.274.068,54	154.068,54		
12. = Summe ordentliche Erträge	7.209.786,92	6.773.541,15		6.892.390,31	118.849,16		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				12.245,46	12.245,46	20.000,00	
16. Abschreibungen	457.397,79	459.101,73		463.101,55	3.999,82		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	10.233.097,22	13.164.560,00	500.700,00	12.663.763,62	-1.001.496,38	160.477,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.235.688,94	15.503.059,81	-769.000,00	14.476.561,69	-257.498,12		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.926.183,95	29.126.721,54	-268.300,00	27.615.672,32	-1.242.749,22	180.477,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-17.716.397,03	-22.353.180,39	268.300,00	-20.723.282,01	1.361.598,38	-180.477,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-17.716.397,03	-22.353.180,39	268.300,00	-20.723.282,01	1.361.598,38	-180.477,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.194,87			239.000,00	239.000,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-232.194,87			-239.000,00	-239.000,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.948.591,90	-22.353.180,39	268.300,00	-20.962.282,01	1.122.598,38	-180.477,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_52 Wirtschaftsförderung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	40.960,46	42.489,76		40.960,45	- 1.529,31		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	4.917,37	3.500,00		4.916,15	1.416,15		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.066,95	16.200,00		76.259,21	60.059,21		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	309,33			2.976,11	2.976,11		
12. = Summe ordentliche Erträge	122.254,11	62.189,76		125.111,92	62.922,16		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.606,23	117.400,00	-30.000,00	231.722,69	144.322,69		
16. Abschreibungen	3.504,60	3.937,88		3.504,60	-433,28		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.778,86	95.600,00		39.615,12	-55.984,88		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.588,26	66.200,00	30.000,00	29.743,06	-66.456,94		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	105.477,95	283.137,88		304.585,47	21.447,59		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	16.776,16	-220.948,12		-179.473,55	41.474,57		
22. außerordentliche Erträge	146.539,54			473.476,72	473.476,72		
23. außerordentliche Aufwendungen		500.000,00			-500.000,00		
24. außerordentliches Ergebnis	146.539,54	-500.000,00		473.476,72	973.476,72		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	163.315,70	-720.948,12		294.003,17	1.014.951,29		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	163.315,70	-720.948,12		294.003,17	1.014.951,29		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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	11.700,00	12.000,00			-12.000,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	11.700,00	12.000,00			-12.000,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.060.297,96	1.024.360,55		1.037.004,54	12.643,99		
14. Versorgungsaufwendungen	41.828,53	37.065,24		41.724,69	4.659,45		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119,14	4.400,00		434,43	-3.965,57		
16. Abschreibungen	4.004,12	3.205,11		3.616,07	410,96		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	65.008,80	72.725,91		71.068,25	-1.657,66		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-497,92			497,92		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.172.258,55	1.141.258,89		1.153.847,98	12.589,09		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.160.558,55	-1.129.258,89		-1.153.847,98	-24.589,09		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.160.558,55	-1.129.258,89		-1.153.847,98	-24.589,09		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.800,00	11.100,00		13.846,56	2.746,56		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.119,47	44.000,00		87.212,88	43.212,88		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.319,47	-32.900,00		-73.366,32	-40.466,32		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.192.878,02	-1.162.158,89		-1.227.214,30	-65.055,41		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	6.834,58	4.533,00		7.510,44	2.977,44		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783.384,37	812.066,00		823.098,82	11.032,82		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	790.218,95	816.599,00		830.609,26	14.010,26		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.324.396,18	2.408.663,69		2.604.223,47	195.559,78		
14. Versorgungsaufwendungen	66.893,39	70.330,32		78.457,85	8.127,53		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.161,46	13.700,00		42.158,05	28.458,05		
16. Abschreibungen	3.648,73	1.483,28		2.066,26	582,98		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	200.760,11	335.235,64		303.266,71	-31.968,93		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.611.859,87	2.829.412,93		3.030.172,94	200.759,41		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.821.640,92	-2.012.813,93		-2.199.563,08	-186.749,15		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.821.640,92	-2.012.813,93		-2.199.563,08	-186.749,15		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	205.062,00	208.746,00		208.747,00	1,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.079,90	312.000,00		351.521,98	39.521,98		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-135.017,90	-103.254,00		-142.774,98	-39.520,98		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.956.658,82	-2.116.067,93		-2.342.338,06	-226.270,13		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.022,08	9.712,00		10.709,20	997,20		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	90.917,24			23.234,48	23.234,48		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-848,41						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	108.090,91	9.712,00		33.943,68	24.231,68		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.038.453,31	1.053.156,99		1.104.790,60	51.633,61		
14. Versorgungsaufwendungen	24.793,34	25.191,23		31.844,43	6.653,20		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.658,98	379.689,00		325.928,74	-53.760,26	44.000,00	
16. Abschreibungen	488,94	549,38		488,94	-60,44		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	90.193,06	93.550,00		106.456,83	12.906,83		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.381.587,63	1.552.136,60		1.569.509,54	17.372,94	44.000,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.273.496,72	-1.542.424,60		-1.535.565,86	6.858,74	-44.000,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.273.496,72	-1.542.424,60		-1.535.565,86	6.858,74	-44.000,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.143,47	90.000,00		86.820,56	-3.179,44		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-97.143,47	-90.000,00		-86.820,56	3.179,44		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.370.640,19	-1.632.424,60		-1.622.386,42	10.038,18	-44.000,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_§2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.638,81	50.000,00		32.277,38	-17.722,62		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	5.470,13	1.000,00		5.783,75	4.783,75		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.214,58	39.400,00		118.650,12	79.250,12		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.574,30	12.378,85			-12.378,85		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	154.657,00	1.389.528,00		1.432.903,38	43.375,38		
12. = Summe ordentliche Erträge	239.554,82	1.492.306,85		1.589.614,63	97.307,78		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	904.641,41	2.106.013,77		3.121.676,92	1.015.663,15		
14. Versorgungsaufwendungen	9.302.083,24	2.700.634,15		7.798.974,42	5.098.340,27		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336,43	8.260,00		2.377,43	-5.882,57		
16. Abschreibungen	327,27	367,74		327,27	-40,47		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				37.621,15	37.621,15		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	995.248,52	575.589,00	495.000,00	701.997,17	-368.591,83		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.202.636,87	5.390.864,66	495.000,00	11.662.974,36	5.777.109,70		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-10.963.082,05	-3.898.557,81	-495.000,00	-10.073.359,73	-5.679.801,92		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-10.963.082,05	-3.898.557,81	-495.000,00	-10.073.359,73	-5.679.801,92		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.431,29			1.911,14	1.911,14		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	728,07			613,42	613,42		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.703,22			1.297,72	1.297,72		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.960.378,83	-3.898.557,81	-495.000,00	-10.072.062,01	-5.678.504,20		

1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestellung Jobcenter							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.562.370,39	2.923.373,52		2.585.165,84	-338.207,68		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.037,64			13.851,17	13.851,17		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	2.618.408,03	2.923.373,52		2.599.017,01	-324.356,51		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.589.753,82	2.710.157,95		2.567.668,49	-142.489,46		
14. Versorgungsaufwendungen	33.619,79	31.703,57		31.514,34	-189,23		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,36	20.000,00		1.268,80	-18.731,20		
16. Abschreibungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	383,70	2.000,00		13.632,50	11.632,50		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.965,45			1.965,45		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.624.117,67	2.761.896,07		2.614.084,13	-147.811,94		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.709,64	161.477,45		-15.067,12	-176.544,57		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.709,64	161.477,45		-15.067,12	-176.544,57		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.285,93	36.611,61		19.402,76	-17.208,85		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.667,47	116.000,00		112.460,49	-3.539,51		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.381,54	-79.388,39		-93.057,73	-13.669,34		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-90.091,18	82.089,06		-108.124,85	-190.213,91		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	451.029,89	409.903,03		410.373,59	470,56		
14. Versorgungsaufwendungen	861,26	1.805,60		30,94	-1.774,66		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.144,23	15.765,00		11.005,41	-4.759,59		
16. Abschreibungen	459,80	401,15		430,54	29,39		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	57.914,44	31.654,36		68.622,67	36.968,31		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	511.409,62	459.529,14		490.463,15	30.934,01		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-511.409,62	-459.529,14		-490.463,15	-30.934,01		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-511.409,62	-459.529,14		-490.463,15	-30.934,01		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.482,68	2.200,00		2.568,58	368,58		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.328,49	23.200,00		23.185,72	-14,28		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.845,81	-21.000,00		-20.617,14	382,86		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-533.255,43	-480.529,14		-511.080,29	-30.551,15		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	50,00	51,87		50,00	-1,87		
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							
12. = Summe ordentliche Erträge	50,00	51,87		50,00	-1,87		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	112.956,37	131.132,06		111.709,39	-19.422,67		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.753,03	17.690,00		2.816,99	-14.873,01		
16. Abschreibungen	393,58	355,02		315,96	-39,06		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	600,00	1.500,00		600,00	-900,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.774,16	20.557,35		20.790,68	233,33		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	134.477,14	171.234,43		136.233,02	-35.001,41		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-134.427,14	-171.182,56		-136.183,02	34.999,54		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-134.427,14	-171.182,56		-136.183,02	34.999,54		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.366,52	1.000,00		8.132,77	7.132,77		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.366,52	-1.000,00		-8.132,77	-7.132,77		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-143.793,66	-172.182,56		-144.315,79	27.866,77		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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	171.700,00	212.700,00		162.100,00	-50.600,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	171.700,00	212.800,00		162.100,00	-50.700,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	676.245,62	768.842,08		745.317,38	-23.524,70		
14. Versorgungsaufwendungen	13.412,43	16.251,42		15.910,61	-340,81		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.601,55	13.600,00		5.722,44	-7.877,56	5.500,00	
16. Abschreibungen	435,12	270,89		435,12	164,23		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.790,47	55.523,61		46.218,28	-9.305,33		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	736.485,19	854.488,00		813.603,83	-40.884,17	5.500,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-564.785,19	-641.688,00		-651.503,83	-9.815,83	-5.500,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-564.785,19	-641.688,00		-651.503,83	-9.815,83	-5.500,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.814,71	28.700,00		28.700,00			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.694,95	34.000,00		30.014,96	-3.985,04		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.880,24	-5.300,00		-1.314,96	3.985,04		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-569.665,43	-646.988,00		-652.818,79	-5.830,79	-5.500,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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				5.800,95	5.800,95		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100,00			-100,00		
6. privatrechtliche Entgelte	31,56						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656.030,92	665.300,00		660.284,45	-5.015,55		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	620.454,42	429.500,00		680.819,97	251.319,97		
12. = Summe ordentliche Erträge	1.276.599,95	1.094.986,15		1.346.988,42	252.002,27		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.563.479,80	2.847.090,11		2.664.388,64	-182.701,47		
14. Versorgungsaufwendungen	68.202,34	69.507,59		68.742,57	-765,02		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.098,03	18.800,00		9.924,34	-8.875,66		
16. Abschreibungen	119.580,59	5.961,76		327.770,02	321.808,26		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100,00			-100,00		
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	285.772,46	445.320,11	6.300,00	402.121,11	-49.499,00	9.867,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.041.133,22	3.386.779,57	6.300,00	3.472.946,68	79.867,11	9.867,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.764.533,27	-2.291.793,42	-6.300,00	-2.125.958,26	165.835,16	-9.867,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen	234,83						
24. außerordentliches Ergebnis	-234,83						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.764.768,10	-2.291.793,42	-6.300,00	-2.125.958,26	165.835,16	-9.867,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.183,00	61.700,00		62.545,00	845,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	347.279,74	314.500,00		328.103,80	13.603,80		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-286.096,74	-252.800,00		-265.558,80	-12.758,80		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.050.864,84	-2.544.593,42	-6.300,00	-2.391.517,06	159.376,36	-9.867,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	120.040.936,11	118.922.221,27	1.508.671,17	139.048.706,93	18.617.814,49		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.031.936,00	81.007.000,00	16.649.224,00	102.746.614,00	5.090.390,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.977.549,26	1.887.853,44		1.949.946,63	62.093,19		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte				260,00	260,00		
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				6,00	6,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.451.961,53	1.937.400,00		1.147.092,62	-790.307,38		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	543.490,65	281.100,00		1.105.152,32	824.052,32		
12. = Summe ordentliche Erträge	214.045.873,55	204.035.574,71	18.157.895,17	245.997.778,50	23.804.308,62		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen							
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.000,00			-40.000,00		
16. Abschreibungen	2.475.615,96	1.531.150,34		3.705.901,08	2.174.750,74		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.845.039,93	4.937.972,58		2.834.263,21	-2.103.709,37		
18. Transferaufwendungen	3.127.378,00	2.943.030,97	265.290,64	4.801.204,00	1.592.882,39		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.110,05	1.070.127,74	2.427.904,00	12.300,73	-3.485.731,01		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.458.143,94	10.522.281,63	2.693.194,64	11.353.669,02	-1.861.807,25		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	204.587.729,61	193.513.293,08	15.464.700,53	234.644.109,48	25.666.115,87		
22. außerordentliche Erträge	7.399,07						
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis	7.399,07						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	204.595.128,68	193.513.293,08	15.464.700,53	234.644.109,48	25.666.115,87		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	127,30						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.825.019,22	8.853.430,56	655.715,00	8.045.710,46	-1.463.435,10		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.824.891,92	-8.853.430,56	-655.715,00	-8.045.710,46	1.463.435,10		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	195.770.236,76	184.659.862,52	14.808.985,53	226.598.399,02	27.129.550,97		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_52 Umsetzung Aufgabenkritik							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
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		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		- 4.627.398,32			4.627.398,32		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)		4.627.398,32			- 4.627.398,32		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		4.627.398,32			- 4.627.398,32		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		4.627.398,32			- 4.627.398,32		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 30 Recht							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	637,46	52.000,00		1.267,93	-50.732,07		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.855,49	149.093,04		320.115,43	171.022,39		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	460,33			379,60	379,60		
12. = Summe ordentliche Erträge	295.953,28	201.093,04		321.762,96	120.669,92		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	497.969,28	542.149,07		527.803,59	-14.345,48		
14. Versorgungsaufwendungen	10.990,35	9.112,44		15.726,27	6.613,83		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.950,00		344,10	-6.605,90		
16. Abschreibungen	1.324,97	838,42		874,51	36,09		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	476.040,13	413.953,96	11.000,00	474.994,94	50.040,98		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-20.559,56			20.559,56		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	986.324,73	952.444,33	11.000,00	1.019.743,41	56.299,08		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-690.371,45	-751.351,29	-11.000,00	-697.980,45	64.370,84		
22. außerordentliche Erträge	12.500,00			4.000,00	4.000,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis	12.500,00			4.000,00	4.000,00		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-677.871,45	-751.351,29	-11.000,00	-693.980,45	68.370,84		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.700,00	32.400,00		22.500,00	-9.900,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.416,88	25.000,00		22.004,39	-2.995,61		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.283,12	7.400,00		495,61	-6.904,39		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-670.588,33	-743.951,29	-11.000,00	-693.484,84	61.466,45		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000,00			-3.000,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	264,77	274,66		264,77	-9,89		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.063.722,96	3.371.250,00		4.315.858,53	944.608,53		
6. privatrechtliche Entgelte	32.816,63	23.900,00		31.791,06	7.891,06		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.170,35	316.195,00		450.729,85	134.534,85		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	3.085.523,13	3.742.700,00		4.209.254,10	466.554,10		
12. = Summe ordentliche Erträge	6.505.497,84	7.457.319,66		9.007.898,31	1.550.578,65		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	7.204.242,01	7.101.770,44		7.224.369,43	122.598,99		
14. Versorgungsaufwendungen	146.908,47	123.220,51		137.830,34	14.609,83		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.233,78	222.937,00		213.718,05	-9.218,95		
16. Abschreibungen	302.047,79	89.450,38		330.497,27	241.046,89		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	39.800,00	44.800,00		39.800,00	-5.000,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.177.277,08	2.236.656,81		2.104.015,95	-132.640,86		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-75.454,50			75.454,50		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.120.509,13	9.743.380,64		10.050.231,04	306.850,40		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-3.615.011,29	-2.286.060,98		-1.042.332,73	1.243.728,25		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.615.011,29	-2.286.060,98		-1.042.332,73	1.243.728,25		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	701.292,64	831.430,00		856.350,28	24.920,28		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	812.685,15	680.369,15		1.044.015,16	363.646,01		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-111.392,51	151.060,85		-187.664,88	-338.725,73		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.726.403,80	-2.135.000,13		-1.229.997,61	905.002,52		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.160,56	8.200,00		38.250,00	30.050,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	181.054,57	162.455,81		194.502,08	32.046,27		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	9.102.310,82	8.542.047,85		14.951.725,34	6.409.677,49		
6. privatrechtliche Entgelte	31.357,90	63.800,00		29.808,45	-33.991,55		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.397,62	78.958,00		194.064,43	115.106,43		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.001,85			16.578,65	16.578,65		
12. = Summe ordentliche Erträge	9.568.283,32	8.855.461,66		15.424.928,95	6.569.467,29		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	15.288.641,52	14.187.845,82		16.112.897,86	1.925.052,04		
14. Versorgungsaufwendungen	658.329,26	546.006,41		724.011,72	178.005,31		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.121.433,09	1.680.550,00	450.000,00	2.872.158,79	741.608,79		
16. Abschreibungen	1.444.286,22	1.232.167,41		1.469.010,92	236.843,51		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	6.630,00	2.300,00		3.943,77	1.643,77		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.957.017,11	5.847.982,15		7.311.714,56	1.463.732,41		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.476.337,20	23.496.851,79	450.000,00	28.493.737,62	4.546.885,83		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 15.908.053,88	- 14.641.390,13	- 450.000,00	- 13.068.808,67	2.022.581,46		
22. außerordentliche Erträge	2.736.769,54		3.100.000,00	3.186.819,94	86.819,94		
23. außerordentliche Aufwendungen	2.527.658,73		2.667.776,00	1.645.524,70	- 1.022.251,30		
24. außerordentliches Ergebnis	209.110,81		432.224,00	1.541.295,24	1.109.071,24		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	- 15.698.943,07	- 14.641.390,13	- 17.776,00	- 11.527.513,43	3.113.876,70		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.013,51			6.365,78	6.365,78		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	535.021,59	505.762,87		519.786,67	14.023,80		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 531.008,08	- 505.762,87		- 513.420,89	- 7.658,02		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 16.229.951,15	- 15.147.153,00	- 17.776,00	- 12.040.934,32	3.106.218,68		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 60 Stadtumbau und Soziale Stadt							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.752,26	241.896,00		169.500,75	-72.395,25		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	287.137,91	241.693,81		303.542,81	61.849,00		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.637,88	2.500,00		2.442,92	-57,08		
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	42.082,43			11.950,76	11.950,76		
12. = Summe ordentliche Erträge	464.610,48	486.089,81		487.437,24	1.347,43		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	418.288,92	432.434,65		440.988,63	8.553,98		
14. Versorgungsaufwendungen	8.592,96	7.080,67		9.123,28	2.042,61		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.427,94	180.960,00		29.534,57	-151.425,43	200.000,00	
16. Abschreibungen	419.385,69	442.865,71		430.530,77	-12.334,94		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.813,84	140.000,00		3.611,07	-136.388,93		
18. Transferaufwendungen	8.000,00						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	185.923,67	273.561,20		210.170,23	-63.390,97		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-30.500,58			30.500,58		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.116.433,02	1.446.401,65		1.123.958,55	-322.443,10	200.000,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-651.822,54	-960.311,84		-636.521,31	323.790,53	-200.000,00	
22. außerordentliche Erträge				412,59	412,59		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				412,59	412,59		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-651.822,54	-960.311,84		-636.108,72	324.203,12	-200.000,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.963,65	29.000,00		27.359,02	-1.640,98		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.963,65	-29.000,00		-27.359,02	1.640,98		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-679.786,19	-989.311,84		-663.467,74	325.844,10	-200.000,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.396,75	31.500,00		176.018,14	144.518,14		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.417,25	14.578,12		36.609,15	22.031,03		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	599.275,07	563.230,00		2.272.709,92	1.709.479,92		
6. privatrechtliche Entgelte	5.392,49	9.900,00		8.595,99	-1.304,01		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	873.461,64	89.480,00		568.950,65	479.470,65		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	16.359,44	1.000,00		24.082,25	23.082,25		
12. = Summe ordentliche Erträge	1.548.302,64	709.688,12		3.086.966,10	2.377.277,98		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	3.947.704,64	4.134.289,91		4.117.927,32	-16.362,59		
14. Versorgungsaufwendungen	76.688,82	71.764,31		72.836,69	1.072,38		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.096,24	334.857,82		989.173,87	654.316,05	42.474,00	
16. Abschreibungen	50.066,72	46.244,86		44.189,90	-2.054,96		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	7.270,00	9.820,00		9.820,00			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	659.987,36	929.360,70		794.453,39	-134.907,31	589.983,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-23.971,13			23.971,13		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.918.813,78	5.502.366,47		6.028.401,17	526.034,70	632.457,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-3.370.511,14	-4.792.678,35		-2.941.435,07	1.851.243,28	-632.457,00	
22. außerordentliche Erträge	93.024,60	25.000,00		154.297,73	129.297,73		
23. außerordentliche Aufwendungen	815,00			1.365,79	1.365,79		
24. außerordentliches Ergebnis	92.209,60	25.000,00		152.931,94	127.931,94		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.278.301,54	-4.767.678,35		-2.788.503,13	1.979.175,22	-632.457,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.702,17						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.000,39	274.999,99		272.908,43	-2.091,56		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-267.298,22	-274.999,99		-272.908,43	2.091,56		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.545.599,76	-5.042.678,34		-3.061.411,56	1.981.266,78	-632.457,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2,56	100,00		2,56	-97,44		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.121.571,66	2.813.393,83		2.952.041,62	138.647,79		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	16.536.639,44	16.064.670,00		15.507.804,84	-556.865,16		
6. privatrechtliche Entgelte	93.842,93	75.200,00		109.952,59	34.752,59		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.009,05	229.100,00		198.849,72	-30.250,28		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		239.000,00		66,50	-238.933,50		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	943.565,66			583.493,87	583.493,87		
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	90.902,63	1.000,00		599.047,64	598.047,64		
12. = Summe ordentliche Erträge	21.001.533,93	19.422.463,83		19.951.259,34	528.795,51		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.788.973,76	2.995.952,53		2.591.125,68	-404.826,85		
14. Versorgungsaufwendungen	15.718,40	17.968,27		17.568,48	-399,79		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640.423,62	3.290.300,00		5.897.662,28	2.607.362,28		
16. Abschreibungen	5.859.927,73	6.047.823,31		5.819.477,93	-228.345,38		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.492,42						
18. Transferaufwendungen	250.100,00	236.000,00		249.500,00	13.500,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.646.395,42	18.320.777,13		17.862.823,49	-457.953,64		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.207.031,95	30.908.821,24		32.438.157,86	1.529.336,62		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-7.205.497,42	-11.486.357,41		-12.486.898,52	-1.000.541,11		
22. außerordentliche Erträge	3.587,50	5.000,00		2.937.717,87	2.932.717,87		
23. außerordentliche Aufwendungen	37.326,90	200,00		106.835,53	106.635,53		
24. außerordentliches Ergebnis	-33.739,40	4.800,00		2.830.882,34	2.826.082,34		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.239.236,82	-11.481.557,41		-9.656.016,18	1.825.541,23		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252.342,89	22.474,70		266.988,01	244.513,31		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.107,09	243.258,83		299.869,41	56.610,58		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.764,20	-220.784,13		-32.881,40	187.902,73		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.256.001,02	-11.702.341,54		-9.688.897,58	2.013.443,96		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
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							
12. = Summe ordentliche Erträge							
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	131.415,30	120.336,56		135.201,66	14.865,10		
14. Versorgungsaufwendungen	7.070,08	5.789,90		7.299,48	1.509,58		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.800,00		295,00	-18.505,00		
16. Abschreibungen	236,52	265,77		236,51	-29,26		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.555,03	17.656,22		14.340,04	-3.316,18		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	152.276,93	162.848,45		157.372,69	-5.475,76		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-152.276,93	-162.848,45		-157.372,69	5.475,76		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-152.276,93	-162.848,45		-157.372,69	5.475,76		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.540,11	9.000,00		4.501,83	-4.498,17		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.540,11	-9.000,00		-4.501,83	4.498,17		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-155.817,04	-171.848,45		-161.874,52	9.973,93		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 40 Bildung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.780,02	1.183.939,01		2.917.054,45	1.733.115,44		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	570.497,17	314.303,11		717.932,35	403.629,24		
4. sonstige Transfererträge				29.358,01	29.358,01		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	87.075,46	206.200,00		176.639,59	-29.560,41		
6. privatrechtliche Entgelte	126.802,02	209.050,00		170.201,21	-38.848,79		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	675.114,41	858.800,00		700.487,51	-158.312,49		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	503.661,23	8.000,00		334.271,15	326.271,15		
12. = Summe ordentliche Erträge	2.994.930,31	2.780.292,12		5.045.944,27	2.265.652,15		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	3.685.020,72	4.232.835,95		3.828.994,41	-403.841,54		
14. Versorgungsaufwendungen	21.725,73	25.185,42		16.897,60	-8.287,82		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.237,53	666.059,42		348.843,57	-317.215,85	100.000,00	
16. Abschreibungen	1.600.451,94	1.190.584,52		1.811.658,49	621.073,97		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	1.190.881,11	829.940,00		828.965,25	-974,75	129.467,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	36.339.906,19	38.377.010,42		37.856.738,21	-520.272,21	285.657,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-160.205,29			160.205,29		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.171.223,22	45.161.410,44		44.692.097,53	-469.312,91	515.124,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-40.176.292,91	-42.381.118,32		-39.646.153,26	2.734.965,06	-515.124,00	
22. außerordentliche Erträge	46.466,99						
23. außerordentliche Aufwendungen	823,38						
24. außerordentliches Ergebnis	45.643,61						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-40.130.649,30	-42.381.118,32		-39.646.153,26	2.734.965,06	-515.124,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.639.653,88	5.399.061,64		6.779.236,16	1.380.174,52		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.027.801,76	959.549,81		1.121.463,80	161.913,99		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.611.852,12	4.439.511,83		5.657.772,36	1.218.260,53		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.518.797,18	-37.941.606,49		-33.988.380,90	3.953.225,59	-515.124,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit							
2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit							
3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)							
4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 48 Integration und Fachkräftesicherung							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.781,00	35.000,00		60.353,56	25.353,56		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	10.727,05	8.167,80			-8.167,80		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	45.508,05	43.167,80		60.353,56	17.185,76		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	449.586,27	598.041,88		424.874,94	-173.166,94		
14. Versorgungsaufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.157,76	19.543,46		22.183,44	2.639,98		
16. Abschreibungen	972,74	1.005,77		1.034,27	28,50		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	1.864,90	10.000,00		11.608,93	1.608,93		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.154,86	138.988,65		76.277,39	-62.711,26		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-3.518,04			3.518,04		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	526.736,53	764.061,72		535.978,97	-228.082,75		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-481.228,48	-720.893,92		-475.625,41	245.268,51		
22. außerordentliche Erträge				641,50	641,50		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				641,50	641,50		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-481.228,48	-720.893,92		-474.983,91	245.910,01		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	282.852,92	352.341,94		299.227,85	-53.114,09		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.698,89	59.028,88		55.993,68	-3.035,20		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	225.154,03	293.313,06		243.234,17	-50.078,89		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-256.074,45	-427.580,86		-231.749,74	195.831,12		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.237.235,44	3.348.460,49	- 1.010.020,38	2.338.440,11			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.534.738,12	22.562.320,54		23.619.085,10	1.056.764,56		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.543,24	1.165,86		1.246,93	81,07		
4. sonstige Transfererträge	2.559.544,70	1.589.200,00	- 1.000,00	2.380.699,88	792.499,88		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	25.381,17	66.100,00		23.963,23	-42.136,77		
6. privatrechtliche Entgelte	143,98	5.100,00		-51,58	-5.151,58		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.392.925,96	52.314.940,00	2.404.000,00	57.785.287,37	3.066.347,37		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	83.693,79			170.108,00	170.108,00		
12. = Summe ordentliche Erträge	81.835.206,40	79.887.286,89	1.392.979,62	86.318.779,04	5.038.512,53		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	7.548.792,53	7.833.143,87		7.502.818,21	-330.325,66		
14. Versorgungsaufwendungen	132.250,96	113.408,09		130.986,53	17.578,44		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.548,07	119.915,68		65.539,62	-54.376,06		
16. Abschreibungen	102.761,34	15.870,75		77.985,03	62.114,28		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	101.251.552,50	103.484.646,00	1.780.550,00	103.114.435,75	-2.150.760,25		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.488.281,81	2.902.467,57	200.000,00	3.291.668,89	189.201,32		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-2.305.276,67			2.305.276,67		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	112.590.187,21	112.164.175,29	1.980.550,00	114.183.434,03	38.708,74		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-30.754.980,81	-32.276.888,40	-587.570,38	-27.864.654,99	4.999.803,79		
22. außerordentliche Erträge	22.300,00						
23. außerordentliche Aufwendungen	2.645,27						
24. außerordentliches Ergebnis	19.654,73						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-30.735.326,08	-32.276.888,40	-587.570,38	-27.864.654,99	4.999.803,79		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.485.954,72	11.289.466,94		8.936.064,39	-2.353.402,55		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.248.996,76	1.422.002,57	-317.550,41	3.945.907,95	2.841.455,79		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.236.957,96	9.867.464,37	317.550,41	4.990.156,44	-5.194.858,34		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-27.498.368,12	-22.409.424,03	-270.019,97	-22.874.498,55	-195.054,55		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.318.425,24	1.377.672,00	27.328,00	1.358.649,94	-46.350,06		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge	33.483,28	43.700,00		225.988,66	182.288,66		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	70.931,47	65.000,00		181.273,12	116.273,12		
6. privatrechtliche Entgelte	80,00			365,30	365,30		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.870.154,98	3.799.818,32	-500.000,00	5.075.098,25	1.775.279,93		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	27.024,30			26.921,81	26.921,81		
12. = Summe ordentliche Erträge	5.320.099,27	5.286.190,32	-472.672,00	6.868.297,08	2.054.778,76		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.134.828,27	1.408.799,26		1.239.388,55	-169.410,71		
14. Versorgungsaufwendungen	12.140,69	11.728,97		11.809,83	80,86		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.764,09	75.100,00	170.800,00	187.237,98	-58.662,02		
16. Abschreibungen	29.605,71	5.417,00		30.595,52	25.178,52		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.273,49						
18. Transferaufwendungen	2.329.093,08	3.326.268,32	2.644.368,00	4.942.026,34	-1.028.609,98		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.111.290,21	2.582.099,18	856.075,00	3.044.172,24	-394.001,94		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-108.317,79			108.317,79		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.655.995,54	7.301.094,94	3.671.243,00	9.455.230,46	-1.517.107,48		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-335.896,27	-2.014.904,62	-4.143.915,00	-2.586.933,38	3.571.886,24		
22. außerordentliche Erträge				18.900,00	18.900,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				18.900,00	18.900,00		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-335.896,27	-2.014.904,62	-4.143.915,00	-2.568.033,38	3.590.786,24		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.148.543,18	10.562.054,32	-317.550,41	12.051.209,24	1.806.705,33		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.297.112,04	25.466.318,34	-643.049,10	23.224.852,76	-1.598.416,48		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.148.568,86	-14.904.264,02	325.498,69	-11.173.643,52	3.405.121,81		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.484.465,13	-16.919.168,64	-3.818.416,31	-13.741.676,90	6.995.908,05		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.906.565,66	4.165.586,13	125.261,90	3.732.733,50	-558.114,53		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	259.463,82	92.754,69		340.497,27	247.742,58		
4. sonstige Transfererträge	5.611.737,32	1.593.443,95	100.000,00	2.079.010,38	385.566,43		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.097,56			1.881,36	1.881,36		
6. privatrechtliche Entgelte	35.534,86	157.724,00		96.992,86	-60.731,14		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.423.283,04	3.466.140,00	1.150.000,00	5.520.322,80	904.182,80		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	875.056,64	10.000,00		77.856,54	67.856,54		
12. = Summe ordentliche Erträge	16.106.543,78	9.485.648,77	1.375.261,90	11.849.294,71	988.384,04		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	10.979.084,44	11.720.923,67		11.552.068,22	-168.855,45		
14. Versorgungsaufwendungen	70.857,64	71.436,03		67.162,18	-4.273,85		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.080,48	687.666,51	1.300,00	328.069,94	-360.896,57	142.300,00	
16. Abschreibungen	1.072.051,71	637.317,86		1.345.170,45	707.852,59		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				14.116,68	14.116,68		
18. Transferaufwendungen	62.372.342,02	65.229.519,62	1.373.981,83	66.199.847,07	-403.654,38		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.040.535,54	7.372.006,14	54.030,18	6.714.279,51	-711.756,81		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-86.191,08			86.191,08		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.729.951,83	85.632.678,75	1.429.312,01	86.220.714,05	-841.276,71	142.300,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-64.623.408,05	-76.147.029,98	-54.050,11	-74.371.419,34	1.829.660,75	-142.300,00	
22. außerordentliche Erträge	37,50						
23. außerordentliche Aufwendungen	1.183,19						
24. außerordentliches Ergebnis	-1.145,69						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-64.624.553,74	-76.147.029,98	-54.050,11	-74.371.419,34	1.829.660,75	-142.300,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.036.491,02	7.308.098,33	-600.285,10	6.284.517,76	-423.295,47		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	840.486,63	704.861,90		770.161,12	65.299,22		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.196.004,39	6.603.236,43	-600.285,10	5.514.356,64	-488.594,69		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-59.428.549,35	-69.543.793,55	-654.335,21	-68.857.062,70	1.341.066,06	-142.300,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.296,02	- 136.032,99		667.316,86	803.349,85		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.735,25	1.365,67		1.316,51	- 49,16		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	43.579,13	110.890,00		39.362,94	- 71.527,06		
6. privatrechtliche Entgelte	3,00			3,00	3,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.259.312,13	11.100,00	2.080.000,00	2.369.469,47	278.369,47		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	257,21			320,70	320,70		
12. = Summe ordentliche Erträge	2.564.182,74	- 12.677,32	2.080.000,00	3.077.789,48	1.010.466,80		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	4.751.930,44	3.733.589,09		4.783.299,46	1.049.710,37		
14. Versorgungsaufwendungen	16.211,35	14.726,55		10.544,95	- 4.181,60		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.058,32	181.687,71	83.265,00	175.937,54	- 89.015,17		
16. Abschreibungen	22.751,99	21.480,09		23.206,01	1.725,92		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	302.450,00	302.500,00	25.000,00	331.790,14	4.290,14		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.023.737,78	944.607,21	2.104.500,00	2.904.788,26	- 144.318,95		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		- 16.227,42			16.227,42		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.257.139,88	5.182.363,23	2.212.765,00	8.229.566,36	834.438,13		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 5.692.957,14	- 5.195.040,55	- 132.765,00	- 5.151.776,88	176.028,67		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	- 5.692.957,14	- 5.195.040,55	- 132.765,00	- 5.151.776,88	176.028,67		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	121.918,15	169.769,28	- 42.764,00	11.255,12	- 115.750,16		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	416.435,18	269.999,99		357.690,29	87.690,30		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 294.517,03	- 100.230,71	- 42.764,00	- 346.435,17	- 203.440,46		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 5.987.474,17	- 5.295.271,26	- 175.529,00	- 5.498.212,05	- 27.411,79		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 58_S Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.251,70	210.000,00			-210.000,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				213.983,63	213.983,63		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge				17.662,85	17.662,85		
12. = Summe ordentliche Erträge	207.251,70	210.000,00		231.646,48	21.646,48		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	200.904,40	194.038,67		211.800,87	17.762,20		
14. Versorgungsaufwendungen	7.034,95	5.813,75		7.575,92	1.762,17		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00		59.018,00	58.818,00		
16. Abschreibungen	208,39	234,13		208,37	-25,76		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	18.665,00	30.000,00			-30.000,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	765.365,96	477.392,48	202.000,00	582.592,08	-96.800,40		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	992.178,70	707.679,03	202.000,00	861.195,24	-48.483,79		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-784.927,00	-497.679,03	-202.000,00	-629.548,76	70.130,27		
22. außerordentliche Erträge				35.784,00	35.784,00		
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis				35.784,00	35.784,00		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-784.927,00	-497.679,03	-202.000,00	-593.764,76	105.914,27		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7,79			8,00	8,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7,79			-8,00	-8,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-784.934,79	-497.679,03	-202.000,00	-593.772,76	105.906,27		

1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.295,00			58.912,95	58.912,95		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	17.999,99	18.672,07		21.921,33	3.249,26		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	6.190,99	10.500,00		8.838,79	-1.661,21		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.008.973,84	1.016.707,64	199.800,00	1.127.592,31	-88.915,33		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	1.034.459,82	1.045.879,71	199.800,00	1.217.265,38	-28.414,33		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	3.294.307,94	2.668.236,77		3.647.936,88	979.700,11		
14. Versorgungsaufwendungen	32.485,21	26.278,89		35.414,96	9.136,07		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.253.754,34	2.340.950,00	22.100,00	2.598.029,88	234.979,88		
16. Abschreibungen	568.077,82	332.296,18		620.780,54	288.484,36		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	910.267,33	931.118,44	644.600,00	1.547.135,29	-28.583,15		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-106.397,18			106.397,18		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.058.892,64	6.192.483,10	666.700,00	8.449.297,55	1.590.114,45		
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-6.024.432,82	-5.146.603,39	-466.900,00	-7.232.032,17	-1.618.528,78		
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen	3.018,91			378,88	378,88		
24. außerordentliches Ergebnis	-3.018,91			-378,88	-378,88		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-6.027.451,73	-5.146.603,39	-466.900,00	-7.232.411,05	-1.618.907,66		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.404.310,50	4.682.600,00	655.715,00	5.740.689,32	402.374,32		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.062,19	132.349,00		128.706,41	-3.642,59		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.277.248,31	4.550.251,00	655.715,00	5.611.982,91	406.016,91		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-750.203,42	-596.352,39	188.815,00	-1.620.428,14	-1.212.890,75		
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			356.660,70		-356.660,70		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.952,59	179.200,00	132,00	162.163,56	-17.168,44		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	114,14						
12. = Summe ordentliche Erträge	42.066,73	179.200,00	356.792,70	162.163,56	-373.829,14		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	432.858,08	416.947,10	13.254,80	533.189,28	102.987,38		
14. Versorgungsaufwendungen	13.447,05	11.265,22	315,65	10.501,56	-1.079,31		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349,00	5.360,13	113.050,24	15.533,39	-102.876,98		
16. Abschreibungen	500,38	474,48	87,49	3.377,84	2.815,87		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	238.846,84	250.000,00	705.011,50	287.519,62	-667.491,88		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.125,97	214.299,62	352.465,78	204.303,22	-362.462,18	2.000,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-14.005,96	-61,02		14.066,98		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	723.127,32	884.340,59	1.184.124,44	1.054.424,91	-1.014.040,12	2.000,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-681.060,59	-705.140,59	-827.331,74	-892.261,35	640.210,98	-2.000,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-681.060,59	-705.140,59	-827.331,74	-892.261,35	640.210,98	-2.000,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			678,00		-678,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.866,06	24.000,00		48.054,72	24.054,72		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.866,06	-24.000,00	678,00	-48.054,72	-24.732,72		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-720.926,65	-729.140,59	-826.653,74	-940.316,07	615.478,26	-2.000,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 41 Kultur							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.411,24	54.500,00		34.559,53	-19.940,47		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.816,26	1.884,08		1.816,27	-67,81		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	232.477,66	233.840,00		458.020,59	224.180,59		
6. privatrechtliche Entgelte	23.482,38	312.400,00		147.752,66	-164.647,34		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18,95	2.000,00		5.985,03	3.985,03		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	102.283,20			3.785,00	3.785,00		
12. = Summe ordentliche Erträge	380.489,69	604.624,08		651.919,08	47.295,00		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.599.971,00	2.799.804,59		2.775.783,84	-24.020,75		
14. Versorgungsaufwendungen	14.982,45	17.883,72		19.640,12	1.756,40		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.375,79	871.874,60		603.586,48	-268.288,12	15.000,00	
16. Abschreibungen	81.846,16	66.496,72		68.462,32	1.965,60		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	185.810,00	292.580,00		264.278,00	-28.302,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.537.799,48	1.599.459,03		1.796.639,67	197.180,64		
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-919,48			919,48		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.837.784,88	5.647.179,18		5.528.390,43	-118.788,75	15.000,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.457.295,19	-5.042.555,10		-4.876.471,35	166.083,75	-15.000,00	
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen				346,98	346,98		
24. außerordentliches Ergebnis				-346,98	-346,98		
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.457.295,19	-5.042.555,10		-4.876.818,33	165.736,77	-15.000,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	858,81						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.262,55	177.000,00		166.523,93	-10.476,07		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-167.403,74	-177.000,00		-166.523,93	10.476,07		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.624.698,93	-5.219.555,10		-5.043.342,26	176.212,84	-15.000,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO) 4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.							

Jahresrechnung 2022

Teilergebnishaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek							
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Ausgaben
	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.266,17	2.000,00		3.930,00	1.930,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	704,69	731,01		704,70	-26,31		
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	34.725,30	45.000,00		35.650,72	-9.349,28		
6. privatrechtliche Entgelte	1.730,61	17.500,00		10.583,37	-6.916,63		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.172,30	690,00		4.387,68	3.697,68		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.449,35	13.000,00		84.355,97	71.355,97		
12. = Summe ordentliche Erträge	64.048,42	78.921,01		139.612,44	60.691,43		
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.118.062,51	1.585.349,05		1.409.338,30	-176.010,75		
14. Versorgungsaufwendungen	5.291,13	5.684,47		5.431,82	-252,65		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.684,47	53.475,00		39.356,62	-14.118,38	37.661,00	
16. Abschreibungen	26.020,02	20.605,00		29.357,65	8.752,65		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	836.959,32	852.018,00		797.182,08	-54.835,92	4.910,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.015.017,45	2.517.131,52		2.280.666,47	-236.465,05	42.571,00	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.950.969,03	-2.438.210,51		-2.141.054,03	297.156,48	-42.571,00	
22. außerordentliche Erträge	181.744,46						
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis	181.744,46						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.769.224,57	-2.438.210,51		-2.141.054,03	297.156,48	-42.571,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92,28	4.285,10		757,71	-3.527,39		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.719,65	136.627,19		160.582,93	23.955,74		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-124.627,37	-132.342,09		-159.825,22	-27.483,13		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.893.851,94	-2.570.552,60		-2.300.879,25	269.673,35	-42.571,00	
1) zu Zeile 2: nicht für Investitionstätigkeit							
2) zu Zeile 5: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit							
3) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)							
4) zu Spalte 8: Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.							

Anlage zu III.1 Teilergebnisrechnungen

Teilergebnishaushalt FD / Referat		Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2022	Verschlechterung zum Planansatz	Verbesserung zum Planansatz
01.1 Büro des Oberbürgermeisters		-749.715,62		-713.687,28		36.028,34
01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"		-141.967,98		-144.701,66	-2.733,68	
01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben		-160.636,71		-132.770,29		27.866,42
01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-428.604,60		-447.176,41	-18.571,81	
01.5 Kinder- und Familienförderung		-205.876,54		-26.731,26		179.145,28
01 S Dezeratskollegium		-1.162.158,89		-1.227.208,30	-65.049,41	
02.1 Teilnehmungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling		-361.991,49	-305.000,00	-362.877,68		304.113,81
02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund		8.008,34		119.434,13		111.425,79
02 S1 Wirtschaftliche Beteiligungen		-22.353.180,39	268.300,00	-20.992.203,04		1.092.677,35
02 S2 Wirtschaftsförderung		-720.948,12		434.003,17		1.154.951,29
10 Rats- und Kommunalangelegenheiten		-1.000.884,98	25.178,72	-873.160,10		102.546,16
10 S Politische Gremien		-1.146.805,52	-23.100,00	-1.234.065,94	-64.160,42	
11 Personal und Organisation		-2.116.067,93		-2.345.524,99	-229.457,06	
11 S1 Aus- und Fortbildung		-1.632.424,60		-1.925.699,49	-293.274,89	
11 S2 GUV, AMD, Personalebeneaufwendungen		-3.860.936,66	-532.621,15	-10.069.762,01	-5.676.204,20	
11 S3 Personalgestaltung Jobcenter		82.089,06		-72.297,23	-154.386,29	
11 S5 Personalvertretung		-480.529,14		-511.080,29	-30.551,15	
12 Gleichstellung		-172.182,56		-144.314,05		27.868,51
14 Rechnungsprüfung		-646.988,00		-652.818,79	-5.830,79	
15 Digitales und IT		-592.442,89	184.905,50	-1.135.036,28	-727.498,89	
17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales		-729.140,59	-826.653,74	-932.317,77		623.476,56
20 Haushalt und Finanzen		-2.544.593,42	-6.300,00	-2.416.155,02		134.738,40
20 S1 Allgemeine Finanzwirtschaft		184.659.862,52	14.808.985,53	226.521.566,14		27.052.718,09
20 S2 Umsetzung Aufgabenkritik		4.627.398,32		0,00	-4.627.398,32	
30 Recht		-743.951,29	-11.000,00	-693.484,84		61.466,45
32 BürgerService und Ordnung		-2.135.000,13		-1.946.079,91		188.920,22
37 Feuerwehr		-15.147.153,00	-17.776,00	-12.216.552,63		2.948.376,37
40 Bildung		-37.941.606,49		-34.207.965,41		3.733.641,08
41 Kultur		-5.219.555,10		-5.024.526,93		195.028,17
42 Stadtbibliothek		-2.570.552,60		-2.169.353,23		401.199,37
48 Integration und Fachkräftesicherung		-427.580,86		-529.727,59	-102.146,73	
50 Soziales und Senioren		-22.409.424,03	-270.019,97	-22.884.951,02	-205.507,02	
50 S1 Flüchtlinge		-16.919.168,64	-3.818.416,31	-12.584.526,92		8.153.058,03
51 Kinder, Jugend und Familie		-69.543.793,55	-654.335,21	-68.676.301,43		1.521.827,33
53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen		-5.295.271,26	-175.529,00	-5.552.939,91	-82.139,65	
58 S Veterinärwesen und Verbraucherschutz		-497.679,03	-202.000,00	-534.754,76		164.924,27
60 Stadtbau und Soziale Stadt		-989.311,84		-663.710,38		325.601,46
61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz		-5.042.678,34		-3.841.470,23		1.201.208,11
66 Tiefbau und Verkehr		-11.702.341,54		-10.260.995,68		1.441.345,86
68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragstellungen		-171.848,45		-161.874,52		9.973,93

III.3 nicht begründete Produkte

d.h. keine 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	Saldo				
091	Stadtpräsentationen	10	4.655,00	226.510,25	-221.855,25	11.364,54	245.665,09	-234.300,55	12.445,30	-5,31%	22,74%	FALSCH
058	Rechnungsprüfung und Beratung	14	241.500,00	888.488,00	-646.988,00	190.800,00	843.618,79	-652.818,79	5.830,79	-0,89%	100,00%	FALSCH
536	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	15		7.000,00	-7.000,00		11.999,43	-11.999,43	4.999,43	-41,66%	1,73%	FALSCH
092	Datenschutz	17	1620	44.158,44	-42.538,44	713,96	100.216,28	-99.502,32	56.963,88	-57,25%	2,70%	FALSCH
234	Statistik ab 2016	17	179.200,00	289.662,51	-110.462,51	159.311,99	267.625,61	-108.313,62	-2.148,89	1,98%	7,00%	FALSCH
021	Finanzservice Kasse	20	1.089.786,15	2.403.233,56	-1.313.447,41	1.341.696,42	2.578.269,16	-1.236.572,74	-76.874,67	6,22%	51,49%	FALSCH
044	Kommunale Steuern	20	37.600,00	458.540,24	-420.940,24	38.837,00	492.086,96	-453.249,96	32.309,72	-7,13%	16,50%	FALSCH
059	Rechtsberatung und Betreuung	30	95.078,84	395.987,24	-300.908,40	101.776,54	383.108,96	-281.332,42	-19.575,98	6,96%	39,86%	FALSCH
076	Versicherungen	30	138.414,20	493.304,94	-354.890,74	241.051,73	570.031,51	-328.979,78	-25.910,96	7,88%	47,01%	FALSCH
056	Personenstandswesen	32	139.600,00	653.616,25	-514.016,25	219.495,25	780.686,25	-561.191,00	47.174,75	-8,41%	24,08%	FALSCH
063	Sicherheits- und Ordnungsmaßnahmen	32	95.390,00	444.192,79	-348.802,79	148.761,14	532.542,22	-383.781,08	34.978,29	-9,11%	16,34%	FALSCH
064	Sicherung des öffentlichen Straßenraums	32	1.309.892,43	1.395.638,34	-85.745,91	1.437.032,74	1.599.906,18	-162.873,44	77.127,53	-47,35%	4,02%	FALSCH
065	Verkehrsbehörde	32	129.000,00	234.090,88	-105.090,88	99.554,04	185.858,02	-86.303,98	-18.786,90	21,77%	4,92%	FALSCH
148	Wochenmärkte	32	77.722,23	124.138,90	-46.416,67	73.072,29	135.152,61	-62.080,32	15.663,65	-25,23%	2,17%	FALSCH
126	Aufträge-/Vertragsmaßnahmen nach freien Angeboten	40	91.000,00	56.083,35	34.916,65	13.594,00	35.977,78	-22.383,78	57.300,43	-255,99%	-0,09%	FALSCH
135	Realschulen	40	762.563,54	4.925.087,56	-4.162.524,02	1.003.990,92	5.103.770,24	-4.099.779,32	-62.744,70	1,53%	10,97%	FALSCH
136	Gymnasien	40	661.254,20	6.933.861,14	-6.272.606,94	919.580,94	7.203.458,79	-6.283.878,25	11.271,31	-0,18%	16,53%	FALSCH
137	Förderschulen	40	134.255,57	1.926.859,42	-1.792.603,85	209.048,01	2.037.815,55	-1.828.767,54	36.163,69	-1,98%	4,72%	FALSCH
007	Archiv	41	7.644,78	691.372,15	-683.727,37	3.479,46	692.205,27	-688.725,81	4.998,44	-0,73%	13,10%	FALSCH
046	Verwaltung	41	3.000,00	704.598,65	-701.598,65	7.747,85	668.569,11	-660.821,26	-40.777,39	6,17%	13,44%	FALSCH
050	Medienzentrum und Stadtbildstelle	41	2.100,00	429.202,94	-427.102,94	2.806,13	448.900,68	-446.094,55	18.991,61	-4,26%	8,18%	FALSCH
052	Museen und bildende Kunst	41	51.968,10	1.871.444,91	-1.819.476,81	33.656,85	1.815.084,60	-1.781.427,75	-38.049,06	2,14%	34,86%	FALSCH
053	Musikschule	41	245.911,20	984.082,21	-738.171,01	235.758,89	928.628,44	-692.869,55	-45.301,46	6,54%	14,14%	FALSCH
221	Kommunale/r Schwerbehindertenbeauftragte/r	50	19.000,00	70.552,26	-51.552,26	19.474,72	79.093,94	-59.619,22	8.066,96	-13,53%	0,23%	FALSCH
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	50	544.720,00	590.283,08	-45.563,08	460.670,78	497.970,84	-37.300,06	-8.263,02	22,15%	0,20%	FALSCH
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	50	65.520,00	84.280,79	-18.760,79	61.848,99	86.357,83	-24.508,84	5.748,05	-23,45%	0,08%	FALSCH
345	Landesblindengeld	50	432.300,00	461.813,04	-29.513,04	399.162,83	422.813,72	-23.650,89	-5.862,15	24,79%	0,13%	FALSCH
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	50	10.000,00	197.420,85	-187.420,85	11.082,40	202.832,02	-191.749,62	4.328,77	-2,26%	0,83%	FALSCH
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	51	506,79	2.454,01	-1.947,22		769,08	-769,08	-1.178,14	153,19%	0,00%	FALSCH
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	51	114.950,19	774.702,72	-659.752,53	119.772,92	858.048,85	-738.275,93	78.523,40	-10,64%	0,94%	FALSCH
154	Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche	53	122.521,28	1.103.367,47	-980.846,19	54.236,32	1.089.228,94	-1.034.992,62	54.146,43	-5,23%	19,90%	FALSCH
155	Betreuungsstelle	53	8.222,00	424.724,39	-416.502,39	25.789,71	490.314,87	-464.525,16	48.022,77	-10,34%	8,45%	FALSCH
224	Heilpraktikarwesen	53	1.050,00	25.094,41	-24.044,41	5.345,61	35.524,82	-30.179,21	6.134,80	-20,33%	0,49%	FALSCH
239	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	53					59.018,00	-59.018,00	59.018,00	-100,00%	0,00%	FALSCH
002	Abfallrecht	61	2.780,00	154.763,87	-151.983,87	6.971,94	179.179,48	-172.207,54	20.223,67	-11,74%	3,00%	FALSCH
030	Gewässerschutz	61	6.830,00	633.679,68	-626.849,68	36.657,37	696.552,54	-659.895,17	33.045,49	-5,01%	12,37%	FALSCH
038	Immissionsschutz, Betriebssicherheitsverordnung	61	3.250,00	89.759,46	-86.509,46	55.645,48	91.982,75	-36.337,27	-50.172,19	138,07%	1,71%	FALSCH
070	Städtebauliche Planung	61	56.000,00	808.291,93	-752.291,93	11.253,78	743.624,99	-732.371,21	-19.920,72	2,72%	14,84%	FALSCH
074	Vergaberegeln	61	5.000,00	199.047,96	-194.047,96	15.509,32	198.976,58	-183.467,26	-10.980,70	5,77%	3,83%	FALSCH
109	Land- und Forstwirtschaft	61	3.100,00	98.394,66	-95.294,66	3.106,00	79.398,02	-76.292,02	-19.002,64	24,91%	1,88%	FALSCH
132	Bodenschutz	61	1.600,00	196.740,61	-195.140,61	2.593,16	172.100,57	-169.507,41	-25.633,20	15,12%	3,85%	FALSCH
157	Denkmalschutz	61	56.450,00	89.483,45	-33.033,45	61.303,45	30.659,30	-30.659,30	-9.322,15	39,32%	0,65%	FALSCH
538	Abwasserbeseitigung	66	16.695.155,98	17.205.597,46	-510.441,48	16.145.994,28	16.730.073,07	-584.078,79	73.637,31	-12,61%	4,36%	FALSCH
541	Gemeindestraßen	66	1.414.415,36	6.649.698,01	-5.235.282,65	3.566.710,71	8.756.432,87	-5.189.722,16	-45.560,49	0,88%	44,74%	FALSCH
543	Landesstraßen	66	132.057,98	693.401,54	-561.343,56	127.214,76	699.379,55	-572.164,79	-29.178,77	5,48%	4,80%	FALSCH
544	Bundesstraßen	66	79.453,73	224.174,17	-144.720,44	90.209,67	205.946,82	-115.737,15	-28.983,29	25,04%	1,24%	FALSCH
546	Parkteinrichtungen	66	260.000,00	102.914,09	157.085,91	220.523,74	103.581,74	116.942,00	40.143,91	34,33%	-1,34%	FALSCH
547	ÖPNV	66	3.670,25	23.495,59	-19.825,34	4.687,98	23.689,83	-19.001,85	-823,49	4,33%	0,17%	FALSCH

Produkt	Bezeichnung	OE	Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Differenz Saldo Plan/Ist >= 100.000 €	Plan/Ist Plan/Ist > 10%	> 10% der OE Plan- Summe	Bericht insgesamt erforderlich
229	Sonderaufgaben	68		80.020,52	-80.020,52				80.503,57	-80.503,57	-0,60%	46,56%
118	OB und unmittelbares Büro	01.1	69.200,00	818.915,62	-749.715,62	73.740,74	787.428,02	-713.687,28	-36.028,34	5,05%	100,00%	FALSCH
232	Schacht Konrad	01.2		141.967,98	-141.967,98		144.701,66	-144.701,66	2.733,68	-1,89%	100,00%	FALSCH
093	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	01.4	5.000,00	433.604,60	-428.604,60	7.013,00	454.189,41	-447.176,41	18.571,81	-4,15%	100,00%	FALSCH
199	Politische Gremien	10_S	5.059,86	1.174.965,38	-1.169.905,52	3.892,20	1.237.958,14	-1.234.065,94	64.160,42	-5,20%	100,00%	FALSCH
227	Sonderbudget Dezernatskollegium	01_S	23.100,00	1.185.258,89	-1.162.158,89	13.846,56	1.241.054,86	-1.227.208,30	65.049,41	-5,30%	100,00%	FALSCH
165	SRB	02_S1	55.000,00	12.796.607,69	-12.741.607,69	55.000,00	12.821.022,66	-12.766.022,66	24.414,97	-0,19%	56,49%	FALSCH
190	Kur- und Badeeinrichtungen	02_S1	2.499,14	242.401,59	-239.902,45	2.512,73	263.636,43	-261.123,70	21.221,25	-8,13%	1,06%	FALSCH
195	EB Gebäude, Einkauf und Logistik	02_S1	74.977,01	657.209,47	-582.232,46	72.278,47	604.075,71	-531.797,30	-50.435,16	9,48%	2,58%	FALSCH
198	Zuschüsse	02_S1		920.000,00	-920.000,00		981.975,13	-981.975,13	61.975,13	-6,31%	4,08%	FALSCH
201	Konzessionsabgaben	02_S1	5.120.000,00		5.120.000,00	5.100.000,00		5.100.000,00	20.000,00	0,39%	-22,70%	FALSCH
202	VVS	02_S1	239.165,00	9.489.165,00	-9.250.000,00	239.057,00	9.423.797,20	-9.184.740,20	-65.259,80	0,71%	41,01%	FALSCH
204	Braunschweigische Landessparkasse	02_S1	65.000,00		65.000,00	74.716,00		-9.716,00	-9.716,00	-13,00%	-0,29%	FALSCH
236	WEVG	02_S1				26,83		26,83	-26,83	-100,00%	0,00%	FALSCH
101	Schwerbehindertenvertretung (ab 2015)	11_S5	2.200,00	20.892,14	-18.692,14	2.568,58	46.295,71	-43.727,13	25.034,99	-57,25%	7,70%	FALSCH
901	IKZ Goslar Produkte bis 2022	58_S		291,31	-291,31				-291,31	-	0,04%	FALSCH

IV. Anhang

(§ 56 KomHKVO)

Kontakt

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

IV. Anhang

(§ 56 KomHKVO)

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen	1
2. Gliederungsgrundsätze.....	1
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
4.1 Aktiva.....	3
4.1.1 Immaterielles Vermögen	3
4.1.2 Sachvermögen	3
4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4
4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....	4
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.....	12
4.1.4 Liquide Mittel	12
4.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	13
4.2 Passiva.....	13
4.2.1 Nettoposition.....	13
4.2.1.1 Reinvermögen	14
4.2.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	14
4.2.1.3 Rücklagen	14
4.2.1.4 Jahresergebnis.....	14
4.2.1.5 Sonderposten	15
4.2.2 Schulden	15
4.2.2.1 Geldschulden	16

4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16
4.2.2.1.2 Liquiditätskredite	17
4.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	18
4.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	18
4.2.2.4 Transferverbindlichkeiten	18
4.2.2.5 sonstige Verbindlichkeiten	18
4.2.3 Rückstellungen	19
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	21
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	22
5. Haftungsverhältnisse	22

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 gemeindewirtschaftlicher Vorschriften
GemHKVO	Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
ISWE GmbH	Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KGV	Kleingärtnerverein
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung
KPMG	KPMG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
KVG	KraftverkehrsGmbH Braunschweig
LOB	Leistungsorientierte Bezahlung
MI	Ministerium für Inneres und Sport
NEF	Notarzteinsatzfahrzeug
NHK	Normalherstellungskosten
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
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
WBV	Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter
WEVG	Wasser- und Energieversorgungsgesellschaft
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 2022) 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 2022 im Anhang.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 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 31.12.2022 stellt eine Fortschreibung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und der Schlussbilanzen zum 31.12.2007 bis 31.12.2021 dar. Das Zahlenmaterial umfasst die Buchungen des Jahres 2022 bis zum Stichtag 19.12.2023. Die Zahlen sind auf Tausenderstellen gerundet. Es wird jedoch genau gerechnet, so dass sich Rundungsdifferenzen ergeben können.

In den Ergebnisrechnungen werden alle auf 2022 periodengerecht zugeordneten Aufwendungen und Erträge ausgewiesen, in den Finanzrechnungen alle vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 getätigten Ein- und Auszahlungen. Datenbasis sind die, in der Ergebnisrechnung als auch in der Finanzrechnung, dem Haushaltsjahr 2022 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 gemeindewirtschaftlicher Vorschriften (GemHausRNeuOG) 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, fanden die §§ 45 Abs. 6 und 47 Abs. 2 GemHKVO bis zum 31.12.2020 bei der Stadt Salzgitter Anwendung.

Bei beweglichen Vermögensgegenständen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wurde gemäß § 47 Abs. 5 KomHKVO die Wertgrenze von 150 € ohne Umsatzsteuer auf 1.000 € ohne Umsatzsteuer erhöht. Diese gelten dann als geringwertige Vermögensgegenstände und sind ab dem 01.01.2021 unmittelbar als Aufwand zu verbuchen.

Gemäß § 47 Abs. 6 KomHKVO können bewegliche Vermögensgegenstände 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 den FD Digitales und IT 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 ist zum 31.12.2020 entfallen. 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 13,64 % (Vorjahr 12,96 %) der Bilanzsumme.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
1.2 Lizenzen	1077	1157	7,50
1.3 Ähnliche Rechte	75	75	-0,07*
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.384	67.088	4,20
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	10.703	11.969	11,82
Immaterielles Vermögen	76.239	80.289	5,31

* 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. von der Stadt an die Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH (ASG), wurden auch in der Eröffnungsbilanz nach § 44 Abs. 4 KomHKVO aktiviert, so dass das Wahlrecht gemäß § 61 Abs. 5 KomHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz in Anspruch genommen wurde.

Der FD 15 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:	+ 7.981 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen</u>	<u>- 3.931 T€</u>
Veränderung:	+ 4.050 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 43,23 % (Vorjahr 42,88 %) der Bilanzsumme und stellt damit den größten Teil der Vermögenswerte neben dem Finanzvermögen dar. Das Sachvermögen gliedert sich in folgende Positionen:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.129	19.875	-1,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.421	14.353	52,35
2.3 Infrastrukturvermögen	198.534	195.686	-1,43
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.158	3.169	0,33
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.663	5.703	0,70
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.655	13.223	4,48
2.8 Vorräte	99	118	19,03
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.598	2.280	-12,23
Sachvermögen	252.257	254.405	0,85

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 €/m² bewertet, Naturschutzflächen zu 1,00 €/m² angesetzt. Grünflächen gingen mit 3,00 €/m² zuzüglich eines pauschalen Ansatzes von 6,50 €/m² für den Aufwuchs in die Bewertung ein. Die Ackerflächen sind mit 3,00 €/m² 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 2022 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 370 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 626 T€</u>
Veränderung:	- 254 T€

Die Zugänge ergeben sich zum Großteil aus dem Kauf der Flächen in der Rheinstraße, 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-Beddingen, sowie den Übertrag von Flächen an den EB 85.

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:	+ 5.004T€
<u>Abgänge, planmäßige AfA, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 72 T€</u>
Veränderung:	+ 4.932 T€

Bei den Zugängen handelt es sich um den Kauf der Gebäude in der Rheinstraße in SZ-Bad. 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 €/m² (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 2022 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 2.549 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 5.397 T€</u>
Veränderung:	- 2.848 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die nachträgliche Anschaffungskosten Engeroder Straße (223 T€). Des Weiteren sind die Fertigstellung der Bahnhofsallee/Westanger in SZ-Heerte (360 T€), der K32 (117 T€), der Windmühlenbergstraße (50 T€), sowie die Fertigstellung der barrierefreien Bushaltestellen in der Swindonstraße/Stadtweg/Vorderes Ostertal (249 T€), in der Kattowitzer Straße (39 T€), in der Frankfurter Straße in SZ-Thiede (85 T€), des Hilmsegrabens (17 T€), der Delle (152 T€), der Haverlahstraße (109 T€), der Alb.-Schweitzer-Straße (89 T€), der Kreuzungsumbau Berliner Straße/Neißestraße (461 T€), sowie der Einbau der taktilen Elemente

an div Haltestellen (188 T€) zu nennen. Außerdem wurden 25 Solarbänke (132 T€) für die Innenstädte angeschafft.

Die planmäßigen Abschreibungen liegen in 2022 bei 5.507 T€. Die Auflösungen/Zuschreibungen betragen 323 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 2022 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 17,4 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 7,1 T€</u>
Veränderung:	+ 10,3 T€ *

* Differenz durch kaufmännische Rundung

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:	+ 991 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 951 T€</u>
Veränderung:	+ 40 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die Fertigstellung des DFI (467 T€), die Neuanschaffungen im Fachdienst Feuerwehr (37): zwei Rettungswagen (290 T€), 2 NEF's (93 T€) und die Neuanschaffung eines Wechselfahrgestells für die Fahrschulausbildung (141 T€).

Die Abgänge betreffen hauptsächlich die Abschreibungen (469 T€) und die Auflösungen (464 T€).

4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Ansatz erfolgt zu fortgeführten historischen AHW. Auf die Inventarisierung und Bilanzierung von bereits abgeschrieben 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 Ersatzteillpool 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 hat von der Übergangsregelung Gebrauch gemacht. Ab dem 01.01.2021 wurden die Gegenstände unmittelbar im Aufwand verbucht.

Die Veränderungen dieser Position in 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 3.370 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 2.802 T€</u>
Veränderung:	+ 568 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die allgemeine BGA, IT-Endgeräte und IT-Infrastruktur, wobei als größte Posten der FD 37 (237 T€), der FD 40 mit der Ausstattung von Schulen (2.332 T€), der FD 15 (342 T€) und der FD 51 mit der Ausstattung der Kindertagesstätten (298 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 + 19 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 2705 T€ erhöht.

Die Zugänge betreffen u. a. die Maßnahmen Knotenpunkt Neißestraße (268 T€), die Bahnhofsallee in SZ-Heerte (143 T€), den Ausbau des Seewegs (180 T€), den Bau der Brücke SZ-MI 06 Nord (163 T€), den Bau von barrierefreien Bushaltestellen (523 T€), die Erschließung der Baugebiete Fredenberg und Thiede (138 T€) und für den Ausbau der Gerhardt-Hauptmann-Straße (387 T€). Außerdem erfolgt eine Erhöhung durch die Anschaffung von vier Fahrzeugen im FD 37 (449 T€) und die Ausstattung der Schulen mit iPads/Laptops/Access Points (451 T€).

Die Abgänge sind auf die Umgliederungen der fertiggestellten Anlagen zurückzuführen. Sie betreffen u.a die o. g. Anschaffung der Fahrzeuge im FD 37 (575 T€), die Fertigstellung der Bahnhofsallee in SZ-Heerte (298 T€), die Fertigstellung von barrierefreien Bushaltestellen (712

T€), die Fertigstellung des Knotenpunktes Berliner Straße/Neißestraße (372 T€), die Fertigstellung der taktilen Elemente (188 T€), sowie die Umgliederung der Ausstattung der Schulen mit iPads/Laptops/Access Points (486 T€).

4.1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst 41,51 % (Vorjahr 42,53 %) der Bilanzsumme gliedert sich wie folgt:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.304	10.804	4,85
3.2 Beteiligungen	768	768	-0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.255	127.214	-0,03
3.4 Ausleihungen	88.785	81.557	-8,14
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.599	12.113	4,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.540	4.869	-12,10
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.885	3.726	29,18
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	3.012	3.199	6,19
Finanzvermögen	250.148	244.249	-2,36

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 2022 nun wie folgt aus:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Sonstige Anteilsrechte	3	3	0,00
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
Anteile Stiftung Konrad	25	25	0,00
Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH (PSW)	4.221	4.721	11,85
Anteile an verbundenen Unternehmen	10.304	10.804	4,85

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. Die Veränderung in Höhe von 500 T€ bezieht sich auf die Zahlung in die zweckgebundene Rücklage der PSW seitens der Stadt Salzgitter aufgrund des Gesellschafterbeschlusses. Die Zahlung erfolgt jedes Jahr, damit die PSW genug finanzielle Mittel für ihr Ankaufprogramm hat.

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 2022 wie folgt aus:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	765	765	0,00
Thieder Bad GmbH	0,001	0,001	0,00
Endlager Konrad Stiftungsgesellschaft mbH	0	0	0,00
Niedersächsische Landesgesellschaft mbH	1,5	1,5	0,00
Allianz für die Region GmbH	1,1	1,1	0,00
Beteiligungen	768	768	0,00

4.1.3.3 Sondervermögen

Als Sondervermögen werden Geld oder Sachwerte bezeichnet, die für die Erfüllung bestimmter Zwecke vom Haushalt der Gemeinde abgesondert 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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	95.953	96.080	0,13
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	16.415	16.258	-0,96
Städtischen Regiebetrieb (SRB)	14.889	14.876	0,09
Sondervermögen	127.255	127.214	-0,03

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 157 T€ und die Ausleihungen um 62 T€ durch diverse Grundstücksübertragungen verringert. Maßgeblichen Anteil hatte die Übertragung einer Schulfäche in SZ-Lichtenberg an den EB 85 mit einem Wert von 150 T€. Hinzu kam die Übertragung einer Grünfläche vom EB 62 in SZ-Engelnstedt mit 10.016 m² und einem Buchwert von 30 T€ an den SRB sowie weitere kleinere Grundstücksübertragungen von geringer Bedeutung.

Gleichzeitig erhöhen sich durch die Übertragungen von Schulflächen in SZ-Lichtenberg vom EB 62 (s. o.) und SRB (1.804 m²; 71 T€ Buchwert) an den EB 85 die Ausleihungen sowie das Sondervermögen. Zusätzlich hat der SRB eine Grünfläche in SZ-Bad (KGV Kniestedt) mit einem Buchwert von 10 T€ übertragen. In Summe erhöht sich damit das Sondervermögen gegenüber dem EB 85 um 128 T€ und die Ausleihungen um 104 T€.

Die o. g. Grundstücksübertragungen zwischen dem EB 62 bzw. EB 85 und SRB sowie weitere kleinere Grundstücksübertragungen von geringer Bedeutung wirken sich mit einer Verringerung um 13 T€ im Sondervermögen sowie 37 T€ bei den Ausleihungen gegenüber dem SRB 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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	83.665	77.711	-7,12
<i>davon aus laufenden Investitionskrediten (1:1-Bezug)</i>	<i>43.121</i>	<i>42.135</i>	<i>-2,29</i>
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	4.239	3.336	-21,30
Städtischer Regiebetrieb (SRB)	811	510	-37,11
Wohnungsbaudarlehen (Städtisches Programm)	70	0	-100,00
Ausleihungen	88.785	81.557	-8,14

Der Ansatz erfolgt zum Nennwert. Die Ausleihungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 7.228 T€ verringert. Die bestehenden Ausleihungen an die Eigenbetriebe wurden planmäßig getilgt. Das letzte bestehende Wohnungsbaudarlehen wurde im Oktober 2022 getilgt. Darüber hinaus haben sich die Ausleihungswerte durch die Grundstücksübertragungen, wie unter 4.1.3.3 Sondervermögen beschrieben, verändert. In 2022 erfolgte keine Aufnahme einer Kreditermächtigung für den EB 85. Die Investitionskredite des EB 85 bei der Stadt Salzgitter verringern sich somit durch die Tilgungen um 986 T€ auf 42.135 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 31.12.2022 wurden gemäß § 49 Abs. 4 KomHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.599	12.113	4,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.540	4.869	-12,10
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.885	3.726	29,18
Forderungen	20.024	20.708	3,42

Zum 31.12.2022 waren nach Berücksichtigung der Wertberichtigungen Forderungen in einem Volumen von 20.708 T€ offen, dies sind 684 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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
NVK Rücklage	2.534	2.265	-10,62
Umgliederungen gemäß Zuordnungsvorschriften	478	934	195,40
Umsatzsteuer	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	3.012	3.199	6,19

Seit 2018 werden Beträge aus der Rücklage bei der NVK entnommen. Die Auszahlung soll über einen Zeitraum von 15 Jahren erfolgen. In 2022 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. Durch eine Umstrukturierung der Versorgungskasse kam es im Jahr 2022 einmalig zu Zinsaufwendungen i. H. v. 38 T€.

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 2022 nach dieser Betrachtung auf 934 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 0,13 % (Vorjahr 0,07%) der Bilanzsumme.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	277	503	81,59
Bargeld (Kassenbestand)	118	235	99,15
Liquide Mittel	395	738	86,93

Ansatz und Bewertung erfolgen zum Nominalwert (Buch- bzw. Zählbestand). Die Bargeldbestände haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 343 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 1,49 % (Vorjahr 1,56 %). Der Betrag entfällt schwerpunktmäßig auf die nachfolgenden Summen:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Vorauszahlung NVK	940	940	0,00
Vorauszahlung Beamtenbesoldung	1.252	1.280	2,24
Vorauszahlung BSHG	4.362	5.108	17,10
Vorauszahlung wirtschaftliche Hilfen	1.194	607	-49,16
Vorauszahlung Unterhaltsvorschuss	372	403	8,33
Vorauszahlung Wohngeld	0	0	0
Vorschüssige Zahlungen einzelner OE etc.	910	302	-66,81
Disagio Schuldscheine	160	135	-15,6
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.190	8.775	-4,51

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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
1.1 Basis Reinvermögen	68.334	68.365	0,04
1.1.1 Reinvermögen	133.355	133.386	0,02
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021	-65.021	0,00
1.2 Rücklage	0,00	1.619	100,00
1.2.3 Rückl. aus Investitionszuw. für n. abnutzb. Vermögensgegenst.	0,00	1.619	100,00
1.3 Jahresergebnis	-241.086	-241.165	0,03
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-219.512	-241.086	9,83
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-21.574	-79	-99,64
1.4 Sonderposten	104.949	109.736	4,56
1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse	63.460	67.968	7,10
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.858	15.467	-2,46
1.4.3 Gebührenaussgleich	881	1.563	77,47
1.4.4 Bewertungsausgleich	12.611	11.919	-5,49
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	11.256	12.021	6,80
1.4.6 sonstige Sonderposten	883	797	-9,80
Nettoposition	-67.803	-61.445	-9,38

Der Jahresabschluss 2022 weist einen Jahresfehlbetrag von 79 T€ aus. Die Bilanz zum 31.12.2022 weist weiterhin eine negative Nettoposition von 61.445 T€ aus. Dies entspricht einem Anteil von – 10,44 % (Vorjahr – 11,53 %) 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 doppelischen Haushaltsjahre zuerst mit den kameraleen Sollfehlbeträgen zu verrechnen. Bis zum Abbau der kameraleen Sollfehlbeträge können somit keine Überschüsse der Ergebnisrechnung in Überschussrücklagen stehen bleiben.

4.2.1.3 Rücklagen

Gem. § 44 Abs. 1 KomHKVO werden in der Bilanz das Vermögen, die Nettoposition, die Schulden, die Rückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten vollständig nachgewiesen. Empfangene Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände werden dabei gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHKVO auf der Passivseite in einer Rücklage dargestellt. Diese Rücklage aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände beträgt für das Jahr 2022 1.619 T€.

4.2.1.4 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird mit der Ergebnisrechnung festgestellt und nach § 55 Abs. 3 KomHKVO in der Bilanz ausgewiesen. Das Jahresergebnis 2022 schließt mit einem Fehlbetrag von 79 T€ ab.

Besteht bei der Kommune evtl. noch ein Sollfehlbetrag aus dem letzten kameralen 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).

Der Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss beträgt weiterhin 65.021 T€, die Fehlbeträge haben sich durch das negative Vorjahresergebnis auf 241.086 T€ erhöht.

4.2.1.5 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 2022 einen Saldo von 65 T€ auf, das Konto „Sonderposten ohne Einzahlung aus Investitionszuwendungen“ einen Saldo von 0 T€. Die Sonderposten haben sich in 2022 um 4.787 T€ erhöht. Die Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind zum Vorjahr um 4.508 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) beigelegt, 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 62,11% (Vorjahr 65,02 %) der Bilanzsumme und gliedern sich wie folgt:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Geldschulden	368.778	343.890	-6,75
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.166	3.166	0
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.518	8.296	229,48
2.4 Transferverbindlichkeiten	1.813	2.814	55,21
2.5 sonstigen Verbindlichkeiten	6.155	7.344	19,32
Schulden	382.430	365.510	-4,42

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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	171.714	162.969	-5,09
2.1.3 Liquiditätskredite	197.064	180.921	-8,19
Geldschulden	368.778	343.890	-6,75

4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Das Kreditvolumen betrug am 31.12.2022 insgesamt 162.969 T€ (31.12.2021 = 171.714 T€). Damit wird per 31.12.2022 eine Verringerung der Verschuldung um 8.745 T€ ausgewiesen. Im Investitionskreditportfolio befanden sich am 31.12.2022 insgesamt 28 Kredite. Davon sind 14 Kredite mit einem Volumen von 42.135 T€ dem EB 85 zuzuordnen.

Die Stadt Salzgitter verfügte zum 31.12.2022 über 27 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 2022 9.688 T€ (2021 = 9.983 T€). Die Investitionskredite der Stadt Salzgitter umfassen fest und variabel verzinsliche Darlehen. Von den 28 Investitionskrediten sind 26 mit festem Zinssatz und zwei mit variablem Zinssatz vereinbart.

Im Jahr 2022 standen der Kernverwaltung Kreditermächtigungen in einem Volumen von 19.133 T€ zur Verfügung, davon 7.469 T€ aus 2021 und 11.663 T€ aus 2022. Es erfolgte keine Aufnahme der Kreditermächtigungen, sodass 19.133 T€ mit dem Jahresabschluss 2022 nach 2023 übertragen werden.

Für den EB 85 ergab sich in 2022 keine Kreditaufnahme. Es erfolgte lediglich der Zahlungsfluss der in 2021 aufgenommenen Sonderkreditermächtigung Flüchtlinge aus 2019 i. H. v. 943 T€. Somit werden die Kreditermächtigungen des EB 85 mit insgesamt 8.329 T€, davon 4.796 T€ aus 2021 und 3.533 T€ aus 2022, in das Jahr 2023 übertragen.

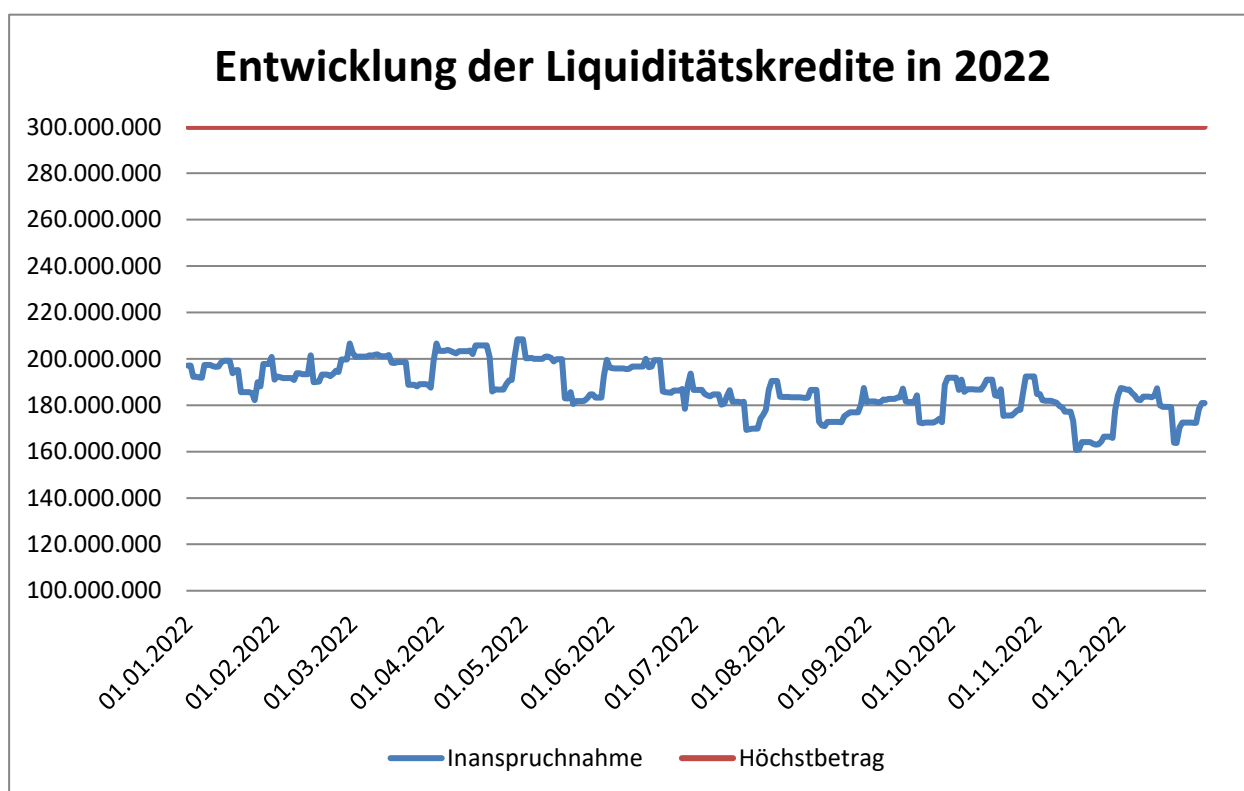
Der Finanzierungssaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit abzüglich der Tilgung von Investitionskrediten ist mittels der Aufnahme von Investitionskrediten auszugleichen. Bei nachträglichen Kreditaufnahmen oder Vorfinanzierungen ist der Finanzierungssaldo der einzelnen Jahre nicht ausgeglichen.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

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.314.691	-3.551.647	-2.367.489	-12.357.486	-6.247.890	5.101.443
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.295.943	-3.978.038	3.243.396	-1.179.947	5.961.332	-8.745.032
Finanzierungssaldo	981.252	-7.529.685	875.907	-13.537.433	-286.558	-3.643.589
Finanzierung der Tilgung ab 2018 über Liquidität		9.578.482	10.117.050	10.155.793	9.983.139	9.688.032
Rest	-48.187	2.000.611	12.993.568	9.611.928	19.308.509	25.332.952

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

4.2.2.1.2 Liquiditätskredite

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 betrugen die Liquiditätskredite 197.064 T€. Wie sich aus der nachfolgenden Grafik ablesen lässt, lagen die Liquiditätskredite jederzeit unterhalb des von der Aufsichtsbehörde beschränkten Höchstbetrages von 330.000 T€ inklusive der Auflage, dass eine Aufnahme nur bis 310.000 T€ ohne weitere Genehmigung des MI erfolgen darf.



Aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung verbesserte sich der Stand der Liquiditätskredite bis zum 31.12.2022 auf 180.920 T€. Die durchschnittliche Inanspruchnahme lag im Jahr 2022 bei 186.851 T€. Der Höchststand wurde zum Tagesabschluss am 29.04.2022 mit 208.427 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 2022 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 55.000 T€.

In 2022 konnten die gemäß Finanzrichtlinie vorgegebenen Portfoliostruktur-Limite eingehalten werden. Im Liquiditätskreditportfolio sollen die variablen Zinspositionen maximal 60 % betragen.

Die für Oktober anstehende Darlehensrückzahlung in Höhe von 5.000 T€ wurde genutzt um Schulden abzubauen.

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 2022 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 betrugen im Jahr 2022 8.296 T€, dies sind 5.778 T€ mehr 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:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	410	561	36,66
2.4.4 soziale Leistungsverbindlichkeiten	134	267	99,62
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4	951	24.895
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.266	1.036	-18,15
Transferverbindlichkeiten	1.813	2.814	55,21

Die Transferverbindlichkeiten betrugen 2.814 T€ in 2022 und sind damit um 1.001 T€ höher als im Vorjahr. Rückwirkend für 2022 wurden insgesamt 1.287 T€ an Gewerbesteuerumlage sowie an zu viel erhaltener Umsatzsteuer zurückgezahlt.

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.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
2.5.1 Durchlaufende Posten	4.802	5.647	17,60
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0	248	100,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	529	912	72,39
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.274	4.487	4,99
2.5.4 Andere sonstigen Verbindlichkeiten	1.352	1.697	25,49
Sonstige Verbindlichkeiten	6.155	7.344	19,32

Die sonstigen Verbindlichkeiten betrugen in 2022 7.344 T€ und haben sich somit um 1.189 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 2022 um rund 10.892 T€ 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 2022 entnommen werden. Die Rückstellungen umfassen 48,32 % (Vorjahr 46,49 %) der Bilanzsumme und gliedern sich wie folgt:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	232.533	239.020	2,79
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	9.828	11.506	17,07
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.717	4.667	-1,05
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	3	3	0
3.5 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
3.6 Rückstellungen in Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.300	1.300	0
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600	2.600	0
3.8 Andere Rückstellungen	22.480	25.256	12,35
Rückstellungen	273.460	284.352	3,98

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 6.487 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 2022 beträgt er 16,50 %.

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 15,12 % 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 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 2022 um 1.678 T€ erhöht. Insgesamt wurden 975 T€ in Anspruch genommen und 2.911 T€ wurden zugeführt. Es erfolgte eine Auflösung i.H.v. 128 T€ und eine Herabsetzung i.H.v. 129 T€.

Die Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden wurden erhöht (743T€). Bedingt durch die Covid-19-Pandemie ist die Zuführung in die Rückstellungen für Resturlaub (743 T€) erfolgt. In 2022 wurde die Bildung einer Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung für alle Beschäftigten, Beamtinnen und Beamten fortgesetzt (1.435 T€), diese wird nach § 14 der Dienstvereinbarung LOB mit der Gehaltszahlung für April 2023 ausgezahlt.

4.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Als Grundlage für die Rückstellungsbildung dienen die Instandhaltungsmaßnahmen, deren Notwendigkeit bereits in den Vorjahren erkannt, die Durchführung geplant und budgetiert wurde, die jedoch nicht mehr durchgeführt werden konnten.

Der Betrag für die Inanspruchnahme liegt im Jahr 2022 bei 861 T€. Zur Vereinfachung wurden die bestehenden Instandhaltungsrückstellungen VI bis X in einem Volumen von 3.249 T€ zusammengeführt. Durch die Maßnahmen Herabsetzung bzw. Auflösung der Instandhaltungsrückstellungen entstehen für das Jahr 2022 ordentliche bzw. außerordentliche Erträge. Aktualisiert am Bedarf der Deckensanierung wurde insgesamt eine neue Rückstellung in Höhe von 3.241 T€ gebildet.

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

Es wurden keine Rückstellungen für das Haushaltsjahr 2022 gebildet und auch keine aufgelöst.

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

Die Prozesskostenrückstellung hat sich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt 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 2019 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 2022 beträgt 13.690 T€ und bezieht sich hauptsächlich auf Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. Die Inanspruchnahme und Herabsetzung diverser Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 10.854 T€. Aufgelöst worden sind Rückstellungen i. H. v. 61 T€. Der Saldo der Rückstellungen erhöht sich damit um 2.776 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 0,007 % (Vorjahr 0,02 %) der Bilanzsumme.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	T€	T€	%
Passive Rechnungsabgrenzung	141	39	-72,36

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 31.12.2022 bezifferten sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf 140 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
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 85	100,00%	25.000.000 €	25.000.000 €	-	-
EB 62	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)

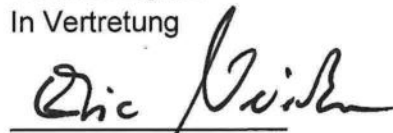
Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
PSW GmbH	51,00%	100.000 €	51.000 €	-	-
Stiftung Konrad	100,00%	25.000 €	25.000 €	-	-
Allianz für die Region GmbH	3,99%	27.600 €	1.100 €	-	-
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	5,10%	15.000.000 €	765.000 €	-	-
Thieder Bad gGmbH	25,93%	27.000 €	7.000 €	-	-

Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
PD- Berater	15 Geschäftsanteile je 200 €	-	-	-	-
Niedersächsische Landgesellschaft mbH	ca. 0,19%	811.620 €	1.533 €	-	-
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	7,14%-ige Tochter der ASG	70.000 €	-	-	-

Salzgitter, den 18.04.2024

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

Stand 12.01.2024

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte am	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjah	Abgänge im Haushaltsjah	Umbuchungen im Haushaltsjah	Stand am 31.12.2022	Stand am 31.12.2021	Abschreibungen im Haushaltsjah	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjah	Umbuchungen im Haushaltsjah	Stand am 31.12.2022	Buchwerte am 31.12.21
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾												
1.1 Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Lizenzen	6.398.242	351.872	0	87.433	6.837.546	-5.321.641	-358.525	0	0	0	-5.680.166	1.157.380
1.3 Ähnliche Rechte	159.734	0	0	0	159.734	-84.928	-49	0	0	0	-84.977	74.757
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	92.491.421	3.270.499	0	3.006.699	98.768.618	-28.107.528	-3.572.737	0	0	0	-31.680.265	67.088.353
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	10.703.222	4.478.597	0	-3.213.209	11.968.610	0	0	0	0	0	0	0
Summe	109.752.618	8.100.968	0	-119.078	117.734.508	-33.514.097	-3.931.311	0	0	0	-37.445.408	80.289.100
2. Sachvermögen ²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)												
2.1 unbebaute Grundstücke	23.192.369	2.034.786	-740.616	-1.663.435	22.823.103	-3.062.877	0	114.595	0	0	-2.948.282	19.874.821
2.2. bebaute Grundstücke	15.787.930	3.040.065	-226	1.964.236	20.792.006	-6.367.250	-71.895	0	0	0	-6.439.145	14.352.861
2.3. Infrastrukturvermögen	476.718.924	646.309	-379.416	1.902.761	478.888.578	-278.184.927	-5.506.844	378.036	111.471	0	-283.202.264	195.686.314
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.330.836	17.411	0	0	3.348.247	-172.604	-7.108	0	0	0	-179.712	3.168.535
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.028.037	46.367	-481.052	944.344	14.537.696	-8.364.822	-946.191	476.368	0	0	-8.834.645	5.703.051
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.932.753	2.522.139	-244.946	847.911	42.057.857	-26.277.627	-2.796.467	232.913	5.950	0	-28.835.231	13.222.626
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.597.501	3.560.024	-1.028	-3.876.740	2.279.757	0	0	0	0	0	0	2.279.757
Summe	574.588.350	11.867.100	-1.847.284	119.078	584.727.244	-322.430.108	-9.328.504	1.201.912	117.421	0	-330.439.279	254.287.965
3. Finanzvermögen ²⁾ (ohne Forderungen)												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.303.961	500.000	0	0	10.803.961	0	0	0	0	0	0	10.803.961
3.2 Beteiligungen	767.634	0	0	0	767.634	0	0	0	0	0	0	767.634
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnungen	127.255.498	138.052	-179.844	0	127.213.707	0	0	0	0	0	0	127.213.707
3.4 Ausleihungen	88.785.493	1.074.949	-8.303.787	0	81.556.655	0	0	0	0	0	0	81.556.655
Summe	227.112.587	1.713.001	-8.483.631	0	220.341.957	0	0	0	0	0	0	220.341.957
insgesamt	911.453.555	21.681.069	-10.330.915	0	922.803.710	-355.944.204	-13.259.816	1.201.912	117.421	0	-367.884.687	554.919.022
												555.509.351

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

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

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2. Anlagevermögen

Stand 01.02.2024

Anlagevermögen	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
		Stand am 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2022	Stand am 31.12.2021	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Umbuchung AfA/ Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2022	am 31.12.2021	am 31.12.2022
		-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
1. Immaterielles Vermögen													
1.1 Lizenzen													
Gruppensumme: BETRIEBSY		925.605	28.830	0	0	954.435	-821.947	-35.065	0	0	-857.012	103.658	97.423
Gruppensumme: STANDARDSW		881.695	40.296	0	0	921.991	-659.780	-88.051	0	0	-747.831	221.915	174.160
Gruppensumme: ANWENDERSW		4.590.941	282.747	0	87.433	4.961.121	-3.839.915	-235.409	0	0	-4.075.323	751.027	885.797
Summe		6.398.242	351.872	0	87.433	6.837.546	-5.321.641	-358.525	0	0	-5.680.166	1.076.600	1.157.380
1.3 Ähnliche Rechte													
Gruppensumme: URHEBERR.		159.734	0	0	0	159.734	-84.928	-49	0	0	-84.977	74.806	74.757
Summe		159.734	0	0	0	159.734	-84.928	-49	0	0	-84.977	74.806	74.757
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse													
Gruppensumme: GELZUWLAND		23.117.417	2.048.816	0	0	25.166.233	-6.130.317	-839.226	0	0	-6.969.543	16.987.099	18.196.689
Gruppensumme: GELZUWVERB		46.461.733	986.604	0	1.301.449	48.749.786	-15.755.594	-1.739.578	0	0	-17.495.171	30.706.140	31.254.615
Gruppensumme: GELZUWÜBR		22.912.271	235.079	0	1.705.250	24.852.599	-6.221.616	-993.934	0	0	-7.215.550	16.690.654	17.637.049
Summe		92.491.421	3.270.499	0	3.006.699	98.768.618	-28.107.528	-3.572.737	0	0	-31.680.265	64.383.893	67.088.353
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen													
Gruppensumme: ANZAHLIMVG		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gruppensumme: ANZIV		43.478	234.468	0	-87.433	190.514	0	0	0	0	0	43.478	190.514
Gruppensumme: ANZIVVERB		7.815.512	2.839.166	0	-1.420.527	9.234.151	0	0	0	0	0	7.815.512	9.234.151
Gruppensumme: ANZVU		2.844.232	1.404.963	0	-1.705.250	2.543.946	0	0	0	0	0	2.844.232	2.543.946
Summe		10.703.222	4.478.597	0	-3.213.209	11.968.610	0	0	0	0	0	10.703.222	11.968.610
Summe Immaterielles Vermögen		109.752.618	8.100.968	0	-119.078	117.734.508	-33.514.097	-3.931.311	0	0	-37.445.408	76.238.521	80.289.100
2. Sachvermögen													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
Gruppensumme: GRWASSER		310.108	2.422	0	0	312.530	0	0	0	0	0	310.108	312.530
Gruppensumme: GRGEWERBE		3.898.630	56.928	-211.512	0	3.744.046	0	0	0	0	0	3.898.630	3.744.046
Gruppensumme: GRNATUR		1.760.970	20.560	0	0	1.781.530	0	0	0	0	0	1.760.970	1.781.530
Gruppensumme: ERBBAU		1.346.201	548	0	0	1.346.749	0	0	0	0	0	1.346.201	1.346.749
Gruppensumme: GRSONSTIGE		15.876.460	1.954.328	-529.104	-1.663.435	15.638.248	-3.062.877	0	114.595	0	-2.948.282	12.813.583	12.689.966
Summe		23.192.369	2.034.786	-740.616	-1.663.435	22.823.103	-3.062.877	0	114.595	0	-2.948.282	20.129.492	19.874.821
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
Gruppensumme: GRSPORT		8.022.608	6.465	0	0	8.029.074	0	0	0	0	0	8.022.608	8.029.074
Gruppensumme: GEBSPORT		6.364.359	0	0	0	6.364.359	-6.319.344	-10.867	0	0	-6.330.212	45.015	34.147
Gruppensumme: GRERBAU		1.238.686	0	-226	0	1.238.460	0	0	0	0	0	1.238.686	1.238.460
Gruppensumme: GRUNDEINRI		5.951	0	0	0	5.951	-2.223	-373	0	0	-2.596	3.728	3.355
Gruppensumme: GRGOGEB		16.909	0	0	1.799.221	1.816.130	0	0	0	0	0	16.909	1.816.130
Gruppensumme: GEBDSNST		139.417	3.033.600	0	165.015	3.338.032	-45.682	-60.655	0	0	-106.337	93.734	3.231.695
Summe		15.787.930	3.040.065	-226	1.964.236	20.792.006	-6.367.250	-71.895	0	0	-6.439.145	9.420.680	14.352.861
2.3 Infrastrukturvermögen													
Gruppensumme: GRINFRA		78.216.465	10.148	-1.380	0	78.225.233	0	0	0	0	0	78.216.465	78.225.233
Summe		61.735.450	0	0	0	61.735.450	-32.828.085	-774.521	0	0	-33.602.606	28.907.365	28.132.844

Anlagevermögen	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
		Stand am 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Umbuchung AfA/ Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2022	am 31.12.2021	am 31.12.2022		
		-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	
1	Gruppensumme: STRASSEN	0351100	312.365.819	482.061	-378.036	1.625.944	314.095.788	-4.376.485	378.036	0	-240.252.306	76.111.963	73.843.483	
	Gruppensumme: SCHILDER	0352100	12.616.641	20.494	0	212.871	12.850.006	-118.303	0	111.471	-2.221.058	10.402.414	10.628.948	
	Gruppensumme: SOINFRA alt	0391100	11.784.550	133.606	0	63.946	11.982.101	-237.534	0	0	-7.126.294	4.895.790	4.855.807	
	Summe		476.718.927	646.313	-379.411	1.902.767	478.888.585	-5.506.835	378.046	111.482	-283.202.252	198.534.010	195.686.328	
	2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler													
2	Gruppensumme: BILDKUNSTE	0511100	1.485.760	15.961	0	0	1.501.721	0	0	0	0	1.485.760	1.501.721	
	Gruppensumme: MUSEUM	0512100	1.220.214	1.450	0	0	1.221.664	0	0	0	0	1.220.214	1.221.664	
	Gruppensumme: BAUDENKMAL	0551100	624.862	0	0	0	624.862	-7.108	0	0	-179.712	452.258	445.150	
	Summe		3.330.836	17.411	0	0	3.348.247	-7.108	0	0	-179.712	3.158.232	3.168.535	
	2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge													
3	Gruppensumme: FEUERWEHR	0613100	13.466.078	260	-481.052	523.818	13.509.103	-883.667	476.368	0	-8.588.582	5.284.795	4.920.521	
	Gruppensumme: SOFAHRZEU	0614100	67.286	0	0	0	67.286	-3.207	0	0	-42.188	28.306	25.098	
	Gruppensumme: MASCHINEN	0621100	494.673	46.107	0	420.527	961.307	-59.316	0	0	-203.875	350.114	757.432	
	Summe		14.028.037	46.367	-481.052	944.344	14.537.696	-946.191	476.368	0	-8.834.645	5.663.215	5.703.051	
	2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
3	Gruppensumme: BETRIEBVOR	0711000	55.899	0	0	0	55.899	-1.750	0	0	-36.084	21.565	19.815	
	Gruppensumme: ALLGEM-BGA	0720100	5.202.532	1.112.565	-46.484	51.215	6.319.828	-596.246	34.451	0	-1.466.633	4.297.694	4.853.195	
	Gruppensumme: ARBAUSST	0721110	1.125.118	0	-6.813	0	1.118.305	-764.930	6.813	0	-813.797	360.187	304.507	
	Gruppensumme: SOMOBILAR	0721210	4.781.550	0	0	0	4.781.550	-261.415	0	0	-3.656.158	1.386.806	1.125.392	
	Gruppensumme: TECHGERÄTE	0722100	4.835.595	0	-82.036	0	4.753.559	-170.278	82.036	3.150	-4.303.939	616.747	449.619	
	Gruppensumme: ITENDGER	0723110	4.064.108	382.019	-19.976	574.564	5.000.716	-2.940.247	19.976	0	-3.515.834	1.123.861	1.484.882	
	Gruppensumme: ITINFRA	0723210	3.705.504	1.027.554	-88.385	222.132	4.866.805	-330.403	88.385	0	-2.381.184	1.566.338	2.485.621	
	Gruppensumme: PRINTMED	0724100	521.129	0	0	0	521.129	-347	0	0	221.742	743.218	742.871	
	Gruppensumme: ARBEITSGER	0725100	1.464.878	0	-1.251	0	1.463.627	-12.742	1.251	2.800	-1.091.030	382.539	372.597	
	Gruppensumme: SOBGA	0729100	8.169.981	0	0	0	8.169.981	-231.195	0	0	-7.339.725	1.061.451	830.256	
	Gruppensumme: SAMMELPOST	0751100	5.006.459	0	0	0	5.006.459	-540.849	0	0	-4.452.589	1.094.719	553.870	
	Summe		38.932.753	2.522.139	-244.946	847.911	42.057.857	-2.796.466,64	232.913	5.950	-28.835.231	12.655.125	13.222.626	
	2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau													
	4	Gruppensumme: ANZAHL SACH	0911100	401.897	1.279.563	-1.028	-1.371.729	308.703	0	0	0	0	401.897	308.703
		Gruppensumme: AIBUNBEBAU	0961100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gruppensumme: AIBGEB		0962100	237.000	20.836	0	-257.836	0	0	0	0	0	237.000	0	
Gruppensumme: AIBTIEFBAU		0963110	1.823.661	2.187.349	0	-2.039.956	1.971.054	0	0	0	0	1.823.661	1.971.054	
Gruppensumme: AIBVERKEHR		0963210	134.944	72.275	0	-207.219	0	0	0	0	0	134.944	0	
Summe		2.597.501	3.560.024	-1.028	-3.876.740	2.279.757	0	0	0	0	2.597.501	2.279.757		
Summe Sachvermögen		574.588.353	11.867.104	-1.847.279	119.084	584.727.251	-322.430.100	-9.328.495	1.201.922	117.432	-330.439.267	252.158.256	254.287.979	

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 Anlagenspiegel manuell angepasst werden musste

Die Zuschreibung aus 2017 Printmedien 117.975€, 2020: 2.147€, 2021: 105.299€, 2022: 131526,02 und Zuschreibung Arbeitsgeräte 10.460€ mussten in den Spalten Anschaffungskosten und Abschreibungen 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 auch so fortgeführt.

Umgruppierung Anschaffungskosten 31.12.2019 und Abschreibungen 31.12.2019. Zuschreibung 2020: 60€.

Zuschreibung 2021 GELZUW ÜBRI: 38.00€

Zuschreibung 2021: ARBEITSGER: 82.625€

Zuschreibung 2021: SCHILDER: 32.660,80

Des Weiteren musste die Zuschreibung der technischen Geräte aus 2020 (2200€) in den Spalten Anschaffungskosten Abschreibungen manuell angepasst werden, zusätzlich aus VI 454,00€.

Zuschreibung 2022: TECHGERÄTE: 3150,00 €

Zuschreibung 2022: SCHILDER: 111.471,14€

Zuschreibung 2022: ARBEITSGER: 2.800€

3. Sonderpostenspiegel

Stand 01.02.2024

Sonderposten	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
		Stand am 31.12.2021 -Euro-	Zugänge im Haushaltsjahr + -Euro-	Abgänge im Haushaltsjahr -Euro-	Umbuchungen im Haushaltsjahr +/-	Stand am 31.12.2022 -Euro-	Stand am 31.12.2021 -Euro-	Abschreibungen im Haushaltsjahr -Euro-	Auflösungen -Euro-	Umbuchun-gen im Haushaltsjahr -Euro-	Stand am 31.12.2022 -Euro-	am 31.12.21 -Euro-	am 31.12.22 -Euro-	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2													
1.4 Sonderposten														
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse														
	2110100	-23.174.422	0	0	-39.061	-23.213.483	13.367.937	578.523	0	0	13.946.460	-9.806.484	-9.267.022	
	Gruppensumme: ZUSCHBUND	-105.344.370	-5.282.017	0	-3.431.357	-114.057.743	56.450.909	4.072.663	0	0	60.523.572	-48.893.461	-53.534.172	
	2111000	-82.100	0	0	0	-82.100	41.974	1.802	0	0	43.776	-40.125	-38.323	
	Gruppensumme: ZUSCHGEM	-59.775	0	0	-607.170	-666.945	3.981	15.113	0	0	19.094	-55.794	-647.852	
	2113000	-433.745	0	3.300	0	-430.445	323.054	8.216	-3.300	0	327.970	-110.691	-102.475	
	Gruppensumme: ZUSCHSOÖFB	-2.856.507	0	0	0	-2.856.507	370.166	70.328	0	0	440.493	-2.486.341	-2.416.014	
	2114000	-1.356.238	0	0	0	-1.356.238	777.591	36.353	0	0	813.944	-578.647	-542.294	
	Gruppensumme: ZUSCHSONDE	-2.171.019	-2.880	0	0	-2.173.899	717.692	66.764	0	0	784.456	-1.453.327	-1.389.443	
	2117000	-72.574	0	0	0	-72.574	37.683	4.255	0	0	41.938	-34.892	-30.637	
	Gruppensumme: ZUSCHÜBRIG	-135.550.749	-5.284.897	3.300	-4.077.588	-144.909.934	72.090.987	4.854.016	-3.300	0	76.941.703	-63.459.763	-67.968.231	
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte														
	2121000	-17.765.230	-180.959	0	0	-17.946.189	9.399.639	566.041	0	0	9.965.680	-8.365.590	-7.980.509	
	Gruppensumme: BEITRERSCH	-3.461.924	-229.527	0	0	-3.691.451	1.098.394	128.805	0	0	1.227.199	-2.363.530	-2.464.252	
	2122000	-11.504.153	-317.591	0	0	-11.821.744	6.375.503	423.838	0	0	6.799.341	-5.022.403	-5.022.403	
	Gruppensumme: BEITRABWAS	-32.731.307	-728.078	0	0	-33.459.385	16.873.536	1.118.684	0	0	17.992.220	-15.857.771	-15.467.165	
1.4.3 Gebührenaussgleich														
	2130000	-880.759	-682.365	0	0	-1.563.124	0	0	0	0	0	-880.759	-1.563.124	
	SoPo für den Gebührenaussgleich	-880.759	-682.365	0	0	-1.563.124	0	0	0	0	0	-880.759	-1.563.124	
1.4.4 Bewertungsausgleich														
	2141000	-1.154.811	0	0	0	-1.154.811	1.141.233	1.358	0	0	1.142.590	-13.578	-12.220	
	Gruppensumme: AUSGLGEB	-20.100.571	0	318.212	0	-19.782.359	17.166.506	376.637	-318.212	0	17.224.932	-2.934.065	-2.557.428	
	2142000	-14.259.521	0	0	0	-14.259.521	5.123.049	298.654	0	0	5.421.703	-9.136.472	-8.837.818	
	Gruppensumme: AUSGLBRÜCK	-839.686	0	0	0	-839.686	312.556	15.391	0	0	327.947	-527.130	-511.738	
	2144000	-36.354.588	0	318.212	0	-36.036.377	23.743.343	692.041	-318.212	0	24.117.172	-12.611.245	-11.919.204	
	Gruppensumme: AUSGLSOINF													
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten														
	2151000	-11.256.055	-4.842.891	0	4.077.588	-12.021.357	0	0	0	0	0	-11.256.055	-12.021.357	
	Summe	-11.256.055	-4.842.891	0	4.077.588	-12.021.357	0	0	0	0	0	-11.256.055	-12.021.357	
1.4.6 Sonstige Sonderposten														
	2161000	-114.894	0	114.894	0	0	0	0	0	0	0	-114.894	0	
	Gruppensumme: SOPOOHNEEINZ	-181.313	-52.096	167.989	0	-65.421	0	0	0	0	0	-181.313	-65.421	
	2162000	-65.331	0	0	0	-65.331	65.331	0	0	0	65.331	0	0	
	Gruppensumme: SONSTSOPO	-174.602	-54.000	0	0	-228.602	13.095	4.562	0	0	17.656	-161.507	-210.946	
	2191000	-806.255	-127.365	3.340	0	-930.280	380.553	32.581	-3.340	0	409.794	-425.702	-520.487	
	Gruppensumme: SONSOPOAUS	-1.342.396	-233.461	286.223	0	-1.289.635	458.979	37.142	-3.340	0	492.782	-883.417	-796.853	
	2192000	-218.115.854	-11.771.692	607.734	0	-229.279.811	113.166.845	6.701.883	-324.852	0	119.543.877	-104.949.008	-109.735.934	
	Summe	-218.115.854	-11.771.692	607.734	0	-229.279.811	113.166.845	6.701.883	-324.852	0	119.543.877	-104.949.008	-109.735.934	

nachrichtlich:

Gruppensumme: SOPONAVERM	201100	-322.948	-30.640	0	0	-353.589	0	0	0	0	0	-322.948€	-353.589€

In 2019 falsche Darstellung im Sonderpostenspiegel. Korrektur des Zugangs ZUSCHSOÖFFB um 2708,34 € und Erhöhung der Abschreibungen um 2708,34 € in Folgejahren im Anfangsbestand anpassen.

Bei Position AUßGLSTRAS versehentlich. Außerplanm. Afa als Zuschusseingang gebucht. Jetzt manuelle Anpassung Zugänge HHJ-4.206,56€ 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 ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.12.2022 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021 -Euro-	mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	-	-	-	-	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	162.969.326	46.227.175	19.159.710	97.582.441	171.714.358	-8.745.032
1.3 Liquiditätskredite	180.920.842	105.920.842	55.000.000	20.000.000	197.064.059	-16.143.217
1.4 sonstige Geldschulden ²⁾	-	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.165.735	-	3.165.735	-	3.165.735	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.295.913	8.295.404	509	-	2.517.865	5.778.048
4. Transferverbindlichkeiten	2.814.203	2.814.203	-	-	1.813.121	1.001.083
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7.343.913	7.343.913	-	-	6.154.900	1.189.013
Schulden insgesamt	365.509.932	170.601.538	77.325.953	117.582.441	382.430.037	-16.920.105

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden würden umgegliedert auf 1.3 Liquiditätskredite

6. Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12.2022 -Euro-	Zuführung -Euro-	Inanspruchnahme und Herabsetzung ²⁾ -Euro-	Auflösung ³⁾ -Euro-	Bestand am 31.12.2021 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	239.020.572,10	7.791.410,67	1.303.747,99	-	232.532.909,42	6.487.662,68
1.1 Pensionsrückstellungen	207.631.101,00	6.921.552,00	988.272,00		201.697.821,00	5.933.280,00
1.2 Beihilferückstellungen	31.389.471,10	869.858,67	315.475,99		30.835.088,42	554.382,68
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	11.506.164,48	2.910.682,31	1.104.483,17	128.470,20	9.828.435,54	1.677.728,94
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.667.005,78	4.253.200,00	1.479.726,86	2.823.000,00	4.716.532,64	- 49.526,86
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	-
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistung und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600.000,00				2.600.000,00	-
8. Andere Rückstellungen	25.256.042,29	13.690.631,29	10.853.513,92	60.826,00	22.479.750,92	2.776.291,37
Summe aller Rückstellungen	284.352.366,21	28.645.924,27	14.741.471,94	3.012.296,20	273.460.210,08	10.892.156,13

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ 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

1. Vorbemerkungen.....	1
2. Finanzwirtschaftliche Lage.....	2
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	8
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft.....	81
3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren	81
3.2. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newssystem 2022.....	83
3.3. Über- und Außerplanmäßige Auszahlungen und unerhebliche Investitionen gem. §§ 117 NKomVG und 19 Abs. 4 KomHKVO	85
3.4. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen gem. § 117 NKomVG	88
3.5. Haushaltsreste	89
3.5.1. Haushaltsreste im Ergebnishaushalt	89
3.5.2. Haushaltsreste im Finanzhaushalt.....	90
3.6. Ergebnisse der Teilhaushalte	91
4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung.....	93
4.1. Entwicklung der ordentlichen Erträge	93
4.1.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2022.....	93
4.2. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	95
4.2.1. Erläuterung der Plan-Ist-Abweichung im Berichtsjahr 2022.....	95
4.3. Außerordentliches Ergebnis	97
4.3.1. Außerordentliche Erträge	97
4.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	97
4.4. Interne Leistungsbeziehungen.....	97

4.5	Plan- /Ist - Analyse auf Produktebene	99
5	Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung	143
5.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143
5.1.1	Planmäßige investive Einzahlungen	143
5.1.2	Nicht erfolgte Einzahlungen	145
5.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146
5.2.1	Planmäßige investive Auszahlungen („Fertigstellungen“)	146
5.2.2	Nicht durchgeführte Maßnahmen	148
5.3	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	150
5.4	Finanzmittelbestand	150
5.5	Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	150
6	Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung	151

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 gemeindewirtschaftlicher 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 2022 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 und Verständlichkeit erfolgt. Die inhaltliche Bewertung der OE wurde übernommen.

Das Zahlenmaterial für das Berichtswesen umfasst Buchungen des Jahres 2022 bis zum Stichtag 16.03.2023. Im Anschluss daran wurde der Rechenschaftsbericht mit seinen Erläuterungen erstellt. Sämtliche Korrekturen aus der begleitenden Prüfung werden bis zum 05.10.2023 in der „Buchungsliste nach der 2. Nullstellung“ (s. Anlage II.5) zusammengetragen. Daraufhin werden 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)
Investitionen / Sonderposten		
Planmäßige investive Einzahlungen/ Auszahlungen	5.3.1, 5.4.1	Posten $\geq$ 100 T€ und $\geq$ 85 % Planansatz erfüllt
Nicht erfolgte Einzahlungen	5.3.2	$\geq$ 100 T€ keine Restebildung
Nicht durchgeführte Maßnahmen (Ersparte Auszahlungen)	5.4.2	$\geq$ 100 T€ keine Restebildung
Forderungen / Verbindlichkeiten		
Wesentliche Forderungen	Keine Veröffentlichung	Offene Posten $\geq$ 100 T€
Wesentliche Verbindlichkeiten	Keine Veröffentlichung	Offene Posten $\geq$ 100 T€
Jahresrechnungen		
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 %
Kennzahlen		
Kennzahlen zum Haushalt	2.4.1	$\geq$ 10 % Planabweichung
Produktkennzahlen	2.4.2	$\geq$ 10 % Planabweichung

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2022 weist, bei ordentlichen Erträgen i. H. v. 427.675 T€ und ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 427.858 T€, ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -183 T€ aus.

Für 2022 ergeben sich außerordentliche Erträge von 642 T€ und Aufwendungen von 1.693 T€ und damit ein außerordentliches Ergebnis i. H. v. -1.051 T€.

Insgesamt beläuft sich die Ergebnisrechnung 2022 zum 04.05.2023 somit auf einen vorläufigen Jahresfehlbetrag i. H. v. 1.234 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 2022 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Saldo i. H. v. 18.849 T€. Die Differenz zum Ergebnishaushalt ist zum größten Teil darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushalts (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. 16.898 T€ getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 21.724 T€, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsüberschuss i. H. v. 4.827 T€ ergibt. Danach ergibt sich folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus Verwaltungstätigkeit	18.849 T€

<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>4.827 T€</u>

Finanzmittelüberschuss	23.676 T€

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme und Umschuldungen von Krediten für Investitionen i. H. v. 91.567 T€ und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionstätigkeit sowie Auszahlungen für Umschuldungen i. H. v. 100.312 T€. Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Saldo von -8.745 T€.

Finanzmittel-Überschuss aus laufender

Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	23.676 T€

<u>+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-8.745 T€</u>

Finanzmittelbestand	14.931 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 -2.313 T€.

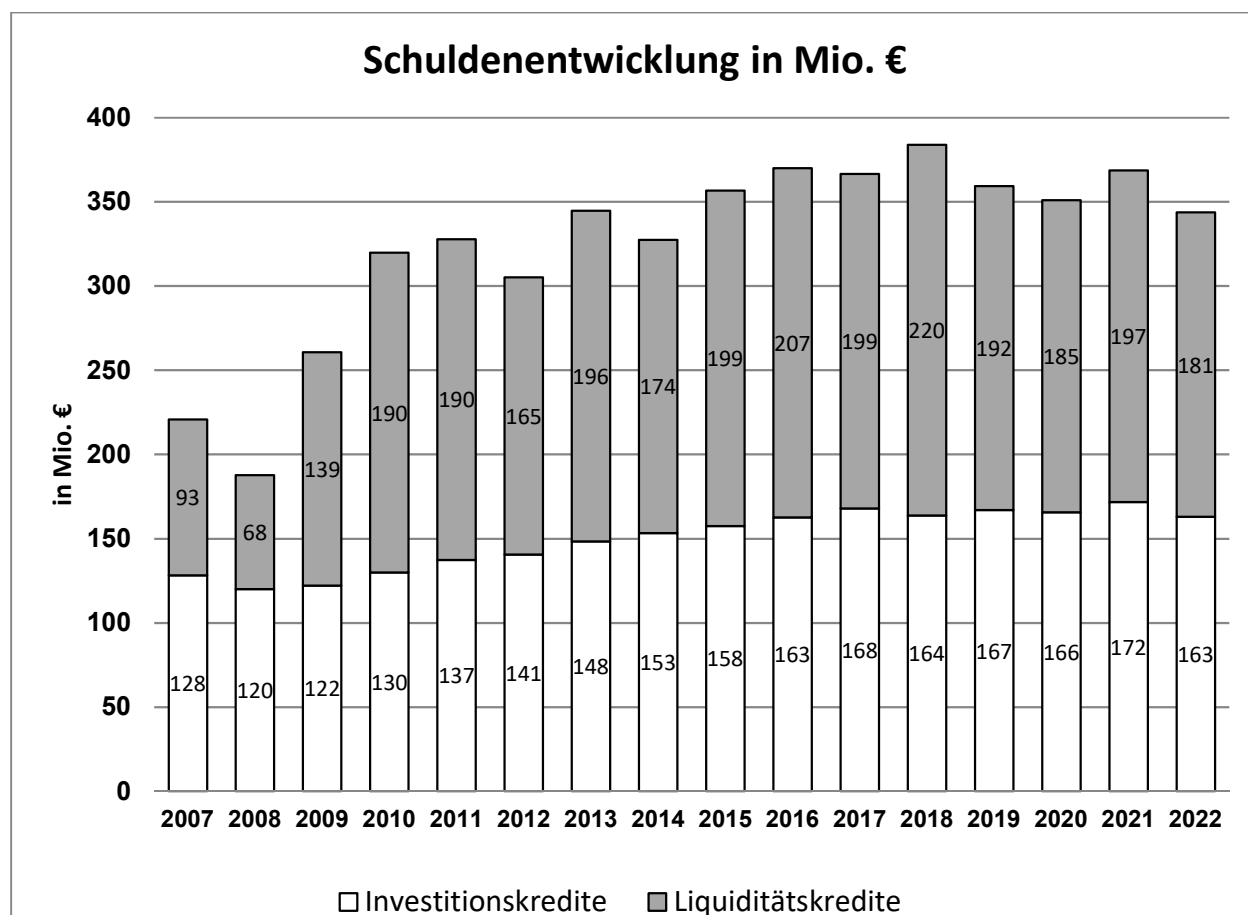
Das Ergebnis der Finanzrechnung 2022 stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittel-Überschuss aus laufender	
Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	23.676 T€
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.745 T€
Saldo aus haushaltsunwirksamen Finanzvorgängen	-2.313 T€

Saldo aus Finanzvorgängen des laufenden Jahres 12.618 T€

2.3. Entwicklung der Geldschulden

Die Schuldenentwicklung der Stadt Salzgitter von 2007 bis 2022 (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. 2022 ist ein deutlicher Rückgang spürbar.

Die Investitionskredite konnten von 2005 bis 2008 abgebaut werden. In den Jahren 2007 und 2008 wirkte der positive Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts

gleichermaßen auf die Entwicklung. Im Jahr 2008 wurde keine Kreditermächtigung in Anspruch genommen, hier wurde 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. Von 2009 bis 2017 kam es dadurch zu einem stetigen Anstieg der Investitionskredite. Der bisherige Höchststand der Investitionskredite wurde im Jahr 2021 mit ca. 172 Mio. € erreicht. Da im Jahr 2022 keine Kreditermächtigung in Anspruch genommen wurde, konnte der Stand der Investitionskredite durch Tilgungen auf 163 Mio. € reduziert werden.

2.4. Kennzahlen

2.4.1. Kennzahlen zum Haushalt

Hier wird ein Plan-/Ist-Vergleich durchgeführt. Relative Abweichungen größer 10 % sind zu begründen. Ausgenommen vom Plan-Ist-Vergleich sind die Kennzahlen Liquiditätsquote und Fremdkapitalquote. Da die Plan-Zahl für die Liquiditätsquote aus dem Höchststand der Liquiditätskredite abgeleitet wird, der in der Haushaltssatzung anzugeben ist, lässt sich kein aussagekräftiger Vergleich zur Ist-Zahl herstellen. Stattdessen wird der Vergleich zur operativen Liquiditätsplanung gezogen. Da die Fremdkapitalquote aus der Bilanz gebildet wird und 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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Steuerquote	29,40%	33,08%	3,67%	12,49%

Die erhöhte Steuerquote ist auf Mehrerträge bei den Steuern und Abgaben zurückzuführen, die im Wesentlichen aus unerwarteten Gewerbesteuern resultieren, s. auch Kapitel 4.1.1.

Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

Erläuterung: Verlustrückstellungen 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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Zuschussquote	2,82%	2,53%	-0,29%	10,25%

Die Betriebskostenzuschüsse an die Beteiligungen BSF (auch keine Erstattung der USt bezgl. des Außenbeckens) und WIS der Stadt Salzgitter sind aufgrund nicht umgesetzter Projekte bzw. nicht durchgeführter Veranstaltungen nicht im geplanten Maße von den Beteiligungen abgefordert und gezahlt worden. Ebenfalls lagen die Erstattungen an die KVG bezgl. des Sozialtickets aufgrund der Covid-19 Pandemie nicht in der ursprünglich geplanten Höhe.

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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Personalintensität	19,70%	19,74%	0,04%	0,19%

Abschreibungsintensität

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

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

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Abschreibungsintensität	2,76%	3,03%	0,27%	9,73%

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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Zinslastquote	1,24%	0,68%	-0,56%	45,26%

Die Zinsaufwendungen werden in der Haushaltsplanung hauptsächlich mit dem Marktszenario + 1 % geplant. Durch das niedrige Zinsniveau in der ersten Jahreshälfte 2022 und der Weitergabe von Negativzinsen einiger Banken hat die Stadt Salzgitter weiterhin historisch niedrige Zinsaufwendungen geleistet. Auch wenn die Auswirkungen hier noch nicht deutlich sichtbar werden, so wurde dieser Trend jedoch mit der Zinswende zur Jahresmitte beendet. 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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Liquiditätsquote	72,86%	43,80%	-29,05%	39,88%

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit war in Höhe von -30,4 Mio. Euro geplant, tatsächlich ist er bei 18,8 Mio. Euro, was einer Differenz von knapp 50 Mio. Euro entspricht. Das tatsächliche Ausgabeverhalten weicht bedingt durch verschiedene Faktoren wie beispielsweise die abklingende Covid-19 Pandemie und den Kriegsausbruch von der Planung ab. Darüber hinaus konnten im Steuerbereich und bei den Zuwendungen hohe Mehreinzahlungen verzeichnet werden.

Reinvestitionsquote

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

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.

	2022		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Reinvestitionsquote	1.418,40%	129,06%	-1.289,34	90,90%

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 50 Mio. € Strukturhilfe, zu der mit dem 3. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2021/2022 nochmals umfangreiche Kostensteigerungen bei den Eigenanteilen eingeplant wurden.

Fremdkapitalquote (Verschuldungsgrad)

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

Erläuterung: Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Schulden 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.

	2022		Abweichung	
	Vorjahr	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Fremdkapitalquote	111,51%	110,67%	-0,84%	0,76%

2.4.2. Produktkennzahlen

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

01.4 Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit

Produkt:

093	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kostenträger:

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahl:

Zugriffe auf die Homepage

Ziel 2022:

Die Zahl der Zugriffe auf die Homepage soll 1.300.000 betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=Zugriffe		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		1.300.000	2.017.082
a)	Anzahl Zugriffe	1.300.000	2.017.082
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 noch im Jahr 2022 aktuellen Corona-Pandemie und dem damit verbundenen hohen Informationsbedürfnis ist es zu höheren Zugriffszahlen als im Plan 2022 gekommen.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02.1 Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling

Produkt:

083	Beteiligungsmanagement

Kostenträger:

Beteiligungsmanagement

Kennzahl:

Aufgewendete Beratungsstunden zur Vorbereitung von Aufsichtsratsmitgliedern

Ziel 2022:

Optimierung der Mandatsträgerbetreuung

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=Stunden		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		96	96
a)	Beratungsstunden (gesamt)	96	96
b)			
c)			

Datenherkunft: a:

b:

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02.1 Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling

Produkt:

083	Beteiligungsmanagement

Kostenträger:

Beteiligungsmanagement

Kennzahl:

Saldo aus „Erträgen von Beteiligungen“ und „Aufwand für Beteiligungen“

Ziel 2022:

Optimierung des Finanzierungssaldos

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a-b,		Einheit=€	Plan 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	-21.322.953	-20.753.203
a)	Erträge aus Beteiligungen		6.773.541	6.862.469
b)	Aufwand für Beteiligungen		28.096.494	27.615.672
c)				

Datenherkunft: a: Teilergebnishaushalt 02_S1; Zeilen 12

b: Teilergebnishaushalt 02_S1; Zeile 20

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

Produkt:

165	SRB

Kostenträger:

Straßenunterhaltung Kreisstraßen

Kennzahl:

Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Ziel 2022:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€/m²		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		1,12	1,16
a)	Aufwand (Personal- und Sachkosten)	1.505.621	1.505.621
b)	m²-Fläche aller Kreisstraßen	1.338.049	1.295.171
c)			

Datenherkunft: a: Aufwand KTR 5421650000

b: Straßendatenbank

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

Produkt:

165	SRB

Kostenträger:

Straßenunterhaltung Landesstraßen

Kennzahl:

Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Ziel 2022:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€ /m²		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		0,76	0,67
a)	Aufwand (Personal- und Sachkosten)	120.450	120.450
b)	m²-Fläche aller Landesstraßen	156.805	181.031
c)			

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:

Bei den Landesstraßen gab es einen Flächentausch mit dem Land Niedersachsen und somit eine Veränderung der m².

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

Produkt:

165	SRB

Kostenträger:

Straßenunterhaltung Gemeindestraßen

Kennzahl:

Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Ziel 2022:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,		Einheit=€/m²	Plan 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	2,02	2,02
a)	Aufwand (Personal- und Sachkosten)		4.215.740	4.215.740
b)	m²-Fläche aller Gemeindestraßen		2.084.438	2.084.447
c)				

Datenherkunft: a: Aufwand KTR 5411650000

b: Straßendatenbank

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

Produkt:

165	SRB

Kostenträger:

Straßenunterhaltung Bundesstraßen

Kennzahl:

Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Ziel 2022:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€/m²		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		0,82	0,82
a)	Aufwand (Personal- und Sachkosten)	60.225	60.225
b)	m²-Fläche aller Bundesstraßen	73.025	73.025
c)			

Datenherkunft: a: Aufwand KTR 5441650000

b: Straßendatenbank

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

10 Fachdienst Ratsangelegenheiten

Produkt:

091	Stadtrepräsentation

Kostenträger:

Stadtrepräsentation

Kennzahl:

Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$, Einheit= %		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		90	97
a)	Anzahl der abgeholten Eingaben	1.080	2.344
b)	Anzahl der Eingaben	1.200	2.408
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.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

11 Fachdienst Personal und Organisation

Produkt:

084	Personalentwicklung

Kostenträger:

Personalentwicklung

Kennzahl:

Durchschnittsalter

Ziel 2022:

Halten des Durchschnittsalters der Bediensteten unter 48 Jahre zum Erhalt einer ausgewogenen Altersstruktur.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=Jahre		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		46,62	46,00
a)	Summe der Lebensjahre aller Mitarbeiter zum 30.06.	83.452	90.852
b)	Anzahl aller Mitarbeiter zum 30.06.	1.790	1.975
c)			

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

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

11 Fachdienst Personal und Organisation

Produkt:

084	Personalentwicklung

Kostenträger:

Personalentwicklung

Kennzahl:

Anteil Langzeiterkrankungen

Ziel 2022:

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*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		37,43	37,45
a)	Summe aller Fehltage aufgrund von wiederholter oder ununterbrochener Arbeitsunfähigkeit länger als 6 Wochen	18.200	24.866
b)	Gesamtkrankentage aller Mitarbeiter	49.423	66.399
c)			

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

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

11_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung

Produkt:

216	Aus- und Fortbildung

Kostenträger:

Aus- und Fortbildung

Kennzahl:

Übernahmequote

Ziel 2022:

Übernahme aller Auszubildenden mit bestandener Abschlussprüfung

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		
	Plan 2022	Ist 2022
	100	100
a) Summe aller übernommenen Auszubildenden	26	21
b) Summe aller Auszubildenden mit bestandener Abschlussprüfung	26	21
c)		

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

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

11_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung

Produkt:

216	Aus- und Fortbildung

Kostenträger:

Aus- und Fortbildung

Kennzahl:

Ausbildungsquote

Ziel 2022:

Halten der Ausbildungsquote auf 4 %

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		4,35	4,41
a)	Anzahl aller Auszubildenden	78	87
b)	Anzahl aller Mitarbeiter	1.790	1.975
c)			

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

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

15 Fachdienst Digitales und IT

Produkt:

089	Informationstechnik

Kostenträger:

Informationstechnik

Kennzahl:

Kosten je PC-Arbeitsplatz

Ziel 2022:

Begrenzung der Kosten auf 3.300,00 € je AP

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,		Einheit=€	Plan 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	3.206,52	4.166,57
a)	Summe der ordentlichen Aufwendungen		6.156.532,26	8.437.298,12
b)	Anzahl der PC-Arbeitsplätze		1.920	2.025
c)				

Datenherkunft: a: Summe der ordentlichen Aufwendungen des Produktes 089

b: Datenerhebung aus Fachverfahren

c:

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

Die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen ist auf höhere Aufwendungen durch die Verlagerung des Aufgabenbereiches der Post- und Scanstelle vom EB 85 in den FD 15 zum 01.01.2022 zurückzuführen. Mit der Verlagerung des Aufgabenbereiches der Post- /Scanstelle entstand ein Mehraufwand u. a. bei den Personalaufwendungen sowie bei der Miete inkl. Nebenkosten.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

17 Referat Wirtschafts- und Europaangelegenheiten

Produkt:

233	Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger:

Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl:

Anzahl EU-geförderter Maßnahmen

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: b, Einheit=Maßnahmen		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		5	6
a)	beantragte Fördermittel	6	7
b)	eingeworbene/bewilligte Fördermittel	5	6
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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

17 Referat Wirtschafts- und Europaangelegenheiten

Produkt:

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

Kostenträger:

Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl:

Summe eingeworbener EU-Fördermittel

Ziel 2022:

Alle in Frage kommenden Fördertöpfe auszuschöpfen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		1.855.000	3.430.711,17
a)	Summe Fördermaßnahmen EU	145.000	1.508.461,67
b)	Summe Fördermaßnahmen Bund	1.140.000	1.922.249,50
c)	Summe Fördermaßnahmen Land	570.000	

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:

Die Für das HH Jahr 2021 wurden bereits Förderzusagen des Bundes erwartet. Diese gingen erst im Jahr 2022 ein.
Die Förderzusagen für das ad hoc EU Programm „Perspektive Innenstadt!“ gingen ebenfalls erst im Jahr 2022 ein.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

044	Kommunale Steuern

Kostenträger:

Verwaltungssteuerung und -service: Kommunale Steuern

Kennzahl:

Steuereinnahmen Gewerbesteuer pro Einwohner

Ziel 2022:

Zeitrahe, vollständige und korrekte Durchführung der Veranlagungen der einzelnen Steuerarten

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		294,64	517,29
a) Gewerbesteuer		30.683.475	53.894.121
b) Einwohner der Stadt Salzgitter		104.138	104.185
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)

c:

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

Die Abweichung beruht auf einer aufgrund der nicht absehbaren Auswirkungen der Corona- sowie der Energiekrise sehr vorsichtigen Schätzung der Gewerbesteuereinnahmen. Die entsprechend niedrig eingestuftes Gewerbesteuervorauszahlungen für das Jahr 2022 wurden im Jahresverlauf vielfach nach oben korrigiert.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

034	Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

Investitionsvolumen (ohne Umschuldung) pro Einwohner

Ziel 2022:

Erhaltung und Ausbau der Vermögenswerte

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		528,00	26,32
a)	Investitionssumme	54.985.741	2.742.448
b)	Einwohner der Stadt Salzgitter	104.138	104.185
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)

c:

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

Durch die andauernde Krisenlagen 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.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

034 **Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

Schuldenstand pro Einwohner

Ziel 2022:

Verringerung des Schuldenzuwachses

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,		Einheit=€	Plan 2022	Ist 2022
			Kennzahlenwerte:	3.300,76
a)	Schuldenstand		420.964.942	343.890.168
b)	Einwohner der Stadt Salzgitter		104.138	104.185
c)				

Datenherkunft: a: Ist-Wert Bilanz Summe Ziff. 2.1, Planwerte Kreditplanung durch 20.11 und 20.13

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:

Das Ziel der Verringerung des Schuldenzuwachses ist deutlich erreicht. Insbesondere im Liquiditätsbereich war eine geringere Aufnahme an Krediten erforderlich als ursprünglich geplant.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

034 **Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

Zinsaufwendungen pro Einwohner

Ziel 2022:

Verringerung des Schuldenzuwachses

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		66,38	25,91
a)	Zinsaufwendungen	6.913.500	2.699.433
b)	Einwohner der Stadt Salzburg	104.138	104.185
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)

c:

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

Das Ziel der Verringerung des Schuldenzuwachses ist deutlich erreicht. Die Planungsgrundlage für Zinsaufwendungen ist der Terminzins plus einem Risikoaufschlag von 1%. Aufgrund des Marktzinsumfeldes bis September 2022, wo Kredite mit Negativzinsen im kurzfristigen Laufzeitbereich abgeschlossen werden konnten, musste die Stadt weniger Zinsen als geplant zahlen.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

20 Fachdienst Haushalt und Finanzen

Produkt:

034	Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger:

Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl:

Überschuss/Fehlbetrag je Einwohner

Ziel 2022:

Verringerung des Schuldenzuwachses

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,		Einheit=€	Plan 2022	Ist 2022
			Kennzahlenwerte:	-12,03
a)	Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		-47.143.424	-1.253.820
b)	Einwohner der Stadt Salzburg		104.138	104.185
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:

Das Ziel der Verringerung des Schuldenzuwachses ist deutlich erreicht.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

30 Fachdienst Recht

Produkt:

059	Rechtsberatung und Betreuung

Kostenträger:

Rechtsberatung und Betreuung

Kennzahl:

Quote erfolgreich durchgeführter Klageverfahren

Ziel 2022:

informative Kennzahl

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		92,31	89,19
a)	Anzahl erfolgreicher Klageverfahren	36	33
b)	Anzahl der beendeten Klageverfahren innerhalb des Jahres	39	37
c)			

Datenherkunft: a: eigene Ermittlung
b: eigene Ermittlung
c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

32 Fachdienst BürgerService und Ordnung

Produkt:

120	Ausländerangelegenheiten

Kostenträger:

Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kennzahl:

Quote Anzahl Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		0,98	1,81
a)	Anzahl Einbürgerungsanträge	200	416
b)	Anzahl Ausländer	20.400	23.023
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:

2022 verdoppelte sich die Anzahl der Einbürgerungen aufgrund der seit 2021 erheblich gestiegenen Anzahl der Personen, die die Voraussetzungen für Einbürgerungen erfüllten. Zudem werden statt einer Sachbearbeitung die Anträge derzeit mit drei Personen bearbeitet.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

32 Fachdienst BürgerService und Ordnung

Produkt:

004	Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kostenträger:

Verwarnungs- und Bußgeldverfahren (Verkehrsordnungswidrigkeiten)

Kennzahl:

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

Ziel 2022:

informative Kennzahl

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a-b, Einheit=€			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			2.200.244	3.141.646
a)	Erträge		4.105.354	5.055.518
b)	Aufwendungen		1.905.110	1.913.872
c)				

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:

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

Die Mehreinnahme begründet sich überwiegend durch das erhöhte Verstossaufkommen durch Verkehrsumlenkungen an der B 6.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

32 Fachdienst BürgerService und Ordnung

Produkt:

120	Ausländerangelegenheiten

Kostenträger:

Ausländerangelegenheiten

Kennzahl:

Quote Ausländeranteil an der Bevölkerung

Ziel 2022:

informative Kennzahl

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		19,58	22,10
a)	Anzahl Ausländer	20.400	23.023
b)	Einwohner der Stadt Salzgitter	104.138	104.185
c)			

Datenherkunft: a: Monatsbericht Referat für Wirtschaft und Statistik (31.12.Ist-Jahr) und Schätzung für Planjahr

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:

Durch den Einfall Russlands in die Ukraine kam es zu einem Zuzug von Flüchtlingen, welcher im Rahmen einer normalen Prognose nicht vorhersehbar war.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

37 Fachdienst Feuerwehr

Produkt:

024	Gefahrenabwehr

Kostenträger:

Brandbekämpfung

Kennzahl:

Aufwendungen je 1.000 Einwohner

Ziel 2022:

Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*1000, Einheit=€			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			145.452,68	152.289,82
a)	Aufwendungen zur Gefahrenabwehr		15.147.152	15.866.315
b)	Einwohner der Stadt Salzgitter		104.138	104.185
c)				

Datenherkunft: a: Aufwendungen des Produktes 024 "Gefahrenabwehr"

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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

137	Förderschulen

Kostenträger:

Förderschulen

Kennzahl:

Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Förderschule

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
			Kennzahlenwerte:	
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Förderschule		-6.599,35	-6.157,46
b)	Anzahl Schüler der Schulform Förderschule (Stand 15.09.)		-1.781.826,86	-1.828.767,54
c)			270	297

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2211370000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

136	Gymnasien

Kostenträger:

Gymnasien

Kennzahl:

Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Gymnasium

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
			Kennzahlenwerte:	
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Gymnasium		-2.443,10	-2.368,59
b)	Anzahl Schüler der Schulform Gymnasium (Stand 15.09.)		-6.244.579,48	-6.283.878,25
c)			2.556	2.653

Datenherkunft: a: Alle SK des Ktr. 2171360000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

135	Realschulen

Kostenträger:

Realschulen

Kennzahl:

Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Realschulen

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
			-1.893,36	-1.729,41
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Realschule		4.150.253,08	-4.099.779,32
b)	Anzahl Schüler der Schulform Realschule (Stand 15.09.)		2.192	2.285
c)				

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2151350000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

212	Grund- und Hauptschulen

Kostenträger:

Grund- und Hauptschulen

Kennzahl:

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

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-2.125,78	-3.567,73
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Grund- und Hauptschule	-584.588,97	-727.817,16
b)	Anzahl Schüler der Schulform Grund- und Hauptschule (Stand 15.09.)	275	204
c)			

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:

Planung in der internen Leistungsverrechnung zur Bemessung der Aufwendungen im Flüchtlingsanteil war im IST deutlich niedriger als erwartet. Auch die erwartete Schülerzahl von 275 wurde nicht erreicht, was zu der deutlichen Zuschussveränderung führt.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

134	Hauptschulen

Kostenträger:

Hauptschulen

Kennzahl:

Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Hauptschule

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-1.811,76	-1.820,89
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Hauptschule	-1.703.059,20	-1.811.784,60
b)	Anzahl Schüler der Schulform Hauptschule (Stand 15.09.)	940	995
c)			

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2121340000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

140	Schulformübergreifende Aufgaben

Kostenträger:

Aufwendungen für Schülerbeförderung

Kennzahl:

Sachaufwendungen für Schülerbeförderungen

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-4.515.000	-4.266.261
a)	Sachaufwendungen für die Schülerbeförderung	-4.515.000	-4.266.261
b)			
c)			

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

b:

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

139	Berufsbildende Schulen

Kostenträger:

Berufsbildende Schulen

Kennzahl:

Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Berufsbildende Schulen

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-1.722,87	-1.517,58
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Berufsbildende Schule	-5.396.022,07	-5.148.453,72
b)	Anzahl Schüler der Schulform Berufsbildende Schule (Stand 15.09.)	3.132	3.001
c)			

Datenherkunft: a: Alle SK des Ktr. 2311390000

b: Schülerstatistik Stand Ist-Jahr

c:

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

Planung in der internen Leistungsverrechnung zur Bemessung der Aufwendungen im Flüchtlingsanteil war im IST deutlich höher als erwartet. Dadurch koonten im Rechnungsergebnis rund 300.000 als zusätzlicher Ertrag gebucht werden.

Die Auflösung Sammelkosten und Absetzung auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung war im Aufwand um 80.000 € über der Planung.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

133	Grundschulen

Kostenträger:

Grundschulen

Kennzahl:

Überschuss (+)/ Zuschuss (-) pro Schüler Grundschule

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-2.006,60	-1.695,81
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Grundschule	-7.926.064,24	-7.353.032,31
b)	Anzahl Schüler der Schulform Grundschule (Stand 15.09.)	3.950	4.336
c)			

Datenherkunft: a: alle SK des Ktr. 2111330000

b: Schülerstatistik Ist-Jahr

c:

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

Planung in der internen Leistungsverrechnung (ILV) zur Bemessung der Erträge im Flüchtlingsanteil war im IST deutlich höher als erwartet. Dadurch konnten im Rechnungsergebnis aus ILV rund 540.000 als zusätzlicher Ertrag gebucht werden.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

077	Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger:

Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl:

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

Ziel 2022:

Weitere Stabilisierung bzw. leichter Ausbau der Kurszahlen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-190,00	-175,95
a) Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Öffentl. Kursprogramm		-760.038,69	-592.600,06
b) Anzahl TeilnehmerInnen		4.000	3.368
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:

Bedingt durch die Pandemie konnten viele Kurse nicht oder durch die Abstandsregeln auch nicht in der geplanten Anzahl an Teilnehmer:innen durchgeführt werden. Letztlich wirkte sich das beim Ertrag, aber auch in den Aufwendungen, z.B. den Honoraren für Dozenten aus, so dass das ursprüngliche Ergebnis im Zuschussbereich um rund 167.000 € positiver ausfiel.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

Produkt:

077	Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger:

Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl:

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

Ziel 2022:

Weitere Stabilisierung bzw. leichter Ausbau der Kurszahlen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b,		Einheit=€	Plan 2022	Ist 2022
			Kennzahlenwerte:	-1.474,13
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Öffentl. Kursprogramm		-760.038,69	-592.600,06
b)	Anzahl Kurse		4.000	402
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:

Bedingt durch die Pandemie konnten viele Kurse nicht oder durch die Abstandregeln auch nicht in der geplanten Anzahl an Teilnehmer:innen durchgeführt werden. Letztlich wirkte sich das beim Ertrag, aber auch in den Aufwendungen, z.B. den Honoraren für Dozenten aus, so dass das ursprüngliche Ergebnis im Zuschussbereich um rund 167.000 € positiver ausfiel, der Kennzahlenwert aufgrund der geringeren Kurszahl aber negativer ausfiel.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

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 2022:

Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZA V und ZAZA Vplus, 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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-519,79	432,76
a)	Überschuss(+)/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben	-51.979,08	43.276,27
b)	Anzahl Kurse	100	100
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:

Bedingt durch die Pandemie konnten viele Kurse nicht oder durch die Abstandregeln auch nicht in der geplanten Anzahl an Teilnehmer:innen durchgeführt werden. Kompensiert wurde das mit Erstattungsleistungen nach dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz, die im Rechnungsergebnis berücksichtigt sind. Hier kann es noch zu Rückzahlungsforderungen nach Prüfung der Anspruchsberechtigungen kommen. Die Höhe steht noch nicht genau fest. Daher auch das bisher positive Rechnungsergebnis in 2022.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

40 Fachdienst Bildung

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 2022:

Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZA V und ZAZA Vplus, 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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-25,98	30,37
a)	Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben	-51.979,08	43.276,27
b)	Anzahl TeilnehmerInnen	2.000	1.425
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:

Bedingt durch die Pandemie konnten viele Kurse nicht oder durch die Abstandregeln auch nicht in der geplanten Anzahl an Teilnehmer:innen durchgeführt werden. Kompensiert wurde das mit Erstattungsleistungen nach dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz, die im Rechnungsergebnis berücksichtigt sind. Hier wird es noch zu Rückzahlungsforderungen nach Prüfung der Anspruchsberechtigungen kommen. Die Höhe steht noch nicht genau fest. Daher auch das positive Rechnungsergebnis in 2022.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

053	Musikschule

Kostenträger:

Musikalische Veranstaltungen / Projekte

Kennzahl:

Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen gesamt

Ziel 2022:

Eigene Konzertveranstaltungen der Musikschule und Auftritte bei Dritten

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		4.600	4.600
a)	Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen	4.600	1.589
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:

Nach der Corona Pandemie nehmen die Besucherzahlen bei Konzerten erst schleppend wieder Fahrt auf.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

053	Musikschule

Kostenträger:

Musikschule

Kennzahl:

Zuschuss je Belegung Musikschule

Ziel 2022:

Beibehalten allgemein zugänglicher Musikschulangebote für einen möglichst großen Nutzerkreis.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*1.000, Einheit=€		
Kennzahlenwerte:		Ist 2022
a) Zuschussbedarf je Musikschüler	1,38	1,28
b) Zuschussbedarf des Produktes Musikschule	762	714
c) Belegungen	551.905	691.878
	1.000	969

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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

045	Veranstaltungen

Kostenträger:

Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen

Kennzahl:

Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser im öffentlichen Raum insgesamt

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		65	56
a)	Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser	60	35
b)	Sonderveranstaltungen (Seniorenkonzerte)	5	21
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:

Anfang des Jahres sorgt die Coronapandemie noch für Veranstaltungsabsagen.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

052	Museen und bildende Kunst

Kostenträger:

Museen und bildende Kunst

Kennzahl:

Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen

Ziel 2022:

Die Anzahl von rund 70.000 BesucherInnen von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen soll erreicht werden.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		70.000	46.000
a)	Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen	70.000	46.000
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Besucherbuch, Schätzungen bei Großveranstaltungen auf Museumsgebiete

b:

c:

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

An den Besuchszahlen im Museum lassen sich noch die Corona-Auflagen der ersten Jahreshälfte 2022 ablesen. Ab Mai 2022 legen die Zahlen sukzessive zu. Auch ist die Nachfrage nach Gruppenführungen und Veranstaltungen für Schulklassen nicht wieder auf dem Stand wie vor Corona.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

41 Fachdienst Kultur

Produkt:

045	Veranstaltungen

Kostenträger:

Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen

Kennzahl:

Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen insgesamt

Ziel 2022:

Zahl der Besucher/Teilnehmer an den kulturellen Veranstaltungen soll 22.500 betragen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: +a+b+c, Einheit=			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			22.500	25.461
a)	Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen		5.500	2.503
b)	Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltungen ohne Eintrittsgeld		10.000	15.200
c)	Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltung mit Eintrittsgeld (Kultursommer)		7.000	6.954

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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

42 Fachdienst Stadtbibliothek

Produkt:

123	Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger:

Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl:

Neubeschaffungsquote im Bereich Kinder- und Jugendliteratur

Ziel 2022:

5,82% der vorhandenen Kinder- und Jugendliteratur soll erneuert werden.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		5,82	6,55
a)	Anzahl neubeschaffter Medien im Bereich Kinder- und Jugendliteratur	2.200	3.732
b)	Anzahl Medien im Bereich Kinder- und Jugendliteratur	37.800	56.918
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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

42 Fachdienst Stadtbibliothek

Produkt:

123	Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger:

Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl:

Teilnahmequote SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen an Klassenführungen

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		25,96	20,01
a)	Anzahl SchülerInnen, die an Führungen teilgenommen haben	2.900	2.310
b)	Anzahl SchülerInnen an allgemeinbildenden Schulen	11.170	11.547
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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

42 Fachdienst Stadtbibliothek

Produkt:

123 Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger:

Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl:

Steigerungsquote Ausleihen im Bereich Kinder- und Jugendliteratur

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $100/a \cdot b - 100$, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-3,55	39,61
a)	Anzahl Ausleihen im Vorjahr	134.787	212.753
b)	Anzahl Ausleihen im Planjahr	130.000	297.033
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:

Zum Zeitpunkt der Beplanung des Jahres 2022 war das Ende der Corona-Pandemie nicht absehbar, daher wurde sehr vorsichtig geplant.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

42 Fachdienst Stadtbibliothek

Produkt:

051	Ausleihe und Nutzung

Kostenträger:

Ausleihe und Nutzung

Kennzahl:

Erneuerungsquote des Bestandes im Haushaltsjahr

Ziel 2022:

Die Erneuerungsquote des Bestandes soll 6,64% betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		6,64	10,07
a)	Anzahl neuer Medien	7.773	11.958
b)	Anzahl Medien im Bestand	116.988	118.716
c)			

Datenherkunft: a: Statistikprogramm Bibliothekssoftware Bibliotheca
b: Statistikprogramm Bibliothekssoftware Bibliotheca
c:

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

Im Haushaltsjahr 2022 bestand ein erhöhter Bedarf an Neubeschaffungen.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

42 Fachdienst Stadtbibliothek

Produkt:

051	Ausleihe und Nutzung

Kostenträger:

Ausleihe und Nutzung

Kennzahl:

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

Ziel 2022:

Der Zuschuss pro BesucherIn (inkl. Homepage) soll maximal -0,48€ betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		-0,48	-0,44
a)	Überschuss/Zuschussbedarf aus dem Produkt Ausleihe und Nutzung	-110.464	-93.414
b)	Anzahl Besucher (inkl. der virtuellen Besucher)	230.000	210.000
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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

314 Eingliederungshilfe

Kostenträger:

Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen

Kennzahl:

Jährliche Leistungen pro Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		14.584,78	18.635,63
a)	Summe der geldlichen Leistungen für anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen	7.000.697	6.634.283
b)	Anzahl Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen	480	356
c)			

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

b: eigene Ermittlung

c:

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

In der Planzahl 2022 sind noch die Fallzahlen für die Tagesförderstätten fälschlicherweise enthalten; dies wurde für den Ist-Wert korrigiert und lediglich die Werkstattfälle berücksichtigt.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger:

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kennzahl:

Leistungsberechtigte von Grundsicherung pro 1.000 Einwohner

Ziel 2022:

Rentenberatung und Grundsicherungsgewährung

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 1000$, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		15,36	14,78
a)	Anzahl der Leistungsberechtigten von Grundsicherung	1.600	1.540
b)	Einwohner der Stadt Salzgitter	104.138	104.185
c)			

Datenherkunft: a: keine Angabe

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:

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

314 **Eingliederungshilfe**

Kostenträger:

geistig behinderte Menschen

Kennzahl:

Jährliche Leistungen pro Fall für Assistenzleistung geistig behinderte Menschen

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	39.827,58	43.357,28
a)	Summe der geldlichen Leistungen für geistig behinderte Menschen		11.550.000	11.619.750
b)	Anzahl geistig behinderter Menschen		290	268
c)				

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

b: eigene Ermittlung

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kostenträger:

Leistungen für Unterkunft und Heizung

Kennzahl:

Jährliche Leistungen für Unterkunft je Bedarfsgemeinschaft

Ziel 2022:

Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitssuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	
a)	Summe der geldlichen Leistungen für Unterkunft	31.172.871	29.425.804
b)	Anzahl Bedarfsgemeinschaften	6.850	5.802
c)			

Datenherkunft: a: Ktr. 3121000000 hiervon SK 4339501

b:

c:

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

Planzahlen entsprechend der Prognose und Planung des Jobcenter Salzgitter.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kostenträger:

Einmalige Leistungen

Kennzahl:

Durchschnittliche jährliche einmalige Leistungen je Leistungsfall

Ziel 2022:

Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitssuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		220	410,56
a)	Summe der geldlichen Leistungen	550.000	953.318
b)	Anzahl Leistungsfälle	2.500	2.322
c)			

Datenherkunft: a: Ktr. 3123000000, hiervon SK 4339501

b: eigene Ermittlung

c:

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

Planzahlen entsprechend der Prognose und Planung des Jobcenter Salzgitter. Lt. Rückfrage beim Jobcenter ist eine nachträgliche Betrachtung nicht möglich. Es liegt nahe, dass durch die Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge viele Wohnungsausstattungen sowie Bekleidungsbeihilfen bewilligt werden mussten die zu einer deutlichen Steigerung der Kosten je Fall geführt haben.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

Produkt:

314 Eingliederungshilfe

Kostenträger:

Heilpädagogische Leistungen für Kinder

Kennzahl:

Jährliche Leistungen pro Fall für heilpädagog. Leistungen für Kinder

Ziel 2022:

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 2022	Ist 2022
		Kennzahlenwerte:	14.711,34	14.657,10
a)	Summe der geldlichen Leistungen für heilpädagog. Leistungen für Kinder		6.325.880	5.203.270
b)	Anzahl Fälle mit Inanspruchnahme von heilpädagog. Leistungen durch Kinder		430	355
c)				

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

b: eigene Ermittlung

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50 Fachdienst Soziales und Senioren

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 2022:

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Empfänger von Hilfe zur Pflege

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			14.281,66	8.623,62
a)	Summe der Bruttoleistungen für ungedeckte Heimkosten mit Pflegegrad		8.569.000	4.035.852
b)	Anzahl Fälle ungedeckter Heimkosten mit Pflegegrad		600	468
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

c:

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

Im Jahr 2022 ist der Leistungszuschlag der Pflegekassen eingeführt worden. Die Pflegekasse übernimmt je nach Dauer des Heimaufenthalts einen gewissen Prozentsatz der Pflegekosten (5% im ersten Jahr des Heimaufenthalts, 25% im zweiten Jahr, 45% im dritten Jahr und 70% ab dem 4. Jahr). Daraus resultieren geringere Aufwendungen und Fallzahlsenkungen.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

50_S1 Sonderbudget Flüchtlinge

Produkt:

313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Kostenträger:

Leistungen nach dem AsylbLG

Kennzahl:

Jährliche Leistungen je Person für Leistungen nach dem AsylbLG (ohne Mieten, Personalkosten und sächliche Verwaltungskosten etc.)

Ziel 2022:

Sicherstellung des Lebensunterhalts für die Dauer des Aufenthalts in Deutschland durch Leistungsgewährung.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b, Einheit=€		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		7.586,81	10.139,82
a)	Summe der geldlichen Leistungen nach dem AsylbLG (ohne Mieten, Personalkosten und sächliche Verwaltungskosten)	2.617.450	3.599.637
b)	Anzahl personenbezogener Fälle nach dem AsylbLG	345	355
c)			

Datenherkunft: a: Alle Kostenträger des Produktes 313, hier jeweils das SK 4331102 "Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz..."

b: Fallzahlenermittlung

c:

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

Anzahl personenbezogener Fälle = Stichtag 31.12.2022; Im Jahresverlauf 2022 war die Anzahl der Fälle nach dem AsylbLG aufgrund der Ukraine-Krise deutlich höher (31.03. = 978, 30.06. = 1.053, 30.09. = 322), demnach sind auch die Ausgaben deutlich gestiegen. Wenn man lediglich die Fallzahlen zum 31.12.2022 betrachtet, ist der Kennzahlenwert nicht aussagekräftig.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

341	Unterhaltsvorschussleistungen

Kostenträger:

Unterhaltsvorschuss

Kennzahl:

Rückholquote

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		14,21	16,40
a)	Einzahlungen der Unterhaltsverpflichteten	540.000	773.892
b)	Unterhaltsvorschussleistungen	3.800.000	4.719.413
c)			

Datenherkunft: a: Sonstige Transfererträge (SK 6212001 und 6215003) 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:

Das Team Unterhaltsvorschuss (UV) war in Jahr 2022 voll besetzt und die SachbearbeiterInnen waren, da sie schon länger im UV tätig sind, sehr gut eingearbeitet. Mit ausreichendem und gut eingearbeitetem Personal kann ein hoher Rückgriff erzielt werden.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

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 2022:

Sicherung des (Bestands-)Angebotes an Krippenplätzen bei mindestens 35 % und Ausbau des Betreuungsangebotes auf stadtweit 40 %

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $(a+b)/c \cdot 100$, Einheit=%			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			40,11	29,32
a)	Anzahl der Krippenplätze mit Rechtsanspruch		811	554
b)	Tagespflege		130	119
c)	Angehörige der Kernzielgruppe		2.346	2.295

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.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kostenträger:

Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Kennzahl:

Anteil der Reaktionen auf eine Meldung über eine mögliche Kindeswohlgefährdung innerhalb von 24 Stunden

Ziel 2022:

Ausüben des verfassungsrechtlich verankerten Wächteramtes der Stadt zum Wohle des Kindes als Schutz vor seinen Eltern. Dabei soll in 98% der Fälle eine erste Kontaktaufnahme des Fachdienstes noch am Tag der Meldung einer möglichen Kindeswohlgefährdung erfasst werden

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $a/b \cdot 100$, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		97,87	99,35
a)	Reaktion innerhalb von 24 Stunden	230	154
b)	Summe aller Meldungen	235	155
c)			

Datenherkunft: a:

b:

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

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 2022:

Versorgungsquote für die Kindertagesbetreuung im Segment Kindergarten bei > 100%

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		102,57	82,44
a)	Plätze in Kindertageseinrichtungen	3.977	3.447
b)	Angehörige d. Kernzielgruppe	3.877	4.181
c)			

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

b: Statistik Stadt Salzgitter = 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.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

365 Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

Ganztagsbetreuung von Grundschulern

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: $(a+b)/c \cdot 100$, Einheit=%			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			37,88	33,46
a)	Zahl der Hortplätze und Hortkinder in anderen Gruppen		409	397
b)	Ganztagsschul-/betreuungsplätze für Grundschüler/-innen		1.146	1.095
c)	Angehörige der Kernzielgruppe		4.115	4.459

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

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

c: Grundschulkinde (Statistik FD 40)

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

Erhöhter Anteil an Grundschulkindern aufgrund von Zuzügen und daraus resultierender wachsender Kinderzahl.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie

Produkt:

365	Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger:

Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl:

Anzahl der Vormerkungen auf einen KiTa-Platz

Ziel 2022:

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

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		400	447
a)	Anzahl der Vormerkungen auf Wartelisten	400	447
b)			
c)			

Datenherkunft: a:

b:

c:

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

Erhöhte Nachfrage nach Krippen- und Kindergartenplätzen aufgrund weiterer Zuzüge und einer erhöhten Geburtenrate.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

60 Referat Stadtumbau und Soziale Stadt

Produkt:

099	Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Kostenträger:

Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Kennzahl:

Kostendeckungsgrad der städtebaulichen Gesamtmaßnahmen

Ziel 2022:

Erreichung eines Deckungsgrades von 54,49 %

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a/b*100, Einheit=%		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		54,49	47,95
a)	Fördermittel und sonstige Einnahmen	1.781.370	446.382
b)	Gesamtkosten der Maßnahmen	3.269.350	930.880
c)			

Datenherkunft: a: Teilfinanzhh 60 Zeile 24 "Einzahlungen für.." plus Teilergebnishh 60 Gesamterträge (Ab 2012 ohne EZ 3 "Aufl. Sopo..") abzgl. 1 Mio. €
b: Teilfinanzhh 60 Zeile 31 "Auszahlungen für..." plus Teilerghh. 60
Gesamtaufwendungen (Ab 2012 ohne EZ 16 "Abschreibungen...") abzgl. 1 Mio. €
c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

61 Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

Produkt:

009	Bauordnungswesen

Kostenträger:

Bauordnungswesen

Kennzahl:

Anzahl Bauanträge Wohnbauvorhaben

Ziel 2022:

Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		160	130
a)	Anzahl Bauanträge Wohnbauvorhaben	160	130
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Software Mikropro Bauamt

b:

c:

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

Die Zahl stellt die Eingänge wohnbaubezogener Bauanträge im Jahr 2022 dar. Die Bauaufsichtsbehörde hat auf die Zahl der eingehenden Anträge keinen Einfluss.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

61 Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

Produkt:

009	Bauordnungswesen

Kostenträger:

Bauordnungswesen

Kennzahl:

Anzahl Bauanträge gewerbliche Bauvorhaben

Ziel 2022:

Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		140	175
a)	Anzahl Bauanträge gewerbliche Bauvorhaben	140	175
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Software Mikropro Bauamt

b:

c:

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

Die Zahl stellt die Eingänge gewerblicher Bauanträge inklusive Werbeanlagen im Jahr 2022 dar. Die Bauaufsichtsbehörde hat auf die Zahl der eingehenden Anträge keinen Einfluss.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

61 Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

Produkt:

009	Bauordnungswesen

Kostenträger:

Bauordnungswesen

Kennzahl:

Verweildauer gewerbliche Bauvorhaben

Ziel 2022:

Die Verweildauer von gewerblichen Bauvorhaben soll nicht mehr als durchschnittlich 40 Arbeitstage betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=Tage		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		40	34
a)	Verweildauer gewerbliche Bauvorhaben	40	34
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Software Mikropro Bauamt

b:

c:

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

Die Zahl zeigt die durchschnittliche Bearbeitungsdauer in Arbeitstagen ab dem Zeitpunkt, an dem der Antrag nach den Gütekriterien als prüffähig anzusehen ist. Das angestrebte Ziel einer Bearbeitungsdauer von maximal 40 Tagen konnte erreicht werden.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

61 Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

Produkt:

009	Bauordnungswesen

Kostenträger:

Bauordnungswesen

Kennzahl:

Verweildauer Bauanträge Wohnbauvorhaben

Ziel 2022:

Die durchschnittliche Verweildauer von Bauanträgen Wohnbauvorhaben soll nicht mehr als 40 Arbeitstage betragen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=Tage		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		40	32
a)	Verweildauer Bauanträge Wohnbauvorhaben	40	32
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Software Mikropro Bauamt

b:

c:

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

Die Zahl zeigt die durchschnittliche Bearbeitungsdauer in Arbeitstagen ab dem Zeitpunkt, an dem der Antrag nach den Gütekriterien als prüffähig anzusehen ist. Das angestrebte Ziel einer Bearbeitungsdauer von maximal 40 Tagen konnte erreicht werden.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

541	Gemeindestraßen

Kostenträger:

Gemeindestraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl:

durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Gemeindestraßen -

Ziel 2022:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		3,44	3,36
a)	durchschnittlicher Jahreszustandswert	3,44	3,36
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Straßendatenbank

b:

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

542 **Kreisstraßen**

Kostenträger:

Kreisstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl:

durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Kreisstraßen -

Ziel 2022:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		3,44	3,09
a)	durchschnittlicher Jahreszustandswert	3,44	3,09
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Straßendatenbank

b:

c:

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

Der Planwert stellt den gewünschten baulich und verkehrstechnisch befriedigenden Zustand dar und ist seit Beginn der Kennzahlenbildung unverändert geblieben. Der Ist-Wert 2022 differiert nur unwesentlich von den Ist-Werten der Vorjahre.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

543	Landesstraßen

Kostenträger:

Landesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl:

durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Landesstraßen -

Ziel 2022:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		3,44	3,28
a)	durchschnittlicher Jahreszustandswert	3,44	3,28
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Straßendatenbank

b:

c:

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

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

545	Beleuchtungsanlagen

Kostenträger:

Beleuchtungsanlagen

Kennzahl:

Aufwand für die Unterhaltung von Beleuchtungsanlagen

Ziel 2022:

Vermeidung von Aufwandssteigerungen bei der Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen.

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a+b-c, Einheit=€			Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:			1.110.214,16	1.221.491,59
a)	Sachkosten		701.904,43	865.283,05
b)	Personalkosten		448.309,73	414.020,49
c)	Ertrag		40.000,00	57.811,95

Datenherkunft: a: Alle Sachaufwendungen (EZ 20) des Ktr. 5451030000 ohne EZ 13 und 14 abzügl. Buchungen auf den Festwert, SK 4212300

b: 92,69% (Schlüssel) der Personalaufwendungen (Ergebniszeile 13(aktiv) und 14 (Versorgung) aus Ktr. 5451030000

c: ordentliche Erträge (EZ 12) des Ktr. 5451030000

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

Erhöhung des Stromverbrauchs durch eine höhere Anzahl an Stromabnahmestellen, die durch FD 66 zu betreuen sind.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

545	Beleuchtungsanlagen

Kostenträger:

Beleuchtungsanlagen

Kennzahl:

Gesamter Stromverbrauch

Ziel 2022:

Konstanthaltung des Stromverbrauches

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=kwh		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		2.168.816	2.850.000
a)	Stromverbr.kwh/Jahr	2.168.816	2.850.000
b)			
c)			

Datenherkunft: a: keine Angabe

b:

c:

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

Erhöhung des Stromverbrauches durch eine höhere Anzahl an Stromabnahmestellen, die durch FD 66 zu betreuen sind.

Meldung der Kennzahlen für den Produkthaushalt 2022

66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr

Produkt:

544	Bundesstraßen

Kostenträger:

Bundesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl:

durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Bundesstraßen -

Ziel 2022:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Formel zur Berechnung der Kennzahlen: a, Einheit=		Plan 2022	Ist 2022
Kennzahlenwerte:		3,44	3,65
a)	durchschnittlicher Jahreszustandswert	3,44	3,65
b)			
c)			

Datenherkunft: a: Straßendatenbank

b:

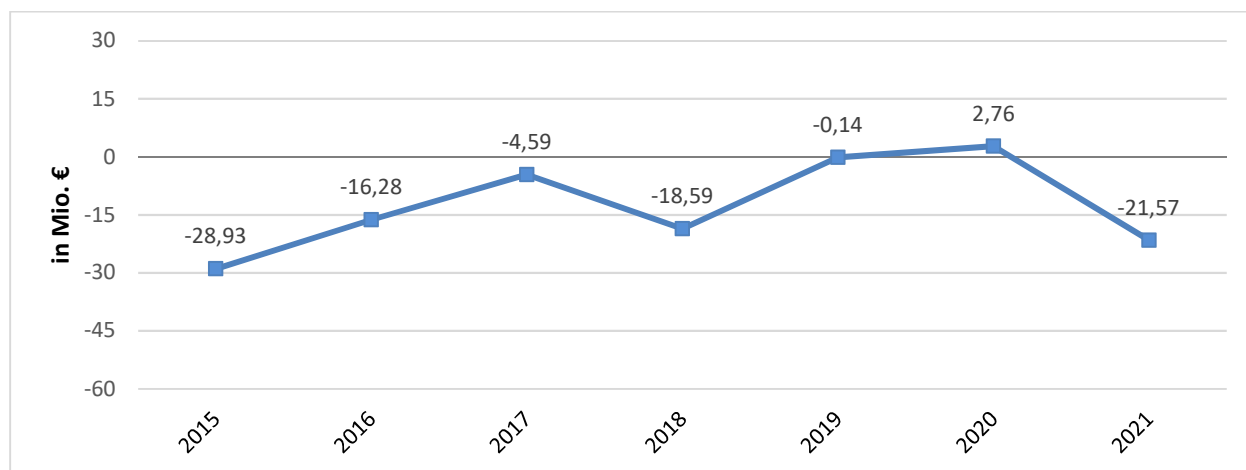
c:

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

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren

Die nachstehende Grafik veranschaulicht die haushaltswirtschaftliche Entwicklung der Stadt Salzgitter in den letzten sechs Jahren anhand der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt:



Für die dargestellten sechs Jahresrechnungen von 2015 bis 2021 ergibt sich ein durchschnittlicher jährlicher Fehlbetrag von rd. 12,48 Mio. €. Nur im Jahr 2020 weist der Jahresabschluss einen Überschuss aus. Die nachstehende Tabelle ergänzt die Jahresergebnisse um die jeweiligen Erträge und Aufwendungen (ohne ILV) sowie die Ein- und Auszahlungen mit deren Saldo, um das Bild der Finanzlage der letzten Jahre zu vervollständigen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ergebnishaushalt							
Erträge	288.027.729	321.535.310	347.417.091	341.448.877	372.962.101	382.163.608	376.900.197
Aufwendungen	316.956.782	337.818.074	352.011.394	360.037.174	373.101.911	379.408.115	399.149.820
Differenz	-28.929.053	-16.282.764	-4.594.303	-18.588.297	-139.810	2.755.493	-22.249.624
Finanzhaushalt							
Einzahlungen	374.385.939	462.048.089	405.295.256	408.895.992	460.693.935	464.990.782	405.326.923
Auszahlungen	399.704.720	472.428.824	395.875.149	430.050.831	432.679.437	458.615.145	418.713.643
Differenz	-25.318.781	-10.380.735	9.420.107	-21.154.839	28.014.498	6.375.637	-13.386.720

Diese Rückschau verdeutlicht, in welcher strukturell defizitären Situation sich die Stadt Salzgitter befindet. Die in Salzgitter bestehende Kombination aus sozialen Brennpunkten und der wirtschaftlichen Abhängigkeit vom überwiegend monostrukturell geprägten Industriestandort ist besonders anfällig für äußere Einflussfaktoren. Folglich wirkten sich die ständig wechselnden Krisenlagen der letzten Jahre (nach der Finanzkrise kamen die Flüchtlinge aus Syrien, der Abgasskandal, die Corona-Pandemie, die Klimakrise und schließlich der Krieg in der Ukraine) stets deutlich auf Salzgitters Finanzlage aus. Nicht zuletzt ist der Überschuss im Jahr 2020 nur realisierbar gewesen, weil das Land Niedersachsen mit einer Soforthilfe über 20 Mio. € Gewerbesteuerverluste in Folge der Corona-Pandemie ausgeglichen hatte. Für 2021 war ein solcher Ausgleich nicht mehr vorgesehen und so schlug sich das Steuerdefizit in Folge der andauernden Krisenlage konsequent im Jahresergebnis nieder. Das Beispiel macht deutlich: Salzgitter fehlt eine angemessene Finanzausstattung für die vielfältigen Herausforderungen, wie nachhaltige Integration und wirtschaftliche Transformation.

Im Finanzhaushalt ist die Lage aufgrund fehlender Belastungen durch Abschreibungen und den Auswirkungen der Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit grundsätzlich etwas positiver, doch das darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Stadt Salzgitter in der Regel keine Entschuldung erreicht. Die Finanzlage der letzten Jahre ließ meist weder einen Haushaltsausgleich, noch den Abbau von Fehlbeträgen, noch den Abbau von Schulden zu. Angesichts der ungewisser Prognosen für die Wirtschaftsentwicklung und der Zinswende ist der wachsende Verschuldungsgrad bedenklich.

3.2. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newsystem 2022

Ergebnisrechnung	newsystem	Druck	Differenz
ordentliche Erträge			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.888.241	131.158.940	-270.699
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.692.244	3.729.865	-37.621
12. = Summe ordentliche Erträge	377.579.151	377.887.471	-308.320
ordentliche Aufwendungen			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	111.335.209	111.164.510	170.699
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	417.684.191	417.513.492	170.699
21. = Ordentliches Ergebnis\Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	-40.105.040	-39.626.021	-479.019
25. Jahresergebnis\Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-40.143.016	-39.663.997	-479.019

Finanzrechnung	newsystem	Druck	Differenz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.888.241	131.158.940	-270.699
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.692.244	3.729.865	-37.621
9. = Summe der Einzahlungen aus\laufender Verwaltungstätigkeit	373.618.393	373.926.714	-308.321
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	111.185.209	111.014.510	170.699
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.558.141	404.387.443	170.698
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.939.749	-30.460.729	-479.020
Einzahlungen für Investitionstätigkeit			
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	33.880.298	32.936.014	944.284
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	277.400	841.600	-564.200
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	259.621	222.000	37.621
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.579.519	42.161.814	417.705
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
25. Baumaßnahmen	17.685.140	16.793.990	891.150
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.244.212	3.991.271	252.941
28. Aktivierbare Zuwendungen	30.266.459	31.019.930	-753.471
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.748.812	57.358.191	390.621
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.169.293	-15.196.377	27.084
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-46.109.041	-45.657.106	-451.935
36. Finanzmittelveränderung	-41.312.664	-40.860.729	-451.935

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.

Veränderungsposten	in €
1) Maßnahmen nach § 19 Abs. 4 KomHKVO – Erträge	37.621
1) Maßnahmen nach § 19 Abs. 4 KomHKVO – Aufwendungen	100.000
2) üpl. Ergebnishaushalt (im Saldo 0)	270.699
3) üpl. Investitionen – Einzahlungen	1.380.084
3) üpl. Investitionen – Auszahlungen	1.222.021
4) Interner Budgetausgleich (im Saldo 0)	1.077.085
5) Planungsfehler (Planung erfolgte auf falschem SK, im Saldo 0)	580.600

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.	OE	Deckung für						Deckung durch					
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag	Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag
1 (I)	61							2110110	6810100	61200009	6120007022	Bundesförderung für Radabstellanlagen	70.000,00
3 (I)	66	0963110	7872000	66006500	6600416922	K 1, Lich, Serpentine, StrB	1.084.000,00						
		0963110	7872000	66006500	6600104922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, StrB	-307.500,00	2111100	6811000	66006500	6600416022	K 1, Lich, Serpentine, Zuw. GVFG	776.500,00
4 (I)	66							2151000	6811000	66006600	6600610022	Lkw-Maut	37.665,39
5 (I)	66	0963110	7872000	66006300	6600281919	He, Bahnhofsallee, StrB	16.400,00	2121100	6891100	66006300	6600607022	Erschließungsbeiträge Abwicklung Altfälle	16.400,00
6 (I)	41	0711000	7831100	41500001	4150130922	Filteranlagen Kulturscheune (Corona)	160.000,00						
		0023100	7831100	41350001	4100100920	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-10.000,00	2110110	6810100	41500001	4150130022	Bundesförderung Filteranlagen	80.000,00

Nr. (I)	OE	Deckung für						Deckung durch					
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag	Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag
		0023100	7831100	41350001	4100100921	Einrichtungs- und Ausstattungsgegen- stände	-58.600,00						
		0023100	7831100	41350001	4100100922	Einrichtungs- und Ausstattungsgegen- stände	-11.400,00						
7 (I)	51	0723110	7831100	51120001	5114001922	Projekt Startklar in die Zukunft	1.487,50	2111100	6811000	51120001	5114001022	Landesförderung Startklar in die Zukunft	1.487,50
8 (I)	51	0711000	7831100	51140001	5114001922	Projekt Startklar in die Zukunft	1.799,00	2111100	6811000	51140001	5114001022	Landesförderung Startklar in die Zukunft	1.799,00
9 (I)	66	0963110	7872000	66006500	6600416922	K 1, Lich, Serpentine, StrB	131.000,00						
		0963110	7872000	66006300	6600104922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, StrB	-32.750,00	2111100	6811000	66006500	6600416022	K 1, Lich, Serpentine, Zuw. GVFG	98.250,00
10 (I)	51	0723110	7831100	51160001	5114001922	Projekt Startklar in die Zukunft	1.054,98	2111100	6811000	51160001	5114001022	Landesförderung Startklar in die Zukunft	1.054,98
11 (I)	02/20							2111100	6811000	2100001	0210002020	Landesförd. Säule 2 - Städtebaul. Handlungsbedarfe	700.000,00

		Deckung für						Deckung durch					
Nr.	OE	Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag	Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag
								2111100	6811000	204000001	2040067020	Landesförd. Säule 3 - zukunftsor. Industrieprojekte	-700.000,00
12	15							2111100	6811000	103000009	1030006022	Landesförderung Breitbandausbau	50.397,59
13	02	0045100	7815000	023000009	0230039922	Weiterleitung Zuwen- dung für Inklusion an EB 85	124.262,00	2111100	6811000	023000009	0230039022	Zuwendung vom Land für Inklusion	124.262,00
14	15/61	0023100	7831100	103000009	1030064921	Erwerb von Software	100.000,00						
		0023100	7831100	613100009	6131007921	Fachsoftware Bauord- nung	-100.000,00						
15	20_S1	0045100	7815000	204000001	2040080922	Weiterleitung Integrationsfonds 2022 an EB 85	122.267,38	2111100	6811000	204000001	2040080022	Zuweisungen vom Land (Integrations- fonds 2022)	122.267,38
							Auszahlungen	Einzahlungen					
							1.222.020,86	1.380.083,84					

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

Nr. (§)	OE	Deckung für				Betrag	Deckung durch				Mittelverwendung
		Bilanz-konto	Finanz-konto	Kosten-stelle	Investitions-Nr.		Ergebnis-konto	Finanz-konto	Kosten-stelle	Kosten-träger	
1 (§)	40	0720110	7831100	40100001	4000001922	100.000,00	4455300	7455300	40100001	2431400001	Verstärkung des investiven Ansatzes "Ausstattung Schulen"
2/3 (§)	11_S2	1661120	6865100	11400001	1140001150	- 16.399,99	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinsaufwendungen NVK-Rücklage
2/3 (§)	11_S2	1661220	6865200	11400001	1140001150	- 21.221,16	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinsaufwendungen NVK-Rücklage
						62.378,85					

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	
1 (E)	53	4457000	7457000	53000000	4140280001	270.698,99	3140100	6140100	53000000	4140280001	Zweckgebundene Mehreinzahlung, die in 2022 nicht mehr ausgegeben wurde. Dient der Übertragung ins Jahr 2023, E530022001.
						270.698,99					

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. 3.252 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. 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	200.000
Ref. 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund	14.900
SB 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen	480.700
SB 02_S2 Sonderbudget Wirtschaftsförderung	55.000
FD 14 Rechnungsprüfung	7.900
Ref. 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	998.377
FD 40 Bildung	439.843
FD 42 Stadtbibliothek	29.353
FD 51 Kinder, Jugend und Familie	67.690
FD 53 Gesundheitsamt	270.699
Ref. 60 Stadtumbau und soziale Stadt	169.981
FD 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	517.700
Summe Ergebnishaushaltsreste der Teilhaushalte:	3.252.143

3.5.2. Haushaltsreste im Finanzhaushalt

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit Haushaltsreste i. H. v. 115.819 T€ und für Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit i. H. v. 137.781 T€ gebildet. Im Saldo ergibt sich daraus eine Unterfinanzierung von 21.962 T€. Dieser Unterfinanzierung steht der Finanzierungssaldo aus Vorfinanzierungen der Jahre 2019, 2020, 2021 und 2022 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 2022 eine Überfinanzierung von 6.785 T€ ergibt. Aufgrund einer Umstellung im System können bis 2020 nur die Gesamtbeträge anstelle der Haushaltsreste dargestellt werden.

	Ergebnis 2019 (gesamt)	Ergebnis 2020 (gesamt)	Ergebnis 2021 (HH-Rest)	Ergebnis 2022 (HH-Rest)
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.367.489	-12.357.486	-11.718.705	-3.845.908
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.243.396	-1.179.947	9.850.531	943.000
Finanzierungssaldo	875.907	-13.537.433	-1.868.174	-2.902.908
Finanzierung der Tilgung ab 2019 über Liquidität	10.117.050	10.155.793	9.983.139	9.688.032
<u>Rest</u>	<u>10.992.957</u>	<u>-3.381.640</u>	<u>8.114.965</u>	<u>6.785.124</u>

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	11.899.115
02.2 Ref. ÖPNV Verkehrsverbund	253.664
02_S1 SB Wirtschaftliche Beteiligungen	4.116.697
15 FD Digitales und IT	2.707.898
17 Ref. Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	1.207.620
20_S1 SB Allgemeine Finanzwirtschaft	77.418.505
40 FD Bildung	4.649.606
41 FD Kultur	80.000
51 FD Kinder, Jugend und Familie	1.178.893
60 Ref. Stadtumbau und Soziale Stadt	3.482.924
61 FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	335.554
66 FD Tiefbau und Verkehr	8.488.889
Summe Einzahlungshaushaltsreste der Teilhaushalte:	115.819.364

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

Teilhaushalt	in €
02.1 Referat Beteiligungsmanagement u. strategisches Konzerncontrolling	13.998.972
02.2 Ref. ÖPNV Verkehrsverbund	381.044
02_S1 SB Wirtschaftliche Beteiligungen	5.359.002
02_S2 SB Wirtschaftsförderung	1.268.565
15 FD Digitales und IT	5.700.442
17 Ref. Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	1.403.044
20_S1 SB Allgemeine Finanzwirtschaft	66.277.923
32 FD Bürgerservice und Ordnung	70.521
37 FD Feuerwehr	2.448.385
40 FD Bildung	3.685.347
41 FD Kultur	363.672
50 FD Soziales und Senioren	25.161
50_S1 SB Flüchtlinge	40.000
51 FD Kinder, Jugend und Familie	3.399.562
53 FD Gesundheitsamt	255.749
60 Ref. Stadtumbau und Soziale Stadt	5.456.941
61 FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	2.831.475
66 FD Tiefbau und Verkehr	24.816.049
Summe Auszahlungshaushaltsreste der Teilhaushalte:	137.781.853

3.6. Ergebnisse der Teilhaushalte

Nachstehend sind die Plan-Ist-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. Es wird in diesem Zusammenhang darauf hingewiesen, dass ein negatives Vorzeichen bei der Differenz eine Budgetverbesserung darstellt.

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
01.1	Referat Büro des Oberbürgermeisters	-749.716	-713.687	-36.028	-756.464	-714.193	-42.270
01.2	Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"	-141.968	-144.702	2.734	-133.368	-132.498	-870
01.3	Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben	-160.637	-132.770	-27.866	-157.037	-127.126	-29.911
01.4	Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit	-428.605	-447.176	18.572	-396.135	-405.264	9.129
01.5	Referat Kinder- und Familienförderung	-205.877	-26.731	-179.145	-197.601	-44.395	-153.206
01_S	Sonderbudget Dezernatskollegium	-1.162.159	-1.227.208	65.049	-1.126.054	-1.149.068	23.014
02.1	Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	-666.991	-362.878	-304.114	-584.438	-597.351	12.914
02.2	Referat ÖPNV, Verkehrsverbund	8.008	119.434	-111.426	-992	195.259	-196.251

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
02_S1	Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen	-22.084.880	-20.992.203	-1.092.677	-22.668.061	-19.554.193	-3.113.868
02_S2	Sonderbudget Wirtschaftsförderung	-720.948	434.003	-1.154.951	-609.500	821.236	-1.430.736
10	Fachdienst Ratsangelegenheiten	-975.706	-873.160	-102.546	-958.813	-841.129	-117.685
10_S	Sonderbudget Politische Gremien	-1.169.906	-1.234.066	64.160	-1.172.783	-1.174.169	1.387
11	Fachdienst Personal und Organisation	-2.116.068	-2.345.525	229.457	-2.011.331	-2.118.093	106.762
11_S1	Sonderbudget Aus- und Fortbildung	-1.632.425	-1.925.699	293.275	-1.541.875	-1.796.026	254.150
11_S2	Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen	-4.393.558	-10.069.762	5.676.204	-2.109.659	-1.451.709	-657.950
11_S3	Sonderbudget Personalgestaltung Jobcenter	82.089	-72.297	154.386	161.477	-224.081	385.558
11_S5	Sonderbudget Personalvertretung	-480.529	-511.080	30.551	-459.128	-420.603	-38.525
12	Gleichstellungsreferat	-172.183	-144.314	-27.869	-170.879	-131.338	-39.542
14	Fachdienst Rechnungsprüfung	-646.988	-652.819	5.831	-641.417	-807.897	166.480
15	Digitales und IT	-407.537	-1.135.036	727.499	-6.504.602	-7.245.773	741.171
17	Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	-1.555.794	-932.318	-623.477	-1.826.090	-1.001.881	-824.209
20	Fachdienst Haushalt und Finanzen	-2.550.893	-2.416.155	-134.738	-2.287.448	-2.253.277	-34.170
20_S1	Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft	199.468.848	226.521.566	-27.052.718	212.133.313	235.637.798	-23.504.486
20_S2	Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik	4.627.398	0	4.627.398	4.627.398	0	4.627.398
30	Fachdienst Recht	-754.951	-693.485	-61.466	-761.513	-837.806	76.294
32	Fachdienst BürgerService und Ordnung	-2.135.000	-1.946.080	-188.920	-2.198.543	-1.352.882	-845.661
37	Fachdienst Feuerwehr	-15.164.929	-12.216.553	-2.948.376	-14.501.455	-10.042.163	-4.459.292
40	Fachdienst Bildung	-37.941.606	-34.207.965	-3.733.641	-42.095.837	-40.063.091	-2.032.746
41	Fachdienst Kultur	-5.219.555	-5.024.527	-195.028	-5.185.642	-5.137.936	-47.706
42	Stadtbibliothek	-2.570.553	-2.169.353	-401.199	-2.425.837	-2.217.302	-208.534
48	Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung	-427.581	-529.728	102.147	-719.888	-488.295	-231.594
50	Fachdienst Soziales und Senioren	-22.679.444	-22.884.951	205.507	-32.855.754	-28.894.341	-3.961.412
50_S1	Sonderbudget Flüchtlinge	-20.737.585	-12.584.527	-8.153.058	-6.173.403	-1.257.503	-4.915.899
51	Fachdienst Kinder, Jugend und Familie	-70.198.129	-68.676.301	-1.521.827	-75.497.172	-71.086.839	-4.410.333
53	Fachdienst Gesundheitsamt	-5.470.800	-5.552.940	82.140	-5.542.691	-4.942.232	-600.459

	Organisationsbezeichnung	Ergebnisrechnung			Finanzmittelveränderung		
		Plan	Rechnung	Differenz	Plan	Rechnung	Differenz
58_S	Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-699.679	-534.755	-164.924	-699.445	-1.333.683	634.238
60	Referat Stadtumbau und Soziale Stadt	-989.312	-663.710	-325.601	-1.314.793	-467.627	-847.166
61	Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	-5.042.678	-3.841.470	-1.201.208	-5.097.262	-2.904.530	-2.192.732
66	Fachdienst Tiefbau und Verkehr	-11.702.342	-10.260.996	-1.441.346	-16.689.363	-7.852.290	-8.837.073
68	Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen	-171.848	-161.875	-9.974	-162.583	-156.575	-6.008

Die TH 01.2, 01.4, 01_S, 10_S, 11, 11_S1, 11_S2, 11_S3, 11_S5, 14, 15, 20_S2, 48, 50 und 53 weisen in der vorläufigen Ergebnisrechnung (Stichtag 21.03.2023) eine Verschlechterung zum Planansatz auf. Als Deckung reicht bereits der Überschuss des TH 20_S1.

Details können der Anlage zu Teilergebnisrechnungen 2022 entnommen 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 2022

Die ordentlichen Erträge 2022 betrugen 427.675 T€ und liegen 49.825 T€ über den Haushaltsansätzen (entspricht 13,19 %). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

ordentliche Erträge	Ansatz 2022	Ist 2022 (16.03.2023)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	122.769	141.387	18.618	15,16
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.159	145.304	14.145	10,78
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.670	6.580	910	16,05
4. sonstige Transfererträge	3.325	4.721	1.396	41,97
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.271	36.032	6.761	23,10
6. privatrechtliche Entgelte	1.224	917	-308	25,11
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.743	76.678	6.936	9,94
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.692	2.313	-1.379	37,36
9. aktivierungsfähige Eigenleistung	0	0	0	0,00
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	10.996	13.743	2.747	24,98
12. = Summe ordentliche Erträge	377.850	427.675	49.825	13,19

Der Mehrertrag von 18.618 T€ bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** ist im Wesentlichen auf die Gewerbesteuer zurückzuführen. Während einige Steuerarten, wie z. B. die Vergnügungssteuer, hinter den Ansätzen zurückbleiben (insgesamt -455 T€), übertrifft die Gewerbesteuer den Ansatz um 18.727 T€. Die Ansätze wurden hier vorsichtig nach den Orientierungsdaten geplant. Unvorhergesehene Effekte aus Vorjahren und die scheinbar schnellere Wirtschaftsregeneration als angenommen bewirken, für die Gewerbesteuer typische, sprunghafte Planabweichungen.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden die Ansätze um 14.145 T€ übertroffen. Hiervon sind allerdings 6.285 T€ Fehlbuchungen (Erstattungen für das Impfzentrum) abzuziehen, die im Rahmen der Nachbuchungsliste zum Jahresabschluss in die außerordentlichen Erträge korrigiert werden. Danach verbleibt eine Abweichung von 8.130 T€, für die der FAG für Preissteigerungen für Energie und Lebensmittel bei FD Bildung (1.849 T€) und FAG Zahlung (4.860T€) maßgeblich sind. Zusätzlich fallen die Bedarfszuweisungen für Kompetenzagentur und Jugendwerkstatt im FD Kinder, Jugend und Familie (485 T€) höher aus.

Die Mehrerträge bei **öffentlich-rechtlichen Entgelten** in Höhe von 6.761 T€ sind vor allem auf Krankentransportentgelte (+6.086 T€) des FD Feuerwehr zurückzuführen, da steigende Einsatzzahlen und Teuerung der Einsatzkosten (z. B. für Treibstoff) die Entgelte steigen lassen. Auch die Verwaltungsgebühren insbesondere für Genehmigungsverfahren nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz des FD Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt und Denkmalschutz weisen Mehrerträge aus (+1.064 T€). Die Abwassergebühren und Herstellung von Gebühren für die Herstellung von Grundstücksanschlüssen des FD Tiefbau und Verkehr bleiben jedoch hinter den Erwartungen zurück (-514 T€).

Die **Kostenerstattungen und Umlagen** weisen einen Mehrertrag von 6.936 T€ aus, wobei 4.608 T€ auf die Erstattungen vom Land zurückzuführen sind. Aufgrund mangelnder Erfahrungswerte konnten die Abschlagszahlungen des Landes für SGB IX und XII nicht richtig prognostiziert werden, sodass mehr Abschlagszahlungen für Produkt 314 (+2.268 T€) eingenommen wurden als erwartet. In 2022 erfolgte eine Sonderzahlung des Landes für die Geflüchteten aus der Ukraine in Höhe von 1.009 T€ sowie eine Vorauszahlung auf die Kostenabgeltung 2022 in Höhe von 728 T€. Es ergeben sich zudem 1.598 T€ aus der Abschlusszahlung des Landes für die Abrechnung 2021.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** hingegen weisen 2.747 T€ mehr als geplant aus. Zum einen sind 1.606 T€ überplanmäßige ordnungsrechtliche Erträge aus Bußgeldern u. a. bei FD Bürgerservice und Ordnung angefallen. Zum anderen konnten Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen erzielt werden (+1.157 T€). Für diese Position sind grundsätzlich keine Erträge einzuplanen, da nicht regelmäßig mit dem Ausgleich bereits niedergeschlagener Forderungen zu rechnen ist.

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 2022

Die ordentlichen Aufwendungen 2022 betrugen 427.858 T€ und liegen 10.444 T€ über den Haushaltsansätzen (entspricht 2,5 %). Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2022	Ist 2022 (16.03.2023)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
13. Personalaufwendungen	82.249	84.367	2.119	2,58
14. Versorgungsaufwendungen	4.092	9.432	5.339	130,47
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.647	14.888	2.241	28,13
16. Abschreibungen	12.226	16.519	4.293	35,84
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.173	2.899	-2.274	-43,96
18. Transferaufwendungen	197.589	193.830	-3.758	1,86
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	111.165	105.514	-5.650	0,97
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre	-7.627	0	7.627	-100,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	417.513	427.450	9.937	2,38

Die **Personalaufwendungen** übersteigen die Ansätze um 2.119 T€. Das liegt im Wesentlichen daran, dass die als Negativansatz geplante allgemeine Personalkostenreduzierung von 2.400 T€ nicht durch Einsparungen erzielt werden konnte. Während auf den meisten Konten Einsparungen zu verzeichnen sind, so stechen doch zwei Positionen mit erheblichen Mehraufwendungen hervor: Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (+926 T€) und Zuführung für Rückstellungen und Überstunden (+771 T€). Das Ergebnis ist jedoch in Korrespondenz mit den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** zu betrachten, in der die Deckungsreserve für die Personalkostenentwicklung von 5.684 T€ enthalten ist. Die dort ausgewiesenen Minderaufwendungen sind fast vollständig auf diese Deckungsreserve zurückzuführen.

Bei den **Versorgungsaufwendungen** wurden alle Ansätze überschritten (+5.339 T€). Die größte Mehraufwandsposition mit 4.555 T€ entfällt dabei auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger, gefolgt von den Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (+538 T€). Die verpflichtend zu bildenden Rückstellungen werden von der NVK mitgeteilt und unterliegen großen Schwankungen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** weisen eine Abweichung von 2.241 T€ aus. Es ist allerdings zu berücksichtigen, dass es sich bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 3.241T€ um eine Rückstellungsbildung zur Zusammenführung der Instandhaltungsrückstellungen VI bis X handelt. Für die Zusammenführung wurden die ursprünglichen Rückstellungen auch ertragswirksam herabgesetzt oder aufgelöst (siehe dazu Kap. 4.3). Trotz Bildung dieser Rückstellung wurde der planmäßige Ansatz nur um 1.700 T€ überzogen. Dies ist dadurch zu begründen, dass die meisten Unterhaltungsmaßnahmen gegen Rückstellungen und nicht gegen den Ansatz gebucht wurden. Eine neue Rückstellung in Höhe von 1.002 T€ wurde für die Aufwendungen für neue Straßenbeleuchtungen gebildet. Dabei entfallen 348 T€ auf die Standsicherheit der Leuchtmasten und 654 T€ auf die Wartung und Modernisierung. Dies führte zu Mehraufwendungen von ca. 700 T€. Entgegen der Planung (1.157 T€) für Aufwendungen für Vermögensgegenstände bis 1 T€, wurden tatsächlich nur 802 T€ ausgegeben.

Die Mehraufwendungen bei den **Abschreibungen** resultieren im Wesentlichen aus den Pauschalwertberichtigungen und sonstigen Abschreibungen auf Forderungen von zusammen 3.166 T€. Für diese Positionen sind grundsätzlich keine Aufwendungen einzuplanen, da nicht regelmäßig mit der Niederschlagung von Forderungen zu rechnen ist. Hinzu kommen 902 T€ Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Ansätze für die Abschreibungen auf Anlagevermögen werden wegen des ständigen Investitionsstaus nicht anhand genauer Fertigstellungstermine ermittelt, sondern auf Grundlage der Vorausschau für bestehende Anlagegüter und einer Rückschau über die Ergebnisse der letzten zehn Jahre mit einem Steigerungsfaktor rein rechnerisch kalkuliert. Wegen dieser näherungsweisen Planung weicht das Ergebnis stets etwas ab. Durch ständige Überprüfung der Kalkulationsmethode wird versucht, die Abweichung möglichst gering zu halten.

Während die vorangegangenen Positionen ausschließlich Mehraufwendungen vorzuweisen hatten, sind bei den **Zinsaufwendungen** für das Jahr 2022 noch Minderaufwendungen festzustellen. Diese begründen sich hauptsächlich durch gesparte Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite (zusammen -2.132 T€) wegen der Ausschöpfung des historischen Niedrigzinsniveaus. Seit der Zinswende zur Jahresmitte ist jedoch zu erkennen, dass solche Ergebnisse künftig nicht mehr zu erzielen sein dürften. Nicht ganz unerheblich für das gute Zinsergebnis ist aber auch die Tilgung eines Darlehens ohne anschließende Neuaufnahme.

Die **Transferaufwendungen** weisen ebenfalls Minderaufwendungen aus, die neben einiger anderer, sich aber ausgleichender Ansatzabweichungen fast vollständig auf die Leistungen von Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen als überörtlicher Träger (-3.604 T€) zurückzuführen sind. Die Einsparungen beruhen auf unterschiedlichen Gründen. Die prognostizierte Fallzahlsteigerung für das Produkt 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII ist nicht eingetreten und für die Transferaufwendungen Hilfe zur Pflege erfolgte ein Leistungszuschlag der Pflegekasse, sodass die Aufwendungen um 2.279 T€ unter dem Budget liegen. Aufgrund erforderlicher Abstimmungen und Kooperationsvereinbarungen nimmt die Stadtteiltrefffinanzierung einen langsameren Anlauf, sodass die Aufwendungen unter dem Budget bleiben (-439 T€).

Insgesamt konnte die **Haushaltswirtschaftliche Sperre** nicht eingehalten werden. Zwar ergeben sich unter Ausschluss der Position 19.a lediglich 2.817 T€ realer Mehraufwand, doch unter Einbeziehung der im Haushalts vorgesehenen Einsparziele sind Mehraufwendungen von 10.444 T€ festzustellen. Die ordentlichen Mehrerträge i. H. v. 49.825 T€ stellen zwar eine enorme Verbesserung im Vergleich zum geplanten Defizit dar, die ordentlichen Mehraufwendungen und

das negative außerordentliche Ergebnis von 1.051 T€ schmälern aber den Erfolg auf 38.368 T€ gegenüber dem Plan von -39.602 T€. Es ergibt sich ein vorläufiger Jahresfehlbetrag von 1.234 T€.

4.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen i. H. v. 642 T€ (Vorjahr 3.250 T€) standen außerordentliche Aufwendungen i. H. v. 1.693 T€ (Vorjahr 2.574 T€) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag i. H. v. 1.051 T€ (Vorjahr 676 T€).

4.3.1 Außerordentliche Erträge

Die Abweichung zur Planung der außerordentlichen Erträge beträgt 2.488 T€ (Ansatz 2022 3.130 T€). Entgegen der geplanten sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (SK 5019000) in Höhe von 3.125 T€, tritt eine Abweichung von 6.122 T€ ein, welche auf eine Fehlbuchung zurückzuführen ist (siehe dazu Kap. 4.1.1 bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen). Zusätzlich ergibt sich eine Abweichung bei den Erträgen aus Auflösung der Rückstellungen (2.884 T€). Allerdings handelt es sich dabei um eine Maßnahme zur Zusammenführungen der vorhandenen Rückstellungen die in 2023 weiter fortgeführt wird. Durch Erhöhung der Festwerte konnten außerordentliche Erträge von 246 T€ erzielt werden. Zusätzlich konnten die außerordentlichen Erträge durch Verkauf von einigen unbebauten Grundstücken um 473 T€ erhöht werden.

4.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2022 betragen 1.693 T€ (Ansatz 2022 3.168 T€). Die Abweichung zur Planung beträgt somit 1.475 T€. Mit dem Nachtrag zum Haushalt 2021/2022 wurden im Rahmen der Corona-Pandemie Kosten für den Betrieb des Impfzentrums sowie einer Buslinie zum Impfzentrum in Höhe von 2.668 T€ eingeplant. Jedoch war der tatsächliche Aufwand um 1.061 T€ niedriger als angenommen. Die erwarteten Aufwendungen für die Veräußerung von unbebauten Grundstücken in Höhe von 500 T€ wurde nur minimal genutzt. Jedoch ergaben sich Aufwendungen für außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen (84 T€), unter anderem für den Abschnitt 4115 der Kreisstraße.

4.4 Interne Leistungsbeziehungen

Das Ergebnis der ILV stellt sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ansatz 2022	Ist 2022 (16.03.2023)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.778	40.994	216	0,53
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.778	40.994	216	0,53
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0

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 ergeben sich Mehraufwendungen bzw. Mehrerträge in Höhe von 731 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 Überschüssen, die sich nach Abrechnung der Gebühren für die Abwasserbeseitigung zwischen dem Fachbereich Beteiligungen und dem Fachdienst Tiefbau und Verkehr ergeben haben.

4.5 Plan- /Ist - Analyse auf Produktebene

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

Produkt 094 - Internationale Angelegenheiten + Städtepartnerschaften

Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	160.636,71	132.770,29	-27.866,42
Zuschuss	-160.636,71	-132.770,29	27.866,42

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.717,00	15.568,04	30.148,96	Aufgrund von coronabedingten Reisebeschränkungen waren weder der Auslandsbesuch in den Partnerstädten, noch der Empfang von internationalen Gästen möglich.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	<i>keine Sperre vorhanden</i>

Produkte im Referat Kinder- und Familienförderung (01.5)

Produkt 218 - Kinderbeauftragte/r

Erträge	200,00	70,00	-130,00
Aufwendungen	206.076,54	26.801,26	-179.275,28
Zuschuss	-205.876,54	-26.731,26	179.145,28

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	143.476,06	25.593,83	-117.882,23	Eine Planstelle ist seit 04/2020 nicht besetzt, eine Planstelle ist teilzeit besetzt
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.622,81	2.760,80	-12.862,01	geringere Aufwendungen i. R. der Projektarbeit
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.702,05	-4.601,85	-43.303,90	geringere Aufwendungen i. R. der Projektarbeit
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkte im Beteiligungsmanagement (02.1)

Produkt 083 - Beteiligungsmanagement

Erträge	42.700,00	91.132,39	48.432,39
Aufwendungen	709.691,49	454.010,07	-255.681,42
Zuschuss	-666.991,49	-362.877,68	304.113,81

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		52.767,61	52.767,61	Nicht eingeplante Abschreibungen für die Wohnhäuser in SZ-Bad.
6. privatrechtliche Erträge	10.000,00		-10.000,00	Für 2022 liegt keine Abrechnung bezüglich der Mieteinnahmen für die Wohnhäuser in SZ-Bad vor.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.500,00	38.164,78	5.664,78	Nicht eingeplante Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	288.342,35	323.059,04	34.716,69	Die Differenz resultiert aus den nicht eingeplanten Personalkosten für eine Stelle im EB 62, die sich um die in der Verwaltung vom Ref. 02 befindlichen Wohnhäuser in SZ-Bad kümmert sowie aus Personalkosteneinsparungen durch nicht zu 100 % besetzte Stellen.
14. Aufwendungen für Versorgung	3.634,82	4.320,81	685,99	siehe EZ 13
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.212,00	980,25	-206.231,75	Für die Wohnhäuser in SZ-Bad sind im Jahr 2022 noch keine Aufwendungen (lfd. Instandhaltung) angefallen. Die Mittel (200 T€) wurden als Rest ins Jahr 2023 übertragen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	127.748,44	51.144,46	-76.603,98	Im Rahmen der Verwaltung der Wohnhäuser in SZ-Bad liegt für das Jahr 2022 keine Abrechnung vor.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.200,00	15.371,29	-1.828,71	Die Kosten (Fixkosten u. variable Kosten) der internen Abrechnung gegenüber der IT liegen leicht unter dem eingeplanten Wert.

Produkte im Referat ÖPNV, Verkehrsbund (02.2)

Produkt 235 - ÖPNV, Verkehrsbund

Erträge	252.000,00	263.162,87	11.162,87
Aufwendungen	243.991,66	143.728,74	-100.262,92
Zuschuss	8.008,34	119.434,13	111.425,79

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.030,41	2.030,41	Nicht eingeplante Personalkostenerstattung für einen Autounfall im September 2022.
11. sonstige ordentliche Erträge		13.685,96	13.685,96	Rückstellungsauflösung bezüglich Schaden Parkplatz Thieder Bad. Der Schaden wurde behoben, der Restbetrag wurde nicht benötigt.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	170.747,16	105.565,55	-65.181,61	Die Differenz resultiert aus eingeplanten Bezüge für Beamte. Die Person war im Jahr 2022 nicht mehr für das Ref. 02.2 tätig.
14. Aufwendungen für Versorgung	3.905,60	53,15	-3.852,45	siehe EZ 13
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		663,33	663,33	Die Differenz resultiert aus Aufwendungen für eine Fortbildung. Für dieses Produkt wurden im Jahr 2022 keine Aufwendungen für Fortbildungen eingeplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.338,90	9.516,31	-38.822,59	In 2022 sind keine Kosten für Beratungsleistungen angefallen. Zudem wurde die Deckungsreserve Personalkosten nicht in Anspruch genommen.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.000,00	27.930,40	6.930,40	Die Differenz resultiert aus einer verspäteten Abrechnung (für 2021) vom FD 66 für die Stromkosten der Werbe-/Plakataffeln der Deutsche Städte Medien.

Produkte im Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen (02_S1)

Produkt 194 - EB Grundstücksentwicklung

Erträge	216.900,00	230.327,00	13.427,00
Aufwendungen	1.481.000,00	1.293.886,00	-187.114,00
Zuschuss	-1.264.100,00	-1.063.559,00	200.541,00

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.600,00	85.327,00	12.727,00	Die Zahlung nach § 4 NFVG ist im Jahr 2022 höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
ordentliche Aufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.481.000,00	1.293.886,00	-187.114,00	Die Aufwendungen für die familienfreundliche Baulandförderung waren in 2022 nicht so hoch wie ursprünglich geplant.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

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

Erträge			
Aufwendungen	1.672.777,79	943.430,44	-729.347,35
Zuschuss	-1.672.777,79	-943.430,44	729.347,35

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	1.669.700,00	940.691,29	-729.008,71	Die BSF benötigte die beiden Raten November und Dezember des Betriebskostenzuschusses 2022 nicht. Zudem ist das Projekt Ganzjahresaußenbecken in 2022 noch nicht gestartet worden. Aus diesem Grund sind diesbezüglich keine Aufwendungen entstanden.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 207 - Wohnbau

Erträge	1.000.000,00	827.982,23	-172.017,77
Aufwendungen	56.700,00	29.848,69	-26.851,31
Zuschuss	943.300,00	798.133,54	-145.166,46

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000.000,00	827.982,23	-172.017,77	Die Höhe der Gewinnausschüttung der Wohnbau lag in 2022 nicht in der ursprünglich geplanten Höhe.
ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	56.700,00		-56.700,00	Die Aufwendungen für das Parkhaus Wehrstraße lagen in 2022 bei 29.848,69 € (siehe Zeile 19) und damit unter der geplanten Höhe.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		29.848,69	29.848,69	siehe EZ 18
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 208 - WIS

Erträge		260.569,02	260.569,02
Aufwendungen	1.542.560,00	1.493.000,00	-49.560,00
Zuschuss	-1.542.560,00	-1.232.430,98	310.129,02

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		86.500,00	86.500,00	Die Erstattung resultiert aus einer nicht eingeplanten Rückzahlung der WIS bezüglich des Beteiligungsfonds.
11. sonstige ordentliche Erträge		174.069,02	174.069,02	Der Ertrag resultiert aus der teilweise Auflösung von Rückstellungen bezüglich des Förderprogramms für Kleinunternehmen der Jahre 2019-2021 (vgl. dazu Zeile 19).
ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	1.542.560,00	1.330.000,00	-212.560,00	Für das Förderprogramm für Kleinunternehmen wurde im Jahr 2022 kein Geld abgerufen. Ebenso wurde der Betriebskostenzuschuss der WIS nicht in voller Höhe abgerufen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		163.000,00	163.000,00	Es wurde eine Rückstellung für das Förderprogramm für Kleinunternehmen gebildet (vgl. dazu Zeile 11).
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkte im Sonderbudget Wirtschaftsförderung (02_S2)

Produkt 211 - Gewerbegrundstücke etc.

Erträge	62.189,76	598.588,64	536.398,88
Aufwendungen	533.137,88	164.585,47	-368.552,41
Zuschuss	-470.948,12	434.003,17	904.951,29

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Erträge	3.500,00	4.916,15	1.416,15	Die Pachtzinserstattungen sind im Jahr 2022 höher ausgefallen als geplant.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.200,00	76.259,21	60.059,21	Die Erstattungen vom EB 62 für Pachteinahmen sind im Jahr 2022 höher ausgefallen als geplant
11. sonstige ordentliche Erträge		2.976,11	2.976,11	Bei diesem Betrag handelt es sich um nicht eingeplante Säumniszuschläge aufgrund einer verspäteten Kaufpreiszahlung.
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	3.937,88	3.504,60	-433,28	Abschreibungen sind nicht in der eingeplanten Höhe angefallen.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	95.600,00	39.615,12	-55.984,88	Der Aufwand an Zinszahlungen an den SRB ist aufgrund der Niedrigzinsphase geringer gewesen als ursprünglich geplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	96.200,00	29.743,06	-66.456,94	Der Aufwand an Beratungsleistungen und Gutachterkosten im Zusammenhang mit Grundstückskäufen-/verkäufen ist nicht in der ursprünglich geplanten Höhe angefallen.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge		473.476,72	473.476,72	Der Gewinn aus Grundstücksverkäufen (Differenz aus Verkaufspreis und Buchwert) war im Jahr 2022 höher als geplant.
23. außerordentliche Aufwendungen	250.000,00		-250.000,00	Im Jahr 2022 gab es keine Verluste aus Grundstücksverkäufen.

Produkte im FD Ratsangelegenheiten (10)

Produkt 090 - Betreuung politischer Gremien

Erträge	35.235,00	35.653,34	418,34
Aufwendungen	789.086,01	674.512,89	-114.573,12
Zuschuss	-753.851,01	-638.859,55	114.991,46

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	576.583,64	529.769,29	-46.814,35	Im Haushaltsjahr wurde eine Stelle mit der Wertigkeit A10 durch eine Angestellte mit der Entgeltstufe E9c besetzt, welche zum Februar aufgrund von Mutterschutz frei wurde. Diese Stelle wurde im Juli mit einem Beamten der Besoldungsstufe A9 besetzt. Weiter war Anfangs die Stelle des Datenschutzbeauftragten weiterhin dem FD 10 zugeordnet.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	142.233,49	58.070,22	-84.163,27	Übertragungsfehler bei der Beplanung des SK 4455300 im Rahmen der HH-Planung. Statt 8.000 wurden 80.000 fortgeschrieben.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkte im FD Personal und Organisation (11)

Produkt 084 - Personalentwicklung

Erträge	181.383,00	125.186,04	-56.196,96
Aufwendungen	562.491,54	630.329,58	67.838,04
Zuschuss	-381.108,54	-505.143,54	-124.035,00

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.272,00	85.285,58	-56.986,42	Die Buchung auf SK 3485100 über 366.827,39 € ist mit dem Kostenträger 1110860000 erfolgt; korrekt wäre die Buchung ohne Angabe eines Kostenträgers gewesen. Dadurch wären 19 % des Betrages bei dem Produkt 084 berücksichtigt worden und der Plan wäre ausgeschöpft. (Korrektur erfolgt über Nachbuchungsliste)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	451.651,64	494.802,51	43.150,87	Die tatsächliche Tarifsteigerung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Der Nachtragshaushalt wurde pauschal über das SK 4621020 abgebildet, sodass der Plan hier überschritten ist. Außerdem sind die Beiträge zu der Versorgungskasse für die Beamten (SK 4021000) gestiegen (Anstieg des prozentualen Anteils im Vergleich zur Planung).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.011,10	47.079,11	9.068,01	Die Energiepreispauschale wurde bei den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400) verbucht; hierfür gab es keinen Plan. Außerdem sind die Nebenkosten (Erstattung an den EB 85; SK 4455320) leicht gestiegen.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 085 - Personal- und Organisationservice

Erträge	311.056,00	204.250,90	-106.805,10
Aufwendungen	931.796,84	1.011.123,86	79.327,02
Zuschuss	-620.740,84	-806.872,96	-186.132,12

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.345,00	139.150,14	107.194,86	Die Buchung auf SK 3485100 über 366.827,39 € ist mit dem Kostenträger 1110860000 erfolgt; korrekt wäre die Buchung ohne Angabe eines Kostenträgers gewesen. Dadurch wären 31 % des Betrages bei dem Produkt 085 berücksichtigt worden und der Plan wäre ausgeschöpft. (Korrektur erfolgt über Nachbuchungsliste)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	451.651,64	494.802,51	43.150,87	Die tatsächliche Tarifsteigerung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Der Nachtragshaushalt wurde pauschal über das SK 4621020 abgebildet, sodass der Plan hier überschritten ist. Außerdem sind die Beiträge zu der Versorgungskasse für die Beamten (SK 4021000) gestiegen (Anstieg des prozentualen Anteils im Vergleich zur Planung).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.011,10	47.079,11	9.068,01	Die Energiepreispauschale wurde bei den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400) verbucht; hierfür gab es keinen Plan. Außerdem sind die Nebenkosten (Erstattung an den EB 85; SK 4455320) leicht gestiegen. Laut Ergebnisrechnung sind Mehrausgaben angefallen, sodass die Minderausgaben nicht begründet werden können.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 086 - Geldleistungen

Erträge	366.521,00	591.322,02	224.801,02
Aufwendungen	949.144,57	1.055.659,19	106.514,62
Zuschuss	-582.623,57	-464.337,17	118.286,40

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	295.189,00	517.866,24	222.677,24	Die Buchung auf SK 3485100 über 366.827,39 € ist mit dem Kostenträger 1110860000 erfolgt; korrekt wäre die Buchung ohne Angabe eines Kostenträgers gewesen. Dadurch wären nur 32 % des Betrages bei dem Produkt 086 berücksichtigt worden und der Plan wäre nicht überschritten. (Korrektur erfolgt über Nachbuchungsliste)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	760.676,46	833.351,48	72.675,02	Die tatsächliche Tarifsteigerung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Der Nachtragshaushalt wurde pauschal über das SK 4621020 abgebildet, sodass der Plan hier überschritten ist. Außerdem sind die Beiträge zu der Versorgungskasse für die Beamten (SK 4021000) gestiegen (Anstieg des prozentualen Anteils im Vergleich zur Planung).

19. sonstige ordentliche Aufwendungen	64.351,38	77.619,95	13.268,57	Die Energiepreispauschale wurde bei den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400) verbucht; hierfür gab es keinen Plan. Außerdem sind die Nebenkosten (Erstattung an den EB 85; SK 4455320) leicht gestiegen.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 087 - Organisationsentwicklung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Erträge	166.385,00	118.597,30	-47.787,70
Aufwendungen	666.430,24	684.581,69	18.151,45
Zuschuss	-500.045,24	-565.984,39	-65.939,15

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.260,00	80.796,86	-47.463,14	Die Buchung auf SK 3485100 über 366.827,39 € ist mit dem Kostenträger 1110860000 erfolgt; korrekt wäre die Buchung ohne Angabe eines Kostenträgers gewesen. Dadurch wären 18 % des Betrages bei dem Produkt 087 berücksichtigt worden und der Plan wäre ausgeschöpft. (Korrektur erfolgt über Nachbuchungsliste)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	427.880,53	468.760,21	40.879,68	Die tatsächliche Tarifsteigerung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Der Nachtragshaushalt wurde pauschal über das SK 4621020 abgebildet, sodass der Plan hier überschritten ist. Außerdem sind die Beiträge zu der Versorgungskasse für die Beamten (SK 4021000) gestiegen (Anstieg des prozentualen Anteils im Vergleich zur Planung).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	160.039,61	120.512,79	-39.526,82	Die Energiepreispauschale wurde bei den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400) verbucht; hierfür gab es keinen Plan. Außerdem sind die Nebenkosten (Erstattung an den EB 85; SK 4455320) leicht gestiegen. Bei dem SK 4431750 wurde lediglich über einen Teilbetrag eine Rückstellung gebildet; für Gutachten und Beratungsleistungen wurden ansonsten keine Mittel in Anspruch genommen. Daher wurde der Plan insgesamt nicht ausgeschöpft.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 102 - Personalrat

Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	224.049,69	467.353,16	243.303,47
Zuschuss	-224.049,69	-467.353,16	-243.303,47

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	154.904,14	369.336,21	214.432,07	Die Mehrausgaben resultieren aus deutlich höheren Dienstaufwendungen der Arbeitnehmer.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.654,36	64.456,59	33.802,23	Die Mehrausgaben resultieren aus deutlich höheren Erstattungen an den EB 85 für Miete und Nebenkosten (SK 4455310 und 4455320). Dies hängt damit zusammen, dass der EB 85 die Miete aufgrund der geänderten Haushaltsdatenberechnung korrigiert hat.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 168 - GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

Erträge	1.529.928,00	287.777,78	-1.242.150,22
Aufwendungen	5.885.864,66	10.358.426,72	4.472.562,06
Zuschuss	-4.355.936,66	-10.070.648,94	-5.714.712,28

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	32.277,38	-17.722,62	Es konnten nicht alle eingeplanten Stellen für den Bundesfreiwilligendienst besetzt werden und somit sind auch die Erstattungen (SK 3140100 Zuweisungen vom Bund) geringer ausgefallen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.400,00	118.650,12	79.250,12	Aufgrund gestiegener Personalkosten gab es höhere Erstattungen für eine abgeordnete Beamtin (SK 3481000 Erstattungen vom Land). Die Geschäftsführung der BSF wird seit April 2022 von der Stadt SZ bezahlt und im Gegenzug werden die Kosten von der BSF erstattet. Dies war zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar, sodass bei dem SK 3485850 (Erstattungen von BSF) kein Plan veranschlagt wurde.
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	50.000,00	0,00	-50.000,00	In 2022 gab es von der NVK eine einmalige negative Zinsverteilung, sodass keine Erträge verbucht werden konnten.
11. sonstige ordentliche Erträge	1.389.528,00	129.155,39	-1.260.372,61	Bei dem SK 3582000 wurden lediglich die Herabsetzungen für die Rückstellung ATZ und Dientjubiläum gebucht. Die Buchung des Abgangs für die Pensions- und Beihilferückstellungen wurde bei den Aufwandskonten 4051000 bzw. 4061000 vorgenommen (ca. 1,3 Mio. €). (Korrektur erfolgt über Nachbuchungsliste)

ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.106.013,77	1.817.928,93	-1.260.372,61	Die Buchung des Abgangs für die Pensions- und Beihilferückstellungen wurde bei den Aufwandskonten 4051000 bzw. 4061000 vorgenommen (ca. 1,3 Mio. €). Die Korrekturbuchung auf das SK 3582000 erfolgt über die Nachbuchungsliste. Daraus ergibt sich hier ein höherer Aufwand und eine deutliche Überschreitung des Ansatzes/Plans. Dies liegt in erheblichem Maße an der gestiegenen Zuführung zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden.
14. Aufwendungen für Versorgung	2.700.634,15	7.798.974,42	5.098.340,27	Aufgrund der Festsetzung durch die NVK haben sich die Pensions- und analog die Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger erhöht. In 2022 sind mehr Versorgungsempfänger hinzugekommen als Abgänge zu verzeichnen sind.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.260,00	77,43	-8.182,57	Keine Aufwendungen für Fortbildungen und Reisekosten, da aufgrund der Corona-Pandemie Fortbildungen nicht oder per Videokonferenz durchgeführt wurden.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	37.621,15	37.621,15	In 2022 gab es von der NVK eine einmalige negative Zinsverteilung. Dies war zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar, sodass kein Plan vorhanden ist (siehe Nr. 8).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.070.589,00	702.884,10	-367.704,90	Der Minderbedarf ergibt sich vor allen aus dem deutlich geringeren Aufwand für Personalnebenaufwendungen (SK 4411400). Aufgrund der Lockerungen der Corona-Maßnahmen im Laufe des Jahres mussten weniger diesbezügliche Anschaffungen getätigt werden. Außerdem wurde die Beschaffung von laufenden Verbrauchsmaterialien wie Tests und Masken kostengünstiger. Im Jahr 2022 wurden die amtsärztlichen Untersuchungen coronabedingt auf ein Mindestmaß und das Nötigste beschränkt. Im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Corona-Maßnahmen sind zudem die Erstattungen an den EB 85 (SK 4455300) geringer ausgefallen. Außerdem gab es geringere Aufwendungen für Personaleinstellungen (SK 4411100). Für Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten (SK 4431600) kann im Vorfeld keine genaue Abschätzung der Höhe erfolgen; das vorgesehene Budget wurde nicht ausgeschöpft.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 213 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Erträge	2.959.985,13	2.654.247,39	-305.737,74
Aufwendungen	1.159.313,37	2.726.544,62	1.567.231,25
Zuschuss	1.800.671,76	-72.297,23	-1.872.968,99

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.923.373,52	2.620.993,46	-302.380,06	Über das SK 3144000 erfolgt die Abrechnung der IST-Personalkosten mit dem Jobcenter. Es sind weniger Personalkosten angefallen als geplant und damit sind auch die Erstattungen geringer. Die Erstattung für die Beamtenbesoldung Januar 2023 über 35.827,62 € hätte eigentlich mit Buchungsdatum 01.01.2023 gebucht werden müssen (Korrektur über Nachbuchungsliste).
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.851,17	13.851,17	Die Erstattungen im Rahmen von Mutterschutz und Beschäftigungsverbot (SK 3484000) sind im Vorfeld nicht absehbar, sodass kein Plan hinterlegt wurde.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	991.575,25	2.567.668,49	1.576.093,24	Aufgrund von Stellenvakanzen wurde das geplante Personalkostenbudget nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen (vgl. die dadurch bedingten geringeren Erstattungen SK 3144000).
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00	1.268,80	-18.731,20	Das Budget für Aus- und Fortbildung (SK 4261300) wurde nicht benötigt, da coronabedingt Schulungen ausgefallen sind bzw. vermehrt online stattgefunden haben. Aus demselben Grund wurden auch weniger Dienstreisen durchgeführt, sodass bei dem SK 4261300 (Aufwendungen für übernommene Reisekosten) das Budget nicht ausgeschöpft wurde.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	13.632,50	11.632,50	Coronabedingt wurden weniger Dienstreisen durchgeführt. Das Budget für Reisekosten (SK 4431800) wurde deshalb nicht vollumfänglich in Anspruch genommen. Die Mehrausgaben liegen an den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400), wo kein Plan vorgesehen war. Hierüber wurden die Energiepreispauschale sowie in geringem Umfang Aufwandsentschädigungen gebucht.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 216 - Aus- und Fortbildung

Erträge	9.712,00	33.943,68	24.231,68
Aufwendungen	1.642.136,60	1.961.943,17	319.806,57
Zuschuss	-1.632.424,60	-1.927.999,49	-295.574,89

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Erträge	0,00	23.234,48	23.234,48	Die Rückforderung von Fort- und Ausbildungskosten bzw. Kosten für Zusatzqualifikationen kann im Vorfeld nicht geplant werden, sodass es hier keinen Plan gibt.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.053.156,99	1.104.790,60	51.633,61	Die tatsächliche Tarifsteigerung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Der Nachtragshaushalt wurde pauschal über das SK 4621020 abgebildet, sodass der Plan hier überschritten ist. Außerdem sind die Beiträge zu der Versorgungskasse für die Beamten (SK 4021000) gestiegen (Anstieg des prozentualen Anteils im Vergleich zur Planung).
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.689,00	328.228,74	-51.460,26	Im Zusammenhang mit Corona sind weniger Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (SK 4261200) angefallen; zudem mussten weniger Reisekosten (SK 4261300) übernommen werden. Auch die Öffentlichkeitsarbeit (SK 4271300) konnte coronabedingt nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	93.550,00	409.769,90	316.219,90	Die Energiepreispauschale wurde bei den Personalnebenaufwendungen (SK 4411400) verbucht; hierfür gab es keinen Plan.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkte im Ref. Gleichstellung (12)

Produkt 231 - Förderung der Gleichstellung

Erträge	51,87	50,00	-1,87
Aufwendungen	2.160.154,18	144.364,05	-2.015.790,13
Zuschuss	-2.160.102,31	-144.314,05	2.015.788,26

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.119.051,81	111.709,39	-2.007.342,42	Planstelle für Anerkennungspraktikantin ab 01.04.21 nicht besetzt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.690,00	2.816,99	-14.873,01	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.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt im Fachdienst Digitales und IT (15)

Produkt 089 - Informationstechnik

Erträge	6.583.994,71	7.442.967,68	858.972,97
Aufwendungen	6.984.532,10	8.566.004,53	1.581.472,43
Zuschuss	-400.537,39	-1.123.036,85	722.499,46

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.668.236,77	3.647.936,88	979.700,11	Übernahme von Personal aufgrund der Verlagerung des Aufgabenbereiches der Post- und Scanstelle vom EB 85 in den FD 15 zum 01.07.2021 sowie Besetzung zusätzlicher Stellen durch Neueinstellung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.361.050,00	2.598.029,88	236.979,88	Mit der Einführung neuer Softwareprogramme ist der Abschluss neuer Softwarepflegeverträge erforderlich. Dies führte zu einer Steigerung der Softwarepflegekosten. Des Weiteren mussten Preissteigerungen bei bestehenden Softwarepflegeverträgen in Kauf genommen werden. Im Zusammenhang mit der Umsetzung der Dienstvereinbarung mobile Arbeit (outoffice) musste zusätzliche Hardware, wie Notebooks beschafft werden. Erhöhte Ausgaben bei den Schulungskosten für neu eingestelltes Personal konnten ebenfalls festgestellt werden.
16. Abschreibungen	332.296,18	608.781,11	276.484,93	Eine Erhöhung der Abschreibungen ist u. a. auf die Erweiterung der Büroräumlichkeiten im 7. OG und den damit zusammenhängenden Erwerb von Mobiliar zurückzuführen. Des Weiteren wurde geplante Software eingeführt sowie mehrere AiBs (Anlagen im Bau) für Softwareprogramme in 2022 fertiggestellt.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	-106.397,18	0,00	-106.397,18	Sperre wurde nicht eingehalten
22. außerordentliche Erträge				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.338.315,00	6.221.289,45	882.974,45	Mit der Verlagerung des Aufgabenbereiches der Post- und Scanstelle vom EB 85 in den FD 15 wurden die erbrachten Leistungen der Post- und Scanstelle im FD 15 an die entsprechenden Organisationseinheiten weiterberechnet und als Ertrag eingenommen. Es handelte sich dabei um Post-, Kurier- und Scandienstleistungen. Weitere Mehreinnahmen sind auf die Preissteigerungen bei den Softwarepflegekosten für Fachsoftware zurückzuführen. Dabei handelt es sich um Fachsoftware, die in den einzelnen Organisationseinheiten zum Einsatz kommt.

Produkt 233 - Wirtschafts-Verbands- und Europaangelegenheiten

Erträge	356.660,70	2.137,61	-354.523,09
Aufwendungen	1.780.723,30	726.639,44	-1.054.083,86
Zuschuss	-1.424.062,60	-724.501,83	699.560,77

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.660,70	0	-356.660,70	Auf Grund von Verzögerungen bei der Bewilligung der Fördermittel im Förderprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" (ZIZ) um ein halbes Jahr konnten in 2022 keine Projekte umgesetzt und Fördermittel abgerufen werden.
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.122,57	14.235,00	-95.887,57	Verzögerungen beim Projekt Weihnachtsbeleuchtung für die Innenstädte Salzgitter-Bad und Lebenstedt. Montageleistungen konnten witterungsbedingt in 2022 nicht mehr abgeschlossen und abgerechnet werden.
18. Transferaufwendungen	955.011,50	287.519,62	-667.491,88	Reduzierter Mittelabfluss in den Wasserstoffprojekten aus dem Bereich der Strukturhilfe und keine Umsetzung des Projekts "Informationszentrum" im Jahr 2022. Keine Umsetzung von Projekten im FöProgramm "ZIZ" (s. EZ 2). Zudem mussten die Mittelabflüsse für das Förderprogramm "Perspektive Innenstadt!" auf 2023 verschoben werden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	503.753,01	119.226,32	-384.526,69	Keine Umsetzung von Projekten im FöProgramm "ZIZ" (s. EZ 2) und reduzierte Kosten im Zuge der Mietspiegelerstellung.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	-13.699,62	0,00	13.699,62	Sperre wurde nicht eingehalten

Produkte im FD Haushalt und Finanzen sowie seiner Sonderbudgets (20, 20_S1 und 20_S2)

Produkt 034 - Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Erträge	29.300,00	29.000,00	-300,00
Aufwendungen	845.805,77	755.332,32	-90.473,45
Zuschuss	-816.505,77	-726.332,32	90.173,45

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	634.731,55	599.609,61	-35.121,94	Vorübergehende Stellenvakanzen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.624,33	31.397,09	-17.227,24	Eigenleistungen: Vermeidung von Gutachten und Beratungsleistungen, Reisekosten und sonstigen Geschäftsaufwendungen
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.000,00	84.446,52	-40.553,48	Geringere Aufwendungen für ILV-IT.

Produkt 170 - Steuern

Erträge	220.954.664,93	232.103.232,80	11.148.567,87
Aufwendungen	13.917.014,51	15.065.113,51	1.148.099,00
Zuschuss	207.037.650,42	217.038.119,29	10.000.468,87

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	120.430.892,44	139.048.706,93	18.617.814,49	Der Überschuss ist auf deutlich höhere Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen, die aus einer übervorsichtigen Schätzung aufgrund der nicht absehbaren Folgen der Corona- sowie der Energiekrise resultierten. Die Planung erfolgte anhand der Orientierungsdaten.
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.656.224,00	90.539.586,00	-7.116.638,00	12.207.028€ wurden fälschlicherweise im Produkt 171 gebucht (Korrektur via Nachbuchungsliste). Im Ist müssten also eigentlich 102.746.614€ ausgewiesen werden und somit einen Mehrertrag von 5.090.390€. Grund sind die Zahlungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs. Eine Bedarfszuweisung wurde 2022 nicht erteilt.
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000.000,00	45.260,00	-954.740,00	In Folge eines Gerichtsurteils wurde die Verzinsung ab 2019 ausgesetzt. An der technischen Einrichtung für eine angepasste Verzinsung wird derzeit gearbeitet. Nach Anpassung an die neuen gesetzlichen Grundlagen wird die Verzinsung künftig auch regulär deutlich geringer ausfallen.
11. sonstige ordentliche Erträge		669.342,26	669.342,26	Nicht planbare Herabsetzung von Forderungen.
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	0,00	-40.000,00	Ansatz des Möbelbudgets zentral, Bewirtschaftung aber dezentral - Ausgleich im Rahmen der Gesamtdeckung.
16. Abschreibungen	1.415.262,34	2.113.231,05	697.968,71	Schlechte Zahlungsmoral: mehr Einzelwertberichtigungen und sonstige Abschreibungen auf Forderungen
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300.000,00	104.968,00	-195.032,00	Ähnlich s. Zeile 8, geringere Zinsen in Folge jüngerer Rechtsprechung.
18. Transferaufwendungen	3.208.321,61	4.801.204,00	1.592.882,39	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 Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.853.430,56	8.045.710,46	-807.720,10	Geringere an SB 50_S1 für die Flüchtlinge weiterzuleitende Anteile an den Gemeindeanteilen an der Umsatz- und Einkommensteuer entsprechend der geringeren Erträge, s. Zeile 2.

Produkt 171 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge	1.238.804,95	13.783.178,48	12.544.373,53
Aufwendungen	8.807.607,32	4.299.731,63	-4.507.875,69
Zuschuss	-7.568.802,37	9.483.446,85	17.052.249,22

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.207.028,00	12.207.028,00	Hier falsch gebucht, gehören in 170; Korrektur via Nachbuchungsliste.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.304,95	139.636,68	119.331,73	Die Ansätze für die Auflösungserträge aus Sonderposten werden wegen des ständigen Investitionsstaus nicht anhand genauer Fertigstellungstermine ermittelt, sondern auf Grundlage der Vorausschau für bestehende Anlagegüter und einer Rückschau über die Ergebnisse der letzten zehn Jahre mit einem Steigerungsfaktor rein rechnerisch kalkuliert. Wegen dieser näherungsweisen Planung weicht das Ergebnis stets etwas ab. Durch ständige Überprüfung der Kalkulationsmethode wird versucht, die Abweichung möglichst gering zu halten.
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	937.400,00	1.000.443,74	63.043,74	Höhere Zinserträge vom EB 85.
11. sonstige ordentliche Erträge	281.100,00	435.810,06	154.710,06	Nicht planbare Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen.
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	115.888,00	1.587.987,88	1.472.099,88	Schlechte Zahlungsmoral: zentrale Verbuchung der nur vage kalkulierbaren Pauschalwertberichtigungen
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.637.972,58	2.699.443,02	-1.938.529,56	Geringere Zinsaufwendungen aufgrund des Niedrigzinsniveaus
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.398.031,74	12.300,73	-3.385.731,01	Zentral veranschlagte Deckungsreserve für Gesamthaushalt
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	655.715,00	0,00	-655.715,00	Zentral veranschlagte Umgliederung der Post- und Scanstelle aus dem EB 85 in die it.sz - Bewirtschaftung über insgesamt Minderaufwendungen bei SK 4455300- Erstattungen an EB 85 (Z. 19) aller OE.

Produkt 998 - Umsetzung Aufgabenkritik

Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	-4.627.398,32	0,00	4.627.398,32
Zuschuss	4.627.398,32	0,00	-4.627.398,32

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	-296.478,94	0,00	296.478,94	Personalkostensperre
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	282.697,00	0	-282.697,00	Erstattungen an die Eigenbetriebe zur Verdeutlichung der Sparanforderungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-4.613.616,38	0,00	4.613.616,38	Zur Umsetzung der Aufgabenkritik

Produkt im FD Recht (30)

Produkt 163 - Sonstige Rechtsangelegenheiten

Erträge	0,00	1.908,71	1.908,71
Aufwendungen	99.152,15	85.081,35	-14.070,80
Zuschuss	-99.152,15	-83.172,64	15.979,51

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.908,71	1.908,71	Umverteilung der Erstattung der gesetzl. Sozialversicherung (i.d.R. Mutterschutz) auf alle Produkte des FD 30
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	75.900,88	73.892,52	-2.008,36	Umwandlung zweier Beschäftigungsverhältnisse (ab 04/2022 - Beamte A13, vorher Beschäftigte E13)
14. Aufwendungen für Versorgung	1.275,74	2.201,68	925,94	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.938,56	5.758,79	-12.179,77	In 2022 wurde ein extra Ansatz i. H. v. 11.000 € für die Veröffentlichung der Corona-Allgemeinverfügungen eingerichtet, welcher dann doch nicht benötigt wurde, da die zu verfügbaren Maßnahmen über das Jahr anfangen auszulaufen.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-129,81	0,00	129,81	Sperre wurde eingehalten.

Produkte im FD Bürgerservice und Ordnung (32)
Produkt 004 - Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Erträge	5.222.829,00	5.332.018,90	109.189,90
Aufwendungen	3.214.020,83	3.189.786,45	-24.234,38
Zuschuss	2.008.808,17	2.142.232,45	133.424,28

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	829.550,00	87.493,88	-742.056,12	Umbuchung des Anteils der Verwaltungsgebühren an den Bußgeldern i.H.v. 955.824,38 € in Zeile 11 versäumt. Die beiden Zeilen sind insofern gemeinsam zu betrachten.
11. sonstige ordentliche Erträge	3.738.600,00	5.119.959,27	1.381.359,27	Erhöhte Bußgeldeinnahmen, jedoch um 955.824,38 € zu mindern, s. Zeile 5. Gründe für die Mehrerträge von auf beiden Zeilen zusammen betrachtet 639.303,15 € konnte FD 32 nicht rechtzeitig darlegen.
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	60.712,87	231.623,09	170.910,22	Resultieren aus nicht planbaren Abschreibungen auf Forderungen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	507.177,98	214.550,11	-292.627,87	Es sind geringere Betriebskosten (z.B. Reisekosten, IKZ) angefallen; Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15 in Zeile 27.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-10.491,10		10.491,10	Sperre wurde nicht eingehalten.
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	518.954,00		-518.954,00	ILV für die Flüchtling mit SB 50_51 in Höhe von 510.053,83 € wird im Rahmen der Nachbuchungsliste nachgeholt.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.159,38	328.845,19	168.685,81	Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15.

Produkt 015 - Bürgerservice und Meldewesen

Erträge	506.000,00	762.364,05	256.364,05
Aufwendungen	1.997.329,80	2.122.424,81	125.095,01
Zuschuss	-1.491.329,80	-1.360.060,76	131.269,04

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	483.900,00	746.799,11	262.899,11	Mehrausgaben im Bereich "Ausweisdokumente", da sich während der Corona-Pandemie Anträge angestaut hatten, welche nun abgearbeitet wurden; korrespondierende Aufwendungen s. auch Zeile 19.
ordentliche Aufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	672.357,83	818.675,48	146.317,65	Mehrausgaben im Bereich "Ausweisdokumente", da sich während der Corona-Pandemie Anträge angestaut hatten, welche nun abgearbeitet wurden; korrespondierende Erträge s. auch Zeile 5.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-38.981,87		38.981,87	Sperre wurde nicht eingehalten.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.383,34	116.667,06	-29.716,28	ILV über 22.640,01 € wird im Rahmen der Nachbuchungsliste nachgeholt.

Produkt 031 - Gewerbewesen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)
Erträge	99.240,00	282.135,23	182.895,23
Aufwendungen	401.583,21	413.656,91	12.073,70
Zuschuss	-302.343,21	-131.521,68	170.821,53

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	98.500,00	274.905,85	176.405,85	Erhöhte Gebührenaufkommen für Erlaubnisse Spielhallen wegen Änderung des Glücksspielrechts
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	324.757,84	348.587,58	23.829,74	Personalmehrbedarf Veranstaltungswesen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.654,65	21.013,36	-11.641,29	Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15.

Produkt 120 - Ausländerangelegenheiten

Erträge	550.576,00	363.667,54	-186.908,46
Aufwendungen	1.500.605,91	1.707.016,54	206.410,63
Zuschuss	-950.029,91	-1.343.349,00	-393.319,09

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	0,00	-3.000,00	Ausfall der Zuwendungen.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	235.000,00	356.107,54	121.107,54	Mehreinnahmen im Bereich Aufenthaltstitel, s. korrespondierende Aufwendungen in Zeile 19.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.560,00	7.560,00	Erstattungen für außergewöhnliche Belastungen vom Integrationsamt sind wegen nicht vorhersehbarer Fälle nicht zuverlässig planbar.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.117.167,94	1.209.854,30	92.686,36	Besetzung vakanter Stellen
18. Transferaufwendungen	5.000,00	0,00	-5.000,00	Ausfall der Transferleistungen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	278.268,76	384.344,83	106.076,07	Mehraufwendungen im Bereich Aufenthaltstitel, s. korrespondierende Erträge in Zeile 5.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	312.476,00	0,00	-312.476,00	ILV für die Flüchtlinge mit SB 50_S1 in Höhe von 271.969,28 € wird im Rahmen der Nachbuchungsliste nachgeholt.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.063,29	81.723,24	9.659,95	Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15.

Produkt 222 - Wahlen

Erträge	158.500,00	290.800,30	132.300,30
Aufwendungen	458.532,88	287.951,40	-170.581,48
Zuschuss	-300.032,88	2.848,90	302.881,78

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.500,00	290.800,30	132.300,30	Erstattung des Landes für die Bundestagswahl 2021
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	221.472,17	112.088,86	-109.383,31	Zeitweilige Stellenvakanzen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	181.451,23	104.157,71	-77.293,52	Ausstehende Wahlkostenerstattung an den Wahlkreis. Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15 in Zeile 27.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.226,98	54.260,05	29.033,07	Kosten wie Porto werden nicht mehr in Zeile 19 als Erstattung an den EB 85 gebucht, sondern wegen Zuständigkeitswechsel als ILV an FD 15.

Produkte im FD Feuerwehr (37)
Produkt 024 - Gefahrenabwehr

Erträge	467.535,18	714.447,92	246.912,74
Aufwendungen	15.193.038,30	16.580.763,46	1.387.725,16
Zuschuss	-14.725.503,12	-15.866.315,54	-1.140.812,42

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	24.580,00	24.580,00	Bei der Planung steht nicht fest, ob und in welcher Höhe Beihilfen von Versicherungsträgern bewilligt werden.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	162.455,81	191.880,08	29.424,27	Zuletzt gab es höhere investive Zuschüsse vom Landesamt für Brand- und Katastrophenschutz als geplant, daher auch höhere Auflösungen für Sonderposten.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	182.047,85	296.766,26	114.718,41	Verwaltungsgebühren für die brandschutztechnische Untersuchung mehrerer großer Bauvorhaben.
6. privatrechtliche Erträge	50.031,52	27.438,45	-22.593,07	Erträge aus Verkauf von Fahrzeugen nun im außerordentlichen Ertrag kontiert, der Ansatz ist bei nächster Planung dorthin zu verschieben.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.000,00	137.551,16	64.551,16	Mehr kostenpflichtige Fehlalarme bei privaten Unternehmen; mehr Erstattungen vom EB 85 für selbst durchgeführte Arbeiten
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.994.058,76	10.319.600,00	1.325.541,24	10 zusätzliche Stellen, jedes Jahr ein Grundausbildungslehrgang
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.560.777,60	2.076.487,84	515.710,24	Neue Schutzkleidung, Höhere Kosten für Aus- und Fortbildung, höhere Kosten für Funk, Unterhaltung von Feuerwachen aber auch anderen beweglichen Vermögensgegenständen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.124.788,90	2.479.453,35	-645.335,55	Personalkostendeckungsreserve wird nicht direkt bebucht, Ausschöpfung in Zeile 13. Aufwendungen für aktives Personal.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge	0,00	31.978,17	31.978,17	s. Zeile 6, privatrechtliche Entgelte; Verkauf von Fahrzeugen
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.351,07	3.351,07	Durchgeführte Beschaffungen für das Gesundheitsamt

Produkt 061 - Rettungsdienst

Erträge	8.367.366,48	14.517.943,35	6.150.576,87
Aufwendungen	8.822.720,86	11.868.238,34	3.045.517,48
Zuschuss	-455.354,38	2.649.705,01	3.105.059,39

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	8.360.000,00	14.445.835,08	6.085.835,08	Erhöhte Einsatzzahlen und durch Kostensteigerung der Einsatzkosten (Treibstoff etc.) erhöhen sich zusätzlich auch die Entgelte.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	45.999,35	45.999,35	Erstattung von Unfallschäden (nicht planbar)
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.675,92	15.675,92	Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (nicht planbar)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.893.346,01	5.427.342,41	533.996,40	Verteilung der höheren Personalkosten (mehr Personal und höhere Gehälter) auch auf Produkt 061.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.272,40	736.378,33	186.105,93	Aufwand für Unterhaltung von medizinischen Geräten, Kostensteigerung bei Verbrauchsstoffen und Reisekosten.
16. Abschreibungen	280.916,77	428.150,24	147.233,47	Infolge steigenden Investitionsbedarfs steigt auch die Abschreibung auf Fahrzeuge sowie sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.672.627,10	4.780.554,19	2.107.927,09	Durch mehr Krankentransporteinsätze, die außerhalb der Vereinbarungen mit den dafür beauftragten Organisationen liegen, waren auch mehr Honorare zu zahlen. Außerdem Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 174 - Katastrophenabwehr

Erträge	20.560,00	3.173.799,40	3.153.239,40
Aufwendungen	436.855,50	2.173.741,50	1.736.886,00
Zuschuss	-416.295,50	1.000.057,90	1.416.353,40

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.200,00	6.298.562,46	6.290.362,46	Erstattungen für Impfzentrum und mobile Impfteams; Umbuchung der Kosten des Impfzentrums in Zeile 22. außerordentliche Aufwendungen erfolgte mit falschem Vorzeichen; wird mit der Nachbuchungsliste korrigiert.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	300.441,05	365.958,32	65.517,27	Eine neue Stelle im Katastrophenschutz
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge				
	0,00	-3.148.741,77	-3.148.741,77	Erstattungen für Impfzentrum und mobile Impfteams: Umbuchung der Kosten des Impfzentrums aus Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen erfolgte mit falschem Vorzeichen; wird mit Nachbuchungsliste korrigiert.
23. außerordentliche Aufwendungen				
	0,00	1.609.233,03	1.609.233,03	Aufwendungen für das Impfzentrum und die mobilen Impfteams

Produkt 077 - Öffentliches Kursprogramm

Erträge	406.046,10	368.648,65	-37.397,45
Aufwendungen	1.166.486,61	961.248,71	-205.237,90
Zuschuss	-760.440,51	-592.600,06	167.840,45

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	46,10	10.413,16	10.367,06	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
5. öffentlich-rechtliche Erträge	185.000,00	134.084,40	-50.915,60	Erträge aus Kursen sind wegen pandemiebedingter Ausfälle von Kursen entfallen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	562.369,81	407.718,23	-154.651,58	Im Wesentlichen setzt sich der Minderaufwand aus unbesetzten Stellen und geringerem Aufwand bei den Honoraren für Dozenten von Kursangeboten zusammen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.414,98	57.090,73	-17.324,25	Minderbetrag ist entstanden durch die neue Zuordnung der Buchung für den Schließdienst unter Z. 19, da EB 85 den Dienst seit 2021 beauftragt
16. Abschreibungen	8.428,66	17.297,16	8.868,50	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	410.170,45	381.087,77	-29.082,68	geringere Erstattungszahlungen für Leistungen an EB 85
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

Produkt 133 - Grundschulen

Erträge	1.567.233,84	2.224.099,10	656.865,26
Aufwendungen	9.476.965,28	9.577.131,41	100.166,13
Zuschuss	#####	-7.353.032,31	556.699,13

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.106,47		-49.106,47	Anteil der Landeszuweisung an Sekretariatsstunden als zentraler Ertrag im Produkt 140 gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	908,94	135.800,57	134.891,63	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
11. sonstige ordentliche Erträge		26.189,98	26.189,98	Rückstellungsherabsetzung JA 2022
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	918.304,97	596.951,00	-321.353,97	unbesetzte Stellen; geringerer Aufwand Honorare Nachmittagsbetreuungskräfte an Ganztagsgrundschulen
16. Abschreibungen	170.826,35	363.874,52	193.048,17	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
18. Transferaufwendungen	78.000,00	136.366,50	58.366,50	22T€ Bewirtschaftung über Haushaltsreste, Steigerung Schülerzahlen bedingt höhere Aufwendungen Schulbudgets (Zahlungen an die Schulen)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.258.802,16	8.402.308,79	143.506,63	Erstattungen für Energie, Schulschwimmen und Sachkostenerstattungen an andere Gemeinde
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.512.768,43	2.056.274,61	543.506,18	Steigerung des Anteils Flüchtlinge bei den Schülerzahlen steigert ILV Flüchtlinge

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

Erträge	1.810.907,51	1.667.493,58	-143.413,93
Aufwendungen	1.872.013,78	1.624.217,31	-247.796,47
Zuschuss	-61.106,27	43.276,27	104.382,54

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	702.000,00	483.993,19	-218.006,81	Mindererträge aus Erstattungen des BAMF wegen pandemiebedingtem Ausfall von Integrationskursen
5. öffentlich-rechtliche Erträge	10.000,00	42.363,00	32.363,00	Anzahl der Selbstzahler an Integrationskursen gestiegen
6. privatrechtliche Erträge	100.000,00	127.710,00	27.710,00	Anzahl der BEREIT Kurse an Schulen höher als erwartet
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.500,00	61.571,71	39.071,71	Ertrag über nicht geplante Fördermittel und Erstattung einer Versicherung in einem Schadenfall
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.072.567,97	829.551,82	-243.016,15	unbesetzte Stellen, geringerer Aufwand Honorare für Dozenten von Kursangeboten (weniger Kurse angeboten)
18. Transferaufwendungen	45.000,00	11.436,44	-33.563,56	geringerer Anspruch Fahrtkostenerstattung, auch wegen der pandemiebedingten Schließung der VHS
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	968.407,51	940.330,68	-28.076,83	korrespondiert mit Z. 18, weniger abgerechnet in ILV
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	557.075,70	593.273,09	36.197,39	korrespondiert mit Z. 5, weniger abgerechnet in ILV

Produkt 134 - Hauptschulen

Erträge	711.891,18	759.620,38	47.729,20
Aufwendungen	2.423.540,85	2.571.404,98	147.864,13
Zuschuss	#####	-1.811.784,60	-100.134,93

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.750,52		-14.750,52	Anteil der Landeszuweisung an Sekretariatsstunden im Produkt 140 gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.100,18	40.082,35	28.982,17	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	122.971,55	166.944,68	43.973,13	Minderaufwand aus unbesetzten Stellen und geringerem Aufwand bei den Honoraren für Nachmittagsbetreuungskräfte an Ganztagschulen
16. Abschreibungen	61.831,89	111.171,01	49.339,12	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.197.937,37	2.245.592,09	47.654,72	Erstattungen für Energie, Schulschwimmen und Sachkostenerstattungen an andere Gemeinden geschuldet
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	681.540,48	708.784,89	27.244,41	Steigerung des Anteils Flüchtlinge bei den Schülerzahlen

Produkt 139 - Berufsbildende Schulen

Erträge	968.851,24	1.266.796,54	297.945,30
Aufwendungen	6.406.074,09	6.415.250,26	9.176,17
Zuschuss	#####	-5.148.453,72	288.769,13

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456,46	85.495,12	70.038,66	Höherer Ertrag durch Landeszuweisung Ausbildungsbudget Pflegeberufe, Anteil Landeszuweisung Sekretariatsstunden im Produkt 140 gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	102.048,91	146.805,63	44.756,72	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000,00	65.520,00	-124.480,00	Sinkende Schülerzahlen bei den BBS mit Folgen für die Sachkostenerstattung anderer Gemeinden für deren Schüler:innen
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.794,44	59.345,10	23.550,66	Höherer Aufwand durch Rückstellungsbildung für Beschaffungen
16. Abschreibungen	328.605,61	409.916,64	81.311,03	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
18. Transferaufwendungen	200.000,00	147.210,00	-52.790,00	Beschaffung z.T. über Z. 15, Einsparung durch gesunkenen Schülerzahlen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	659.445,87	960.544,36	301.098,49	Steigerung des Anteils Flüchtlinge bei den Schülerzahlen

Produkt 139 - Berufsbildende Schulen

Erträge	968.851,24	1.266.796,54	297.945,30
Aufwendungen	6.406.074,09	6.415.250,26	9.176,17
Zuschuss	#####	-5.148.453,72	288.769,13

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456,46	85.495,12	70.038,66	Höherer Ertrag durch Landeszuweisung Ausbildungsbudget Pflegeberufe, Anteil Landeszuweisung Sekretariatsstunden im Produkt 140 gebucht
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	102.048,91	146.805,63	44.756,72	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000,00	65.520,00	-124.480,00	Sinkende Schülerzahlen bei den BBS mit Folgen für die Sachkostenerstattung anderer Gemeinden für deren Schüler:innen
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.794,44	59.345,10	23.550,66	Höherer Aufwand durch Rückstellungsbildung für Beschaffungen
16. Abschreibungen	328.605,61	409.916,64	81.311,03	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
18. Transferaufwendungen	200.000,00	147.210,00	-52.790,00	Beschaffung z.T. über Z. 15, Einsparung durch gesunkenen Schülerzahlen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	659.445,87	960.544,36	301.098,49	Steigerung des Anteils Flüchtlinge bei den Schülerzahlen

Produkt 140 - Schulformübergreifende Aufgaben

Erträge	670.805,84	2.909.553,46	2.238.747,62
Aufwendungen	7.727.955,39	7.308.845,58	-419.109,81
Zuschuss	#####	-4.399.292,12	2.657.857,43

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
				Sonderzuweisung des Landes für gestiegene Energie und Mittagessen am 13.12.22 und Landeszuweisung für Landesanteil an Sekretariatsstunden (in 134 geplant)
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.000,00	2.128.371,14	2.013.371,14	
4. sonstige Transfererträge		28.413,01	28.413,01	Erstattung sächlicher Corona Ausstattung
11. sonstige ordentliche Erträge		250.555,10	250.555,10	Herabsetzung Rückstellung für Schülerbeförderung Taxen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	262.564,24	573.765,65	311.201,41	HSK-Einzelmaßnahme im SK 401900 i.H.v. -151 T€
				geringerer Betrag Erwerb GVG, da Bildung von Sachgesamtheiten investiv
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.000,00	103.075,48	-420.924,52	Verschiebung Beschaffung in den investiven Bereich durch Bildung von Sachgesamtheiten
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.510.085,51	5.653.352,87	-856.732,64	
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-160.205,29		160.205,29	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
				Erstattungsleistungen durch FD 50 bei der Schülerbeförderung von Flüchtlingen fielen nicht so hoch wie erwartet aus.
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.930,90	174.960,59	-35.970,31	Zunahme der IT Endgeräte (DigitalPakt) ILV IT, Landeszuweisungen für IT Leistungen an 15 weitergeleitet
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.733,31	528.646,40	393.913,09	

Produkt 212 - Grund- und Hauptschule

Erträge	170.124,36	97.438,11	-72.686,25
Aufwendungen	760.804,36	825.255,27	64.450,91
Zuschuss	-590.680,00	-727.817,16	-137.137,16

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
				erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		13.088,89	13.088,89	
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	78.112,88	89.028,62	10.915,74	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
				Überzahlung Nachmittagsbetreuung aufgrund vollständiger Kostenübernahme durch das Land. Der Betrag wurde in Höhe von 34.012,53 € abgesetzt.
18. Transferaufwendungen	7.000,00	42.370,53	35.370,53	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	643.683,52	658.213,59	14.530,07	Schulschwimmen Thieder Bad war nicht auf Z. 19 eingeplant
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
				Steigerung der Kinder mit Flüchtlingshintergrund geringer als erwartet, zugunsten anderer Schulformen, z.B. IGS
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162.496,48	79.947,79	-82.548,69	

Produkt 220 - Gesamtschulen

Erträge	224.420,38	382.823,28	158.402,90
Aufwendungen	2.445.228,42	2.366.276,10	-78.952,32
Zuschuss	#####	-1.983.452,82	237.355,22

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
				Anteil der Landeszuweisung an Sekretariatsstunden ist als zentraler Ertrag im Produkt 140 gebucht
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.025,82		-12.025,82	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	59.998,58	88.505,88	28.507,30	erhöhte Erträge durch Auflösung SoPo Landeszuwendungen durch DigitalPakt, s. Z. 16
ordentliche Aufwendungen				
				Das IST entspricht der Tendenz des Vorjahres. Ansatz zu hoch geplant und mit HH 2023 reduziert.
13. Aufwendungen für aktives Personal	146.391,53	122.281,84	-24.109,69	
16. Abschreibungen	84.622,25	115.807,75	31.185,50	erhöhte Abschreibungen durch Anschaffungen aus DigitalPakt, s. Z. 3
				der geringere Aufwand ergibt sich ausschließlich aus einer geringeren Miet- und Nebenkostenerstattung an EB 85
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.169.653,54	2.085.203,83	-84.449,71	
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>keine Sperre vorhanden</i>
				Steigerung des Anteils Flüchtlinge bei den Schülerzahlen steigert ILV Flüchtlinge
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	144.895,98	284.041,40	139.145,42	

Produkt im Fachdienst Kultur (41)

Produkt 045 - Veranstaltungen

Erträge	294.000,00	380.812,15	86.812,15
Aufwendungen	1.143.478,32	1.135.400,16	-8.078,16
Zuschuss	-849.478,32	-754.588,01	94.890,31

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	600,00	201.891,09	201.291,09	Diese Einnahmen sind aus dem Verkauf von Eintrittskarten erzielt worden. Die Buchung hätte unter privatrechtlichen Erträgen erfolgen müssen. Ca. 39.000 Euro Einnahmen, sind den Vorjahren 2021 und 2022 zuzurechnen.
6. privatrechtliche Erträge	265.800,00	146.795,98	-119.004,02	Nach Beendigung der Coronamaßnahmen sind die Verkaufszahlen für Eintrittskarten sämtlicher Veranstaltungen erheblich angestiegen.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	469.468,60	512.806,43	43.337,83	Anpassung des Ansatzes durch FD Personal im Folgejahr
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.626,52	372.482,50	-69.144,02	Durch Buchung von Aufwendungen auf Rückstellungen aus Vorjahren konnten Mittel eingespart werden.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	182.442,26	206.312,22	23.869,96	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
außerordentliche Aufwendungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.440,00	30.057,24	-7.382,76	Geringe IT Fixkosten.

Produkte im Fachdienst Stadtbibliothek (42)

Produkt 051 - Ausleihe und Nutzung ab 2015

Erträge	66.353,44	260.341,00	193.987,56
Aufwendungen	2.168.622,79	2.027.860,65	-140.762,14
Zuschuss	-2.102.269,35	-1.767.519,65	334.749,70

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
11. sonstige ordentliche Erträge	10.660,00	83.568,29	72.908,29	Erträge aus der Herabsetzung einer Rückstellung, nicht mehr benötigte Mittel für die Büroausstattung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.289.645,46	1.155.657,41	-133.988,05	diverse Stellenvakanzan aufgrund Langzeitkrankheitsausfällen
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge	0,00	131.526,02	131.526,02	Erhöhung Festwert Medienbestand

Produkt 123 - Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Erträge	16.852,67	11.555,17	-5.297,50
Aufwendungen	485.135,92	413.388,75	-71.747,17
Zuschuss	-468.283,25	-401.833,58	66.449,67

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	8.100,00	2.915,03	-5.184,97	Nach der Corona-Pandemie liefen die Veranstaltungen und Lesungen im Jahr 2022 erst wieder an und waren noch nicht so besucht wie üblich.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	295.703,59	253.680,89	-42.022,70	diverse Stellenvakanzan aufgrund Langzeitkrankheitsausfällen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	130.260,90	113.854,19	-16.406,71	Aufgrund langsamer anlaufender Veranstaltungen nach der Corona-Pandemie wurden für die Sommerleseclubs Antolin und Julius und auch für die Klassenführungen, weniger Projektmittel ausgegeben.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)				keine Sperre vorhanden

Produkt 230 - Integration und Fachkräftesicherung

Erträge	395.509,74	60.995,06	-334.514,68
Aufwendungen	823.090,60	590.722,65	-232.367,95
Zuschuss	-427.580,86	-529.727,59	-102.146,73

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	60.353,56	25.353,56	Einnahmen und Spenden aus der Bunten Sole 2022. Zusätzlich ist hier der Abschluss Kassenbestand "Bildung integriert" enthalten.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	598.041,88	424.874,94	-173.166,94	Stellenvakanzen im Jahr 2022, Nachbesetzungen erfolgte in 04/2023
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	138.988,65	76.277,39	-62.711,26	Bedingt durch die Pandemie wurde der Dienst von den Integrationslotsen weniger nachgefragt.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-3.518,04		3.518,04	<i>Sperre wurde eingehalten</i>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.341,94		-352.341,94	versäumte Umbuchung durch FD 50 erfolgt über die Nachbuchungsliste

Produkte im Fachdienst Soziales und Senioren (50)

311 - Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Erträge	24.271.475	25.488.251	1.216.776
Aufwendungen	30.158.887,84	28.651.080,55	-1.507.807,29
Zuschuss	-5.887.412,69	-3.162.829,42	2.724.583,27

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
4. sonstige Transfererträge	933.800	1.204.757	270.957	Erstattungen/Rückzahlungen schwer zu planen, unregelmäßige Schwankungen
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.109.700	23.985.456	875.756	Abschlagszahlungen des Landes SGB IX und XII mangels Erfahrungswerte anders geplant, Nachzahlung 2021 in 2022 zum Zeitpunkt der Planung nicht berechenbar
11. sonstige ordentliche Erträge		62.570	62.570	Erträge aus Herabsetzungen von Rückstellungen und Werberechtigungen von Forderungen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.160.016	3.319.436	-1.840.580	Siehe Produkt 314
14. Aufwendungen für Versorgung	89.629	66.108	-23.520	Siehe Produkt 314
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.400	38.812	-29.588	weniger Aufwendungen für Aus- o. Fortbildungen, auch coronabedingt
16. Abschreibungen	10.097	66.846	56.749	Einzelwertberechtigung und Sonstige Abschreibung auf Forderungen
18. Transferaufwendungen	26.422.650	24.143.956	-2.278.694	gesunkene Transferaufwendungen Hilfe zur Pflege durch Leistungszuschlag der Pflegekassen, prognostizierte Fallzahlsteigerung nicht eingetreten
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	424.919	623.079	198.159	höhere Erstattungen an EB 85 - Miete und Nebenkosten
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-2.305.276,67		2.305.276,67	Einsparung i.H.v. 2.053 T€ erreicht
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	288.454	392.844	104.390	höhere Aufwendungen für IT; durch Stellenausweitungen bedingte Ausweitung der IT-Ausstattungen

312 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Erträge	35.564.256	34.336.796	-1.227.460
Aufwendungen	37.694.363,71	39.713.253,70	2.018.889,99
Zuschuss	-2.130.108,17	-5.376.458,00	-3.246.349,83

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.472.489	23.522.326	1.049.837	Mehreinnahmen KdU (flüchtlingsbedingte Nachzahlung 2021 und Ukraine 2022), Verwaltungskosten und Abschlag BuT, Mindereinnahmen AGH und Maßnahmen §16i SGB II
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000	147.128	87.128	Erstattungen Eigenbetriebe Anteile Lohnkosten nach § 16i SGB II erfolgt direkt an FD 50, Mehreinnahmen Frauenhaus
11. sonstige ordentliche Erträge		20.359	20.359	Rückstellungsherabsetzung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.996.545	1.397.862	-598.683	Geringere Aufwand für Entgelte für Beschäftigten gem. §16i SGB II, durch verringerte Nachbesetzung/Neueinstellung seitens des Jobcenter und das Ende von Zeitverträgen in diesem Bereich.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00		0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.692.740	8.307.977	-2.384.763	Verringerte Erträge im Bereich KdU (Kosten der Unterkunft), erhöhte Erträge bei einmaligen Leistungen und KFA (Kommunaler Finanzierungsanteil)
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	775.191	3.446.426	2.671.234	Nachzahlung flüchtlingsbedingte KdU 2021 und Ukraine 2022

314 - Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Erträge	31.053.000	33.850.934	2.797.934
Aufwendungen	44.287.997,50	46.623.701,88	2.335.704,38
Zuschuss	-13.234.997,50	-12.772.768,30	462.229,20

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
4. sonstige Transfererträge	608.000	1.094.518	486.518	höhere Transfererträge der Leistungsberechtigten oder Sozialleistungsträgern, einzelfallabhängig
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000.000	32.268.197	2.268.197	Abschlagszahlungen des Landes SGB IX und XII mangels Erfahrungswerte anders geplant, Nachzahlung 2021 in 2022 zum Zeitpunkt der Planung nicht berechenbar
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.933.219	1.933.219	Plan unter dem Produkt 311
14. Aufwendungen für Versorgung		38.496	38.496	Plan unter dem Produkt 311
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00		0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		56.822	56.822	höhere Aufwendungen für IT

Produkte im Fachdienst Soziales und Senioren (50)

315 - Soziale Einrichtungen

Erträge	605.363	617.301	11.938
Aufwendungen	1.306.899,69	1.061.847,55	-245.052,14
Zuschuss	-701.536,93	-444.547,01	256.989,92

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	66.100	16.609	-49.491	Nutzungsentschädigungen Obdachlosenunterkünfte geringer als erwartet
11. sonstige ordentliche Erträge		73.438	73.438	Rückstellungsherabsetzung JA 2022
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.500	10.296	-25.204	coronabedingt keine Seniorenveranstaltungen in der ersten Jahreshälfte
18. Transferaufwendungen	611.750	498.108	-113.642	Zuschussgewährung Frauenhaus auf Tagessatzfinanzierung umgestellt (Planung ab 2023 berücksichtigt)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	256.574	147.816	-108.758	Geringere Miet- und Nebenkosten
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00		0,00	keine Sperre vorhanden

347 - Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Erträge	4.100	7.392	3.292
Aufwendungen	396.678,69	800.842,42	404.163,73
Zuschuss	-392.578,69	-793.450,66	-400.871,97

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	13.936	166.746	152.809	Personalkosten aus Produkt 346 auf 347 verschoben
18. Transferaufwendungen	380.200	605.260	225.060	Anstieg Kosten für BUT in der Planung nicht absehbar
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.309	13.154	11.845	Miet- und Nebenkosten aus Produkt 346 auf 347 verschoben
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00		0,00	keine Sperre vorhanden
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	791	12.154	11.363	höhere Aufwendungen für IT

Produkte im Sonderbudget Flüchtlinge (50_S1)

Produkt 313 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Erträge	3.043.700	5.125.494	2.081.794
Aufwendungen	6.069.533,56	5.409.873,72	-659.659,84
Zuschuss	-3.025.833,56	-284.379,47	2.741.454,09

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
4. sonstige Transfererträge	43.700	225.092	181.392	Ab dem 01.06.2022 wechselten die Geflüchteten aus der Ukraine nach und nach in den Rechtskreis des SGB II (Jobcenter). Aufgrund der vorrangigen Leistungspflicht des Jobcenters erhielt der FD 50 für den Übergangszeitraum 01.06. bis 31.08.22 eine Erstattung.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000.000	4.880.098	1.880.098	Gem. diverser Bescheide des Landes vom 07.11.2022 erhielt die Stadt Salzgitter für Geflüchtete aus der Ukraine zusätzlich zur grundsätzlichen Kostenabgeltungspauschale (rd. 11.900 € pro Kopf) eine Sonderzahlung 2022 (1.009.862,09 €) sowie eine Vorauszahlung auf die Kostenabgeltung 2022 (728.125,93 €) im Jahr 2022.
11. sonstige ordentliche Erträge		20.140	20.140	Rückstellungsherabsetzung JA 2022
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.100.480	972.914	-127.566	Wert unter Plan aufgrund Stellenvakanzen, Personalfuktuation
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	902.075	433.147	-468.928	Aufgrund einer Einrichtungsfehler ist die KTR 3155200000 in Produkt 313 enthalten, welches dem Produkt 316 gehört. Die richtige Zuordnung erfolgt ab 01.01.2023. Betrachtet man lediglich die Kostenträger 313* liegt der Planwert bei 86.000 € und das IST 2022 bei 358.813,31 €. Diese Abweichung kommt durch die UMV Miete/NK zustande, ein Planansatz wurde hier nicht eingestellt.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	108.317,79		108.317,79	Die Sperre wurde nicht in Anspruch genommen.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.404	74.202	-13.201	ILV IT

Produkt 316 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Erträge	11.714.504	13.619.590	1.905.086
Aufwendungen	28.859.255,30	25.665.302,36	-3.193.952,94
Zuschuss	-17.144.751,39	-12.045.712,16	5.099.039,23

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	65.000	181.273	116.273	Nutzungsentschädigungen Flüchtlingsunterkünfte aufgrund Zuzug ukrainischer Geflüchteter gestiegen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	308.319	266.474	-41.845	Wert unter Plan aufgrund Stellenvakanzen, Personalfuktuation
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.600	8.867	-57.733	Beschaffungen waren zum Großteil lediglich für Geflüchtete aus der Ukraine notwendig; Abbildung unter Produkt 313 aufgrund falsche Zuordnung des KTR zum produkt
18. Transferaufwendungen	1.206.368	766.718	-439.650	langsamer Anlauf Stadtteiltrrefffinanzierung, Zeitverzug aufgrund erforderlicher Abstimmungen und Kooperationsvereinbarungen
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00		0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge		18.900	18.900	Rückstellungsauflösung JA 2022
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.244.504	12.053.784	1.809.280	Nachzahlung flüchtlingsbedingter KdU 2021 und Ukraine 2022 (siehe Produkt 312)
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.735.866	21.996.076	-2.739.790	geringere Aufwendungen KdU, erhöhte Aufwendungen bei einmaligen Leistungen und KFA; geringere ILV aus FD 51

Bei der Auswertung fehlt der KTR 3155200000, dieser ist sowohl im Ansatz als auch in der Bewegung im Produkt 313 aufgrund Einrichtungsfehler enthalten. Die richtige Zuordnung erfolgt ab 01.01.2023

Produkte im Sonderbudget Flüchtlinge (50_S1)

Produkt 364-Sonstige Leistungen – unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Erträge	299.818	195.897	-103.921
Aufwendungen	866.818,32	450.332,18	-416.486,14
Zuschuss	-567.000,00	-254.435,29	312.564,71

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299.818	195.000	-104.818	Weniger Fallzahlen als prognostiziert.
ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	866.818	438.992	-427.826	Weniger Fallzahlen als prognostiziert.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		11.340	11.340	Sicherheitsdienst KJT Hamburg 2022
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkte im Fachdienst Kinder, Jugend und Familie (51)

Produkt 341-Unterhaltsvorschussleistungen

Erträge	4.142.292	4.493.168	350.876
Aufwendungen	4.808.177,40	5.462.695,14	654.517,74
Zuschuss	-665.884,94	-969.527,05	-303.642,11

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
4. sonstige Transfererträge	640.000	1.048.723	408.723	höhere Refinanzierungen realisiert
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500.000	3.435.448	-64.553	Mindereinnahme vom Land UHV, Rückholung der Leistungen abhängig von Leistungsfähigkeit der Unterhaltsverpflichteten
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	312	162.235	161.924	Abschreibungen auf Forderungen
18. Transferaufwendungen	4.262.710	4.761.642	498.932	Mehraufwendungen UHV, Rückholung der Leistungen abhängig von Leistungsfähigkeit der Unterhaltsverpflichteten
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden

Produkt 361-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Erträge	1.831.901	1.906.454	74.553
Aufwendungen	3.617.128,63	3.870.121,08	252.992,45
Zuschuss	-1.785.227,95	-1.963.667,53	-178.439,58

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.194.616	1.554.815	360.199	Mehreinnahmen vom Bund für Projekt EHAP, da Abrechnung für die Monate 11/2019 - 10/2021 erst in 2022 erfolgt ist
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.920	74.260	59.341	Zuschuss Krippenausbau
4. sonstige Transfererträge	170.755	208.264	37.509	Die Kostenbeitragspflichtigen im Bereich der Tagespflege konnten aufgrund verbesserter finanzieller Situation mehr Kostenbeiträge zahlen als geplant.
11. sonstige ordentliche Erträge		5.102	5.102	Rückzahlung gewährter Hilfen für Tagespflege
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	407.135	439.575	32.440	Zuordnung KiTa-Einstieg ab 01.07.2022 zu Prod. 361
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.893	64.164	-30.729	In der Richtlinie Familienförderung ist der Bescheid niedriger ausgefallen als der Antrag
16. Abschreibungen	51.874	169.449	117.575	Abs. auf immat. VG aus geleisteten Investitionszuweisungen an Kitaträger
18. Transferaufwendungen	2.474.148	2.798.488	324.340	mehr Kinder in Tagespflegereinrichtungen betreut, Angespannte Kitaplatzsituation, Eltern weichen auf Tagespflegebetreuung aus
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	550.979	393.170	-157.810	Das Projekt "Inklusion durch Enkulturation" ist per 30.06.2022 ausgelaufen
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	-86.191,08	0,00	86.191,08	Die Sperre wurde eingehalten
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	451.611	63.277	-388.334	Für das Projekt Richtlinie Familienförderung ist der Abschlussbescheid
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.862	1.640	-119.222	in 2023 eingegangen.

Produkte im Fachdienst Kinder, Jugend und Familie (51)

Produkt 362-Jugendarbeit

Erträge	1.473.948	1.739.655	265.707
Aufwendungen	5.370.232,75	5.186.277,01	-183.955,74
Zuschuss	-3.896.284,47	-3.446.622,14	449.662,33

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

Erträge	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.259	772.570	233.311	Bedarfszuweisung Projekt Jugend stärken im Quartier - Kompetenzagentur Salzgitter
6. privatrechtliche Erträge	157.724	96.993	-60.731	privatrechtlichen Mindererträge, weniger Projekte in Kinder- und Jugendtreffs durchgeführt (s. Zeile 15+19).
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.500	200.003	22.503	Höhere Förderung Jobcenter ab 07/2022 für das Projekt Jugend ohne Beruf (JoB), Mehreinnahmen durch Beschäftigungssicherungszuschuss und Integrationsleistung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.303.234	3.489.407	186.174	Ansatz von Schulsozialarbeit (ca. 420 T€) noch unter Prod. 363 eingeplant, s. 363 Z. 19
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511.011	214.643	-296.369	Projekte in Kinder- und Jugendtreffs durch Stellenvakanzen nicht durchgeführt, geringere TN-Zahlen JoB und PACE, dadurch weniger Kosten. Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der Veranstalter konnten nicht alle in 2022 geplanten Fortbildungen durchgeführt werden.
16. Abschreibungen	14.010	26.404	12.394	Auflösung Sammelposten Ausstattung
18. Transferaufwendungen	182.000	132.469	-49.531	Zuschüsse Förderrichtlinie für Kinder- und Jugendförderung Höchstsumme nicht ausgeschöpft, geringere TN-Zahlen bei JoB und PACE, dadurch weniger Kosten TN
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.205.644	1.174.252	-31.392	Projekte in Kinder- und Jugendtreffs durch Stellenvakanzen nicht durchgeführt, geringere TN-Zahlen bei JoB und PACE dadurch weniger Kosten für TN.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	599.342	666.315	66.974	mehr Flüchtlinge an den Mikroprojekten, Freizeiten und Ferienprogramm teilgenommen als geplant

Produkt 363-Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Erträge	3.577.372	4.034.221	456.849
Aufwendungen	31.117.075,19	30.851.982,22	-265.092,97
Zuschuss	-27.539.703,24	-26.817.761,58	721.941,66

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

Erträge	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.921	111.613	4.692	Leistungen aus der Inklusionspauschale 2022
4. sonstige Transfererträge	882.689	822.024	-60.665	Weniger Rückzahlung von gewährter Hilfen als geplant
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	885.890	1.305.593	419.703	Bei den Erstattungen von Gemeinden und Verbänden: Mehreinnahmen durch Zuständigkeitswechsel
11. sonstige ordentliche Erträge	10.000	65.054	55.054	Wertberichtigung von Forderungen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.915.399	5.429.504	-485.895	Stellenvakanzen
14. Aufwendungen für Versorgung	37.055	43.660	6.605	Stellenvakanzen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.678	39.691	-25.987	Stellenvakanzen, spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der Veranstalter sind nicht alle Fortbildungen durchgeführt worden
16. Abschreibungen	19.923	88.545	68.622	Abschreibung auf Forderungen und Wertberichtigungen
18. Transferaufwendungen	21.697.416	21.496.870	-200.545	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	2.944.605	2.713.756	-230.849	Deckungsreserve Personalkostenentwicklung hier nicht bebucht
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.691.779	1.730.032	38.253	mehr finanzielle Hilfe- zur-Erziehung-Maßnahmen im Allgemeinen Sozialen Dienst für Flüchtlinge durchgeführt
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	437.000	1.039.956	602.956	ILV-IT-Fixkosten doppelt gezahlt, Korrektur über Nachbuchungsliste

Produkte im Fachdienst Kinder, Jugend und Familie (51)

Produkt 365-Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge	6.427.754	6.314.242	-113.512
Aufwendungen	42.077.081,96	41.053.919,92	-1.023.162,04
Zuschuss	-35.649.328,41	-34.739.678,12	909.650,29

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

Erträge	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.450.052	1.851.521	-598.531	Fehlbuchung Integrationsfonds. Korrektur über Nachbuchungsliste
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	77.060	185.221	108.161	Auflösung Zuschüsse Integrationsfonds
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.750	578.543	525.793	Ausgleichszahlung NFAG Kitas
ordentliche Aufwendungen				
16. Abschreibungen	541.102	777.824	236.722	Abs. auf immat. VG aus geleisteten Investitionszuweisungen an EB 85 (Weiterleitung Integrationsfonds), Abschreibungen Kita-Ausstattungen
18. Transferaufwendungen	37.987.228	37.010.379	-976.849	Projekt KiTa-Einstieg ist per 30.06.22 ausgelaufen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.582.234	2.286.807	-295.427	Endabrechnungen 2022 SRB (Spielplatzkontrakt, Baumkontrolle, Sandaustausch) in 2023
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.847.891	3.698.957	-148.934	weniger Flüchtlingskinder in Kindertagesstätten betreut

Produkte im FD Gesundheitsamt (53)

Produkt 016-Amtliche und amtsärztliche Gutachten und Stellungnahmen

Erträge	46.792,50	199.121,44	152.328,94
Aufwendungen	674.662,23	495.573,55	-179.088,68
Zuschuss	-627.869,73	-296.452,11	331.417,62

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142,50	188.349,04	188.206,54	Das Gesundheitsamt hat vom Land eine Förderung für die Umsetzung des ÖGD-Paktes (Öffentlichen Gesundheitsdienst) in Höhe von 389.639,87 € erhalten. Die Zuwendung wurde nach KLR-Schlüssel auf die einzelnen Produkten verteilt.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	46.300,00	3.549,14	-42.750,86	Für die Durchführung von Untersuchungen für das Job-Center wurden Erträge i.H.v. 31 T€ eingeplant, welche aufgrund fehlender Personalressourcen vorübergehend ausgesetzt waren. Die geplanten amtsärztlichen Untersuchungen konnten wegen fehlender Amtsärzte nicht durchgeführt werden (Stellenvakanz seit Ende 2020)
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	532.808,76	373.987,69	-158.821,07	Die Stelle des Amtsarztes ist seit 2021 unbesetzt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.183,97	4.224,12	-5.959,85	Die Stelle des Amtsarztes ist seit 2021 unbesetzt, weshalb die geplanten Mittel für Reisekosten nicht benötigt wurden. Es wurden keine amtsärztlichen Untersuchungen durchgeführt, weshalb die geplanten Aufwendungen für medizinisches Material nicht ausgeschöpft wurden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.083,32	58.661,94	-26.421,38	Aufgrund von Personalmangel ist weniger Aufwand für externe Gutachten und Beratungsleistungen entstanden
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	350,00	6.286,91	5.936,91	Befundsanordnung für andere OE. Aufgrund von Personalmangel mussten Begutachtungen extern vergeben werden.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.975,78	53.265,63	14.289,85	Höhere Aufwendungen für ILV IT

Produkt 028-Gesundheitsförderung/Gesundheitshiife

Erträge	11.648,39	140.609,15	128.960,76
Aufwendungen	1.269.246,76	1.138.245,91	-131.000,85
Zuschuss	-1.257.598,37	-997.636,76	259.961,61

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.261,00	135.587,27	125.326,27	Das Gesundheitsamt hat vom Land eine Förderung für die Umsetzung des ÖGD-Paktes (Öffentlichen Gesundheitsdienst) in Höhe von 389.639,87 € erhalten. Die Zuwendung wurde nach KLR-Schlüssel auf die einzelnen Produkten verteilt.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.507,39	3.507,39	Erstattung der anteilige Personalkosten vom EB 85 an den FD 53 wegen Personalwechsel.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	671.703,67	647.143,53	-24.560,14	Die Verwaltungstelle im Bereich Gesundheitsförderung/ Gesundheitsregion ist seit dem 15.04.2022 nicht besetzt
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.306,87	1.441,26	-39.865,61	Aufgrund der Stellenvakanz im Bereich der Gesundheitsregion wurde 2022 keine Gesundheitskonferenz durchgeführt und es wurden keine Fortbildungs- bzw. Reisekosten benötigt.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	183.599,26	77.492,75	-106.106,51	Minderaufwendungen aufgrund der Stellenvakanz in Bereich der Gesundheitsregion. Deckungsreserve in Höhe von 118 T€ nicht ausgeschöpft
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	-15.803,63		15.803,63	Die Sperre wurde eingehalten.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.599,77	79.625,61	25.025,84	Höhere Aufwendungen für ILV IT

Produkte im FD Gesundheitsamt (53)

Produkt 029-Gesundheitsschutz

Erträge	2.274.792,78	2.663.942,37	389.149,59
Aufwendungen	3.897.042,66	5.334.078,42	1.437.035,76
Zuschuss	-1.622.249,88	-2.670.136,05	-1.047.886,17

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247,50	271.861,45	271.613,95	Das Gesundheitsamt hat vom Land eine Förderung für die Umsetzung des ÖGD-Paktes (Öffentlichen Gesundheitsdienst) in Höhe von 389.639,87 € erhalten. Die Zuwendung wurde nach KLR-Schlüssel auf die einzelnen Produkten verteilt.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	61.090,00	32.580,06	-28.509,94	Aufgrund von Stellenvakanzen im Bereich der angestellten Ärzte wurden im Jahr 2022 u.a. keine Reiseimpfungen angeboten. Die Gesundheitsbelehrungen konnten Anfang 2022 nur eingeschränkt durchgeführt werden, weshalb hier ein Minderertrag in Höhe von 9.946,97 € festgestellt wurde.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.091.100,00	2.356.183,10	265.083,10	Abschlagszahlungen für geleistete Entschädigungen
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.213.989,49	2.406.547,96	1.192.558,47	Für die Bewältigung der Corona-Pandemie musste mehr Personal eingestellt werden
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.776,55	143.114,44	-38.662,11	Es wurde weniger medizinisches Material für die Bewältigung der Coronapandemie benötigt als geplant
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.381.899,94	2.631.655,96	249.756,02	Kosten für geleistete Entschädigungszahlungen. Die Zahlungen wurden vom Land erstattet, s. Z. 7
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.355,28	2.997,06	-119.358,22	Die ILV für Flüchtlinge sind geringer ausgefallen als prognostiziert. Es fallen keine anteiligen Personalkosten für die Flüchtlinge an.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.132,46	142.032,99	31.900,53	Höhere Aufwendungen für ILV IT

Produkte im Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz (58_S)
Produkt 223 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Erträge	210.000,00	267.430,48	57.430,48
Aufwendungen	909.679,03	802.185,24	-107.493,79
Zuschuss	-699.679,03	-534.754,76	164.924,27

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
11. sonstige ordentliche Erträge		17.662,85	17.662,85	Die IKZ mit dem LK Goslar endete zum 31.12.2022. Die Mehrkosten wurden von beiden Parteien hälftig getragen. Eine weitere Nachforderung ist ausgeschlossen, sodass die restliche Rückstellung (17.662,85 €) herabgesetzt wurde.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	194.038,67	211.800,87	17.762,20	Die tatsächliche Tarifierung bzw. Besoldungserhöhung war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt.
18. Transferaufwendungen	30.000,00		-30.000,00	Im Jahr 2019 wurde festgelegt, dass der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung zunächst seine liquiden Mittel aufbraucht, bevor die Verbandsumlage abgefordert wird. Für die jährlichen noch nicht fälligen Beträge wurden Rückstellungen gebildet.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	679392,48	582.592,08	-96.800,40	Der mit der 7. Änderung der Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Goslar festgelegte pauschale Gesamtbetrag beläuft sich ab 2021 auf 559.000 €. Außerdem wurde von einer Nachforderung von ca. 100.000 € ausgegangen, sodass im Ansatz insgesamt 659.000 € veranschlagt wurden.
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge		35.784,00	35.784,00	Im Jahr 2019 wurde festgelegt, dass der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung zunächst seine liquiden Mittel aufbraucht, bevor die Verbandsumlage abgefordert wird. Für die jährlichen noch nicht fälligen Beträge wurden Rückstellungen gebildet. Die Verbandsumlagen 2020 (17.119 €) und 2021 (18.665 €) wurden noch nicht in Anspruch genommen. Mit dem Ende der IKZ mit dem Landkreis Goslar zum 31.12.2022 wurden die Rückstellungen auf OE 53 umgebucht. Daher wurde hier Erträge aus Auflösung von Rückstellungen gebucht.

Produkte im Referat Stadtumbau und Soziale Stadt (60)

Produkt 099 - Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Erträge	486.089,81	481.641,86	-4.447,95
Aufwendungen	1.475.401,65	1.145.352,24	-330.049,41
Zuschuss	-989.311,84	-663.710,38	325.601,46

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.896,00	169.500,75	-72.395,25	weniger Ausgaben, daher weniger Einnahmen durch Städtebauförderungsmittel.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	241.693,81	297.747,43	56.053,62	Abrufe von Städtebauförderungsmitteln in Vorjahren erhöhen Auflösungserträge aus Sonderposten.
11. sonstige ordentliche Erträge		11.950,76	11.950,76	Rückstellungsherabsetzung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	432.434,65	440.988,63	8.553,98	allgemeine Personalkostensteigerungen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.960,00	29.534,57	-151.425,43	Vorbereitende Untersuchungen (VU) wurden nicht beauftragt, Beauftragung und Abrechnung der Kosten erfolgt in 2023.
16. Abschreibungen	442.865,71	430.530,77	-12.334,94	Verringerung durch bereits fertig abgeschriebene Investitionen.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	140.000,00	3.611,07	-136.388,93	Nbank befindet sich noch im Rückstand bei der Prüfung der Jahreszwischenabrechnungen in allen drei Sanierungsgebieten (Jahre 2019 - 2022). Für ggf. anfallende Zinsaufwendungen aufgrund vorzeitiger bzw. nicht begründeter Inanspruchnahme von Städtebauförderungsmitteln werden jährlich 140.000 € eingeplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	273.561,20	210.170,23	-63.390,97	Geringere Ausgaben für Honorare (z. B. Erstellung einer Abschlussdokumentation), da Sanierungsgebiete nicht abgeschlossen wurden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-30.500,58		30.500,58	Die Sperre wurde eingehalten.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.000,00	21.393,69	-7.606,31	Rechnung für I. Quartal 2022 (5.965,33 €) ist nicht im IST berücksichtigt. Die Umbuchungsanordnung wurde der IT in 2022 per Mail zugeleitet. Korrektur erfolgt über NBL.

Produkte im Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz (61)
Produkt 003 - Abgaben

Erträge	4.957,31	198.936,84	193.979,53
Aufwendungen	417.122,42	411.795,94	-5.326,48
Zuschuss	-412.165,11	-212.859,10	199.306,01

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.207,31	16.032,20	11.824,89	Die Vereinnahmung von Abwasserbeiträgen, die hierfür ausschlaggebend ist, kann nur qualifiziert geschätzt werden.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		29.639,91	29.639,91	Erstattung der Personal- und Sachkostenpauschalen sowie Sachkosten für die Geschäftsstelle der PSW. Ab 2023 Kontierung berichtigt.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	344.027,69	334.986,12	-9.041,57	Stellenvakanzen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.864,11	36.892,88	3.028,77	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>Keine Sperre vorhanden.</i>
22. außerordentliche Erträge		152.155,73	152.155,73	Es handelt sich hierbei um vereinnahmte Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichsmaßnahmen gem. §§ 135a-c BauGB. Zeitpunkt und Umfang der Einnahmen sind nicht planbar.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.329,90	29.642,62	3.312,72	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkt 005 - Allgemeiner Umweltschutz

Erträge		61.945,04	61.945,04
Aufwendungen	208.308,82	123.469,23	-84.839,59
Zuschuss	-208.308,82	-61.524,19	146.784,63

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		12.784,92	12.784,92	Zuweisungen vom Bund für ein Klimaschutzteilkonzept (Schlusszahlung); die Konzepterstellung bzw. -fertigstellung hatte sich zeitlich verzögert, daher kein Ansatz in 2022.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		2.503,90	2.503,90	Vereinnahmung von Fördergeldern (Fahrradständer Bibliothek SZ-Leb.), die zuvor nicht feststanden.
5. öffentlich-rechtliche Erträge		21.670,64	21.670,64	anteilige Verbuchung der Verwaltungsgebühren für Stellungnahmen des FG 61.2 in Baugenehmigungsverfahren (s. Produkt 009). Kontierung ab 2023 berichtigt.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.029,67	11.029,67	Beteiligung des EB 62 an den Unterhaltungskosten im Zusammenhang mit einer zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbaren Flächenübertragung von EB 62 an FG 61.2
11. sonstige ordentliche Erträge		13.955,91	13.955,91	Herabsetzung einer Rückstellung, da diese nicht in dem Umfang benötigt wurde.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	78.248,48	66.449,64	-11.798,84	Stellenvakanzen
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.640,50	19.728,40	-80.912,10	Sachmittel für den Klimaschutzbeauftragten wurden aus Kapazitätsgründen nicht in voller Höhe verausgabt; hier wurde ein EHAR gebildet
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.181,61	20.463,04	11.281,43	jährlicher Mitgliedsbeitrag i. H. v. 10.000 € für Regionale EnergieAgentur e. V., der bisher nicht als Planansatz berücksichtigt wurde.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>Keine Sperre vorhanden.</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.089,90	11.022,07	-4.067,83	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkt 009 - Bauordnungswesen

Erträge	500.178,25	1.404.863,03	904.684,78
Aufwendungen	1.401.144,08	1.444.639,99	43.495,91
Zuschuss	-900.965,83	-39.776,96	861.188,87

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Erträge	500.000,00	1.353.026,25	853.026,25	Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Höhe der eingenommenen Baugebühren. Diese ist vollständig abhängig von Zahl und Größe der Bauvorhaben im Planungszeitraum und nicht durch den FD 61 beeinflussbar.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		42.160,50	42.160,50	Erstattungen von Baugebühren durch die Eigenbetriebe werden mit auf dem SK 3311000 geplant (s. 5. öffentlich-rechtliche Erträge), jedoch als Kostenerstattung verbucht.
11. sonstige ordentliche Erträge		8.604,44	8.604,44	Die Festsetzung von Zwangsgeldern ist im Vorfeld nicht planbar.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.076.006,14	1.182.374,80	106.368,66	Neuschaffung von Planstellen (2,0 VZÄ) im SB Verwaltung 61.3.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.443,70	24.664,39	28.108,09	1. Durch den Beschluss des HH 2021/22 und einhergehende Einsparungen wurden beim Planansatz mehr Mittel abgezogen als vorhanden (und benötigt) waren. Fehler wurde im HH 2023/24 behoben. 2. Aufwendungen für eine nicht geplante Ersatzvornahme, die von 61.3 beauftragt wurde.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	256.817,22	145.068,14	-111.749,08	Es wurden keine größeren Ersatzmaßnahmen erforderlich, sodass die Erstattung an den EB 85, der die ggf. notwendigen Baumaßnahmen fachlich durchführen bzw. begleiten würde, geringer ausgefallen ist als geplant.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>Keine Sperre vorhanden.</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.004,80	68.127,47	17.122,67	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkt 026 - Gesamtstädtische Planung

Erträge	16.942,56	34.399,82	17.457,26
Aufwendungen	636.479,33	581.934,92	-54.544,41
Zuschuss	-619.536,77	-547.535,10	72.001,67

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	10.192,56	18.789,56	8.597,00	Durch die Vereinnahmung des Zuschusses bzw. der Kofinanzierung vom Land für die Erneuerung Gießereistraße und Üfinger Straße sind die Auflösungserträge aus Sopo gestiegen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,00	15.356,26	8.756,26	Erstattung der Personal- und Sachkostenpauschalen sowie Sachkosten für die Geschäftsstelle der PSW. Ab 2023 Kontierung berichtigt.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	422.282,12	403.575,48	-18.706,64	Stellenvakanzen
14. Aufwendungen für Versorgung	6.696,44	3.377,68	-3.318,76	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.056,00	4.206,22	-84.849,78	Die Erstellung des Strukturkonzeptes Salzgittersee hat sich aufgrund der personellen Kapazitäten und des umfangreichen Vergabeverfahrens verzögert; hier wurde ein EHAR gebildet.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	69.560,64	101.202,64	31.642,00	Die Umverteilungsschlüssel wurden zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst. Rückstellungsbildung (ca. 32 T€) für Gutachten. Höhere Aufwendungen Erstattung an EB 85 für Miete und Nebenkosten durch größere Raumnutzung im FD 61. Höhere Aufwendungen Erstattung an EB 62 aufgrund höhere DV-Nutzung (KogISZ etc.).
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	-10.881,08		10.881,08	<i>Die Sperre wurde eingehalten.</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.056,98	46.437,18	12.380,20	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkt 048 - Anwendung von Sicherstellungsinstrumenten nach BauGB

Erträge		38,02	38,02
Aufwendungen	312.505,82	144.389,72	-168.116,10
Zuschuss	-312.505,82	-144.351,70	168.154,12

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	259.383,61	131.713,64	-127.669,97	Stellenvakanzen
14. Aufwendungen für Versorgung	4.534,74		-4.534,74	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.151,15	12.413,66	-6.737,49	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>Keine Sperre vorhanden.</i>
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.436,32	254,54	-29.181,78	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkt 054 - Natur- und Landschaftsschutz, Walderhaltung

Erträge	52.600,00	625.400,02	572.800,02
Aufwendungen	531.644,37	1.407.034,02	875.389,65
Zuschuss	-479.044,37	-781.634,00	-302.589,63

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.500,00	163.233,22	131.733,22	Aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei den Projekten wurden für das Vorjahr erwartete Fördermittel vom Land erst in 2022 vereinnahmt.
5. öffentlich-rechtliche Erträge	800,00	20.019,40	19.219,40	Einnahme einer unvorhergesehenen Ersatzzahlung von der ASG.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.700,00	434.870,07	419.170,07	1. Zahlung nach § 4 NFVG höher als geplant 2. Einnahme zweckgebundener Ersatzzahlungen in Höhe von ca. 390.000 €; Anzahl und Umfang im Vorfeld nicht planbar.
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	379.569,63	470.785,25	91.215,62	Neuschaffung von Planstellen (2,0 VZÄ), SB Nds. Weg sowie SB Natura 2000
14. Aufwendungen für Versorgung	4.557,08	8.912,18	4.355,10	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.334,50	847.246,68	775.912,18	1. Ausgaben für Grundstücksunterhaltung, insbesondere Herkulesstaudenbekämpfung, waren in größerem Umfang erforderlich als geplant. 2. Erhöhung der bestehenden Rückstellung um 783.000 € für eingegangene zweckgebundene Ersatzzahlungen (Einnahmen 2022 und versäumte Rückstellungsbildung 2021).
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				<i>Keine Sperre vorhanden.</i>
22. außerordentliche Erträge				
		152.155,73	152.155,73	Es handelt sich hierbei um vereinnahmte Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichsmaßnahmen gem. §§ 135a-c BauGB. Zeitpunkt und Umfang der Einnahmen sind nicht planbar.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.329,90	29.642,62	3.312,72	Der Umverteilungsschlüssel wurde zum 01.01.2022 im FD 61 angepasst, was in der Planung noch keine Berücksichtigung fand.

Produkte im FD Tiefbau und Verkehr (66)

Produkt 542 - Kreisstraßen

Erträge	825.185,23	2.301.981,38	1.476.796,15
Aufwendungen	4.669.547,40	3.843.198,25	-826.349,15
Zuschuss	-3.844.362,17	-1.541.216,87	2.303.145,30

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Erträge	37.000,00	26.308,77	-10.691,23	Schadensersatz nicht kalkulierbar
11. sonstige ordentliche Erträge		241.632,04	241.632,04	Rückstellungsherabsetzungen JA 2022
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	827.452,93	661.235,50	-166.217,43	Stellenvakanzen in großem Umfang
14. Aufwendungen für Versorgung	4.722,06	1.999,29	-2.722,77	verringertes Empfängerkreis
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.095.500,00	339.581,12	-755.918,88	Deckensanierungen vollständig aus Rückstellungen finanziert sowie geringere Ausgaben bei den Brücken
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	640.316,43	707.931,30	67.614,87	Erhöhung Betreiberentgelt ASG
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
22. außerordentliche Erträge	1.186.500,00		1.186.500,00	Rückstellungsaufhebung zur Zusammenführung einer gemeinschaftlichen Rückstellung für Deckensanierungen
23. außerordentliche Aufwendungen	65.501,22	100,00	65.401,22	Außerplanmäßige Abschreibungen = 65.501,22 €

Produkt 545 - Beleuchtungsanlagen

Erträge	40.000,00	57.811,95	17.811,95
Aufwendungen	1.583.551,81	2.453.828,02	870.276,21
Zuschuss	-1.543.551,81	-2.396.016,07	-852.464,26

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Erträge	20.000,00	30.488,51	10.488,51	Schadensersatz nicht kalkulierbar
ordentliche Aufwendungen				
14. Aufwendungen für Versorgung	2.661,10	418,13	-2.242,97	verringertes Empfängerkreis
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.900,00	1.875.307,79	932.407,79	Rückstellungsbildung 1.001.850 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	128.472,42	89.902,11	-38.570,31	geringere Erstattung an SRB für Geräte, Fahrzeuge und Sprit
19.a Hauswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	0,00	0,00	keine Sperre vorhanden
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	27.172,82	7.172,82	erhöhte Stromkostenerstattung von 02 wegen gestiegenen Stromkosten
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.177,00	37.847,31	12.670,31	höhere Ausgaben nach Umverteilung auf das Produkt 545

Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen (68)

Produkt 228 - Umweltbericht

Erträge			
Aufwendungen	91.827,93	81.370,95	-10.456,98
Zuschuss	-91.827,93	-81.370,95	10.456,98

davon Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen

	Plan	Ist	mehr (+) weniger (-)	Erläuterung
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	60.168,28	67.600,81	7.432,53	allgemeine Personalkostensteigerung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900,00	0,00	-16.900,00	In 2022 konnte der Umweltbericht ohne die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen erstellt werden.
19.a Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)				Keine Sperre vorhanden.
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	2.851,15	-1.648,85	In 2022 konnte der Umweltbericht mit reduzierter Inanspruchnahme interner Dienstleistungen erstellt werden.

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 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 11.320 T€ und liegen 30.842 T€ unter den Ansätzen des Haushaltsjahres (entspricht 72,30 %). Es wurden nur die Buchungen berücksichtigt, die gegen die laufenden Ansätze des Jahres gegangen sind. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2022	Ist 2022 (16.03.2023)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	33.517	1.379	-32.137	-95,88
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	261	610	349	133,72
20. Veräußerung von Sachvermögen	154	872	718	466,23
21. Finanzvermögensanlagen	222	281	59	26,58
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.009	8.177	168	2,01
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.162	11.320	-30.842	-72,30

Die **Zuwendungen für Investitionstätigkeit** liegen mit 1.379 T€ deutlich unter den Planansätzen. Dies liegt vor allem an den nicht erhaltenen Investitionszuweisungen von Bund (1.775 T€) und Land (27.942 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.

Im Bereich der **Beiträge und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit** kommt es zu Mehreinzahlungen in Höhe von 349 T€ bei den Erschließungs-, Straßenausbau-, Ausgleichs- und Abwasserbeiträgen sowie durch Stellplatzablösungen.

Darüber hinaus bestehen Mehreinzahlungen bei der **Veräußerung von Sachvermögen** in Höhe von 718 T€ vor allem durch den Verkauf von Grundstücken.

5.1.1 Planmäßige investive Einzahlungen

Es werden die Posten größer/ gleich 100 T€ dargestellt, bei denen mindestens 85 % der geplanten Einzahlungen erfolgt sind.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Über- trag	Begründung
0230039021 Zuwendung Land für Inklusion	18	404.262	404.262	0	100,00%	0	Die Mittel für die inkl. Schulen wurden vom Ref. 02 angenommen und dann an den EB 85 weitergeleitet.
0240002021 Verkauf von Gewerbegrundstücken	20	150.000	829.724	-679.724	553,15%	0	Durch den Verkauf von Gewerbegrundstücken wurde im Jahr 2022 ein höherer Wert erzielt als ursprünglich eingeplant.
1140013021 Versorgungsrücklage Vers.empfänger Abgang	21	125.000	130.300	-5.300	104,24%	0	Für die Auszahlung der Versorgungsrücklage wurde für die Planung ein Wert i. H. v. 125.000 € angenommen. Von Seiten der NVK wurde bis auf Weiteres ein jährlicher Betrag i. H. v. 130.300 € festgesetzt.
2040013219 Sonderkreditermächtigung Flüchtlinge EB 85	33	943.000	943.000	0	100,00%	0	Der Abruf der Sonder-KE erfolgte planmäßig. Die Aufnahme fand bereits in 2021 statt.
2040014000 Tilgungserstattungen vom EB 62	22	886.000	840.978	45.022	94,92%	0	Die Tilgungserstattung erfolgte planmäßig. Durch die unterjährige Übertragung von Grundstücken kann es zu leichten Abweichungen vom Plan kommen.
2040036000 Tilgungserstattung vom EB 85	22	6.900.000	7.001.124	-101.124	101,47%	0	Die Tilgungserstattung erfolgte planmäßig. Durch die unterjährige Übertragung von Grundstücken kann es zu leichten Abweichungen vom Plan kommen.
2040037000 Tilgungserstattung vom SRB	22	216.000	264.901	-48.901	122,64%	0	Die Tilgungserstattung erfolgte planmäßig. Durch die unterjährige Übertragung von Grundstücken kann es zu leichten Abweichungen vom Plan kommen.
3710003000 Zuweisungen vom Land	18	300.000	438.125	-138.125	122,64%	0	höhere Zuweisung vom Landesamt für Brand- und Katastrophenschutz
3740000022 Modernisierung des Sirennennetzes (Förderung)	18	580.600	580.600	0	100,00%	0	Zuweisung des Landesamts für Brand- und Katastrophenschutz für die Modernisierung planmäßig erhalten.
6100006022 Abwasserbeträge	19	100.000	317.591	-217.591	317,59%	0	Zahl und Größe der Grundstücke, die jeweils neu an die öffentliche Abwasseranlage angeschlossen werden können, sind im Vorfeld nicht planbar. Ein Rückgriff auf mehrjährige Trendentwicklungen ist kaum möglich, wie die Einnahmesprünge der vergangenen Jahre zeigen. Es

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
							bleibt somit nur eine Orientierung an Durchschnittswerten, eine gelegentliche Über- oder Unterschreitung der Planwerte muss dabei in Kauf genommen werden.

5.1.2 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
0230048020 Landesförderung für Sportstätten	18	320.000	0	320.000	0,00	0	Für dieses Projekt hat die Stadt SZ keine Förderung erhalten, es ist auch keine Förderung mehr zu erwarten.
2040058019 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds EB 85)	18	295.000	0	295.000	0,00	0	Der Ansatz besteht bereits auf einer anderen Investitionsnummer und wurde hier entsprechend gestrichen.
6010017020 Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	18	1.000.000	0	1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6010017021 Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	18	1.000.000	0	1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6010017022 Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	18	1.000.000	0	1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6600199022 Fl, Alte Landstr. (OD K 25), Zuw. GVFG	18	490.000	0	490.000	0,00	0	Der Straßenbau ist noch nicht angelaufen. Dies wird auch kurzfristig nicht erfolgen können. Grund: Die Planung ist noch nicht abgeschlossen. Sie obliegt einem Ing.Büro. Die Leistungsphasen I und II sind beauftragt. Für die Beauftragung der Leistungsphasen III und IV stehen momentan keine Haushaltsmittel zur Verfügung.

5.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 2.742 T€ und liegen 53.615 T€ unter den Haushaltsansätzen (entspricht 95,13 %). Es wurden nur die Buchungen berücksichtigt, die gegen die laufenden Ansätze des Jahres gegangen sind.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2022	Ist 2022 (16.03.2023)	Abweichung	
	in T€	in T€	in T€	in %
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.520	7	-1.513	-99,54
25. Baumaßnahmen	16.794	135	-16.659	-99,20
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.991	154	-3.837	-96,14
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	500	500	0	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	30.020	1.945	-28.075	-93,52
29. Sonstige Investitionstätigkeit	3.533	0	-3.533	-100,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.358	2.742	-53.615	-95,13

Beim **Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** wurden die im Ref. 60 eingeplanten Mittel für den Grunderwerb und die spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wegen der Ausplanung der Maßnahme nicht in Anspruch genommen.

In der Zeile **Baumaßnahmen** ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. 16.659 T€. Im Ref. 60 sind von den geplanten Maßnahmen im Rahmen der Stadtentwicklung keine Maßnahmen aus den Ansätzen des Haushaltsjahres 2022 (1.824 T€), sondern aus den zur Verfügung stehenden investiven Haushaltsresten durchgeführt worden. 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, aber insbesondere auf Personalengpässe sowohl im FD 66 als auch bei den involvierten Ingenieurbüros zurückzuführen.

Die Minderauszahlungen in der Zeile **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** i. H. v. 3.837 T€ sind überwiegend auf FD 15 (1.000 T€) und FD 40 (2.000T€) 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. 28.075 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. 3.533 T€. Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung der für den Eigenbetrieb 85 aufgenommenen Kredite, welche im Haushaltsjahr 2022 entgegen der ursprünglichen Planung nicht aufgenommen wurden.

5.2.1 Planmäßige investive Auszahlungen („Fertigstellungen“)

Es werden die Posten größer/ gleich 100 T€ dargestellt, bei denen mindestens 85 % der geplanten Auszahlungen erfolgt sind.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Über- trag	Begründung
0230023921 Umwandlung Salzgitter- Watenstedt	27	-500.000	-500.000	0	100,00%	0	Die 500 T€ wurden an die PSW ausgezahlt zwecks weiterer Grundstücksankäufe in Watenstedt.
1030064920 Erwerb von Software	26	-348.844	-325.771	-23.073	93,39%	0	Die investiven Mittel wurden für die Beschaffung neuer Software im Zusammenhang mit der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) sowie für die Erweiterung bestehender Software ausgegeben.
2040002921 Umlage KHG	28	-267.560	-267.560	0	100,00%		Die Umlage ist planmäßig erfolgt.
2040002922 Umlage KHG	28	-2.035.568	-1.781.256	-254.312	87,51%		Die Umlage ist planmäßig erfolgt.
2040021900 Kreditmarkt, ordentliche Tilgung	34	-10.400.000	-9.688.032	-711.968	93,15%	0	Es sind alle planmäßigen Tilgungen erfolgt.
2040053819 Weiterleitung Sonderkreditern. Flüchtlinge EB 85	29	-943.000	-943.000	0	100,00%	0	Die Sonder-KE wurde in 2021 aufgenommen. Der Abruf und die Weiterleitung an den EB 85 erfolgten in 2022.
3710014921 Zuschuss EB 85 Feuerwehrgeräte-häuser	28	-870.000	-870.000	0	100,00%	0	Weiterleitung der Ende 2021 bereits erhaltenen besondere Bedarfszuweisung an den EB 85, der die Gerätehausmaßnahme umsetzt.
4000001922 Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	26	-140.000	-130.293	-9.707	93,07%	0	Maßnahmen werden wie geplant umgesetzt
4000005920 Digitalisierung in Schulen	26	-1.303.768	-1.272.626	-31.142	97,61%	0	Maßnahmen aus 2020 wurden fast vollständig umgesetzt
5152012918 Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	26	-138.048	-136.690	-1.358	99,02%	0	Restzahlung ist im HH-Jahr 2023 getätigt worden.
6120007922 Umsetzung Klimaschutzkonzept	28	-100.000	-100.000	0	100,00%	0	Der Bau der Radabstellanlagen am Rathaus und Haus der Familie wurde planmäßig umgesetzt.
6600281919 He, Bahnhofsallee, StrB	25	-215.996	-215.960	-37	99,98%	0	Der Bau der Straße Bahnhofsallee ist planmäßig erfolgt
6600612919 Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	25	-250.000	-220.593	-29.407	88,24%	0	Die Umsetzung der im Rahmen des Radsverkehrskonzeptes geplanten Maßnahmen ist erfolgt und kostengünstiger zum Abschluss gebracht wurden als erwartet.

5.2.2 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	Über- trag	Begründung
0230048920 Weiterleitung Landesförd. Sportstätten an EB 85	28	-320.000	0	-320.000	0,00	0	Für dieses Projekt hat die Stadt SZ keine Förderung erhalten, es ist auch keine Förderung mehr zu erwarten.
2040021900 Kreditmarkt, ordentliche Tilgung	34	-10.400.000	-9.688.032	-711.968	0,93	0	Die Tilgung der Kredite ist wie annähernd geplant erfolgt.
2040058919 Weiterleitung Integrations-fonds EB 85	28	-295.000	-19.911	-275.089	0,07	0	Der Ansatz besteht bereits auf einer anderen Investitionsnummer und wurde hier entsprechend gestrichen.
6010017920 Grunderwerb für gesamt-städtische Entwicklungs-ziele	24	-1.000.000	0	-1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6010017921 Grunderwerb für gesamt-städtische Entwicklungs-ziele	24	-1.000.000	0	-1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6010017922 Grunderwerb für gesamt-städtische Entwicklungs-ziele	24	-1.000.000	0	-1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt
6100016919 Städtebaulicher Rahmenplan City SZ- Lebenstedt	24	-100.000	0	-100.000	0,00	0	Die Beauftragung der Ingenieurleistungen zur Planung der Umgestaltung der Verbindungswege zwischen Albert-Schweitzer-Straße und In den Blumentriften hat sich aufgrund personeller Kapazitäten zeitlich verzögert.
6100016920 Städtebaulicher Rahmenplan City SZ- Lebenstedt	25	-100.000	0	-100.000	0,00	0	Die Beauftragung der Ingenieurleistungen zur Planung der Umgestaltung der Verbindungswege zwischen Albert-Schweitzer-

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Über- trag	Begründung
							Straße und In den Blumentriften hat sich aufgrund personeller Kapazitäten zeitlich verzögert.
6100017919 Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	25	-100.000	0	-100.000	0,00	0	Es sollen keine weiteren Maßnahmen aus dem Rahmenplan mehr umgesetzt werden.
6100017920 Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	25	-100.000	0	-100.000	0,00	0	Es sollen keine weiteren Maßnahmen aus dem Rahmenplan mehr umgesetzt werden.
6600070922 Bad, Engeroder Str. (A Nordholz - Burg), StrB	25	-800.000	0	-800.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt aufgrund fehlender Klärung der Beitragserhebung
6600115820 Bdg, Neue Hafenstr., Einhänger, StrB	25	-1.150.000	0	-1.150.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt bis zur Klärung, ob eine Veräußerung der Straßenfläche mit den Festsetzungen des B-Planes vereinbar ist.
6600115920 Bdg, Neue Hafenstr., Einhänger, KanalB	25	-920.000	0	-920.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt bis zur Klärung, ob eine Veräußerung der Straßenfläche mit den Festsetzungen des B-Planes vereinbar ist.
6600116822 Bdg, Am Logistikpark, Ringschluss, StrB	25	-1.600.000	0	-1.600.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt, offene Fragen der Vermarktung durch die WIS
6600116922 Bdg, Am Logistikpark, Ringschluss, KanalB	25	-530.000	0	-530.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt, offene Fragen der Vermarktung durch die WIS
6600199922 Fl, Alte Landstraße, StrB (1.BA)	25	-700.000	0	-700.000	0,00	0	Der Straßenbau ist noch nicht angelaufen. Die Planung ist noch nicht abgeschlossen. Derzeit sind die Leistungsphasen I und II beauftragt. Für die Beauftragung der Leistungsphasen III und IV stehen momentan keine Haushaltsmittel zur Verfügung.
6600657919 Rgh, Bahnhofstraße, RW-Kanal	25	-500.000	0	-500.000	0,00	0	Maßnahme zurückgestellt aufgrund fehlender Klärung der Beitragserhebung

5.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 91.566 T€ (Ansatz 15.196 T€) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 100.312 T€ (Ansatz 10.400 T€) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. -8.745 T€ (Ansatz 4.796 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 2022 90.624 T€ Ein- und Auszahlungen für Umschuldungen. Die ordentliche Tilgung in 2022 belief sich auf 3.332 T€ (Ansatz 10.400 T€) im Bereich mit Laufzeiten unter einem Jahr sowie auf 6.335 T€ im Bereich Laufzeiten über 5 Jahre (Ansatz 0 €). 2022 wurden keine Kreditneuaufnahmen getätigt. Die Aufnahme der Kreditermächtigung aus 2019 für den EB 85 mit 943 T€ erfolgte 2021, der tatsächliche Abruf und Zahlungsfluss in 2022.

Die Kreditermächtigung der Kernverwaltung für 2022, 11.663 T€, wurde nach 2023 übertragen (vgl. hierzu IV. Anhang 4.2.2.1.1). Die Schuldenlage konnte durch Tilgungen insgesamt verringert werden.

5.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzhaushalt 2022 schloss folgendermaßen ab:

	Ansatz in T€	Ergebnis in T€	mehr (+) weniger (-)
09. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.889	413.095	39.206
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.287	394.246	-10.041
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.398	18.849	49.247
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.579	21.724	-20.855
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.748	16.897	-40.851
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.169	4.827	19.996
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-45.567	23.676	69.243
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten	15.169	91.566	76.370
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten	10.400	100.312	89.912
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.796	-8.745	-13.541
36. Finanzmittelveränderung	-40.771	14.931	55.702

Im Finanzhaushalt liegt in 2022 bei Zusammenrechnung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierung eine Finanzmittelverbesserung gegenüber der Planung i. H. v. 14.931 T€ vor.

5.5 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 2.313 T€. Damit ergibt sich eine Veränderung des Endbestandes an Zahlungsmitteln i. H. v. 12.618 T€.

Die Aufnahme sowie Rückzahlung der Liquiditätskredite ist über den haushaltsunwirksamen Bereich abzuwickeln. Zum 31.12.2022 beliefen sich die Liquiditätskredite auf 180.920 T€. Dies entspricht einer Verbesserung von 16.144 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

Auch wenn das vorläufige Jahresergebnis 2022 das planerische Defizit deutlich unterschreitet, kann aus der günstigen Wirkung unvorhergesehener Gewerbesteureffekte keine Entwarnung für die kommenden Jahre hergeleitet werden. Im Gegenteil zeigen solche sprunghaften Anstiege, genau wie Einbrüche, wie wenig verlässlich die Gewerbesteuer als zentrales Finanzierungselement des kommunalen Haushaltes ist. Dies gilt insbesondere für Salzgitter mit seinen hohen Soziallasten und dem wirtschaftlich überwiegend monostrukturell geprägten Wirtschaftsstandort.

Hinzu kommt, dass die vielfältigen Krisenlagen der vergangenen Jahre, mit ihren negativen Auswirkungen und dem gleichzeitig daraus resultierenden ständigen Aufgabenzuwachs, die Finanzlage der Stadt Salzgitter dauerhaft vor enorme Herausforderungen stellen. Denn aufgrund fehlender Erholungsphasen zwischen den Krisen hat sich eine Situation des strukturellen Defizits verfestigt.

Doch im Haushalt ist nicht nur mit schwindenden regelmäßigen Erträgen aus der Gewerbesteuer und stetig wachsender Unterfinanzierung bei übertragenen Aufgaben, wie z. B. nachhaltiger Integration in Folge von Fluchtmigration oder aber Digitalisierung an Schulen und in der Verwaltung selbst zu kämpfen, sondern auch mit den jüngst aufgetretenen sprunghaften Kostensteigerungen.

Wie der Haushalt 2023/2024 zeigt, ist unter diesen Voraussetzungen an einen wirksamen Haushaltsausgleich – auch mittelfristig – nicht zu denken; Haushaltssicherungsziele können nicht erreicht werden.

Das aufgestellte Haushaltssicherungskonzept macht jedoch deutlich, dass dabei längst alle sozialverträglichen Einsparpotenziale ausgeschöpft sind. Dies zeigt sich auch bereits im Jahresabschluss 2022. Sowohl die Personalkostensperre als auch die Kürzungen bei den Sachaufwendungen können nicht oder nur zum Teil erbracht werden.

Der Haushalt der Stadt Salzgitter ist hauptsächlich durch Pflichtaufgaben im Rahmen der Soziallasten (Fachdienste 50 und 51) geprägt. Diese Kosten können weder wegdiskutiert werden, noch können ernsthafte Einsparungen erzielt werden. Den Rechtsansprüchen der Hilfeberechtigten ist vollumfänglich nachzukommen, eine echte Steuerungsmöglichkeit besteht seitens der Stadt hier nicht.

Bei der Bevölkerungsstruktur Salzgitters ist eine Umkehr von der beschriebenen Gesamtsituation auch nicht realistisch. Vielmehr steigen bereits im ersten Halbjahr 2023 die Transferleistungen im Bereich Soziales gewaltig. Die Aufwendungen in diesem Bereich machen alleine 31% der Gesamtaufwendungen im Zeitraum bis 30.06.2023 aus. Diesen Entwicklungen kann auch mit Erhöhungen bei Steuern oder Gebühren nicht entgegengewirkt werden. Wo einkommensbedingt nichts zu holen ist, wirken auch gesteigerte Gebühren/Steuern nicht. Hier die Lasten auf den kleinen Teil der einkommensstarken Haushalte zu verteilen, wird nur zu Unruhen und politischen Verwerfungen führen, den Haushalt aber nicht nachhaltig entlasten.

Darüber hinaus ist die Stadt Salzgitter mit ihren Hebesätzen niedersachsenweit bereits im oberen Mittelfeld. Nur 20% aller Gemeinden in Niedersachsen haben einen höheren Gewerbesteuerhebesatz als die Stadt Salzgitter und lediglich 8,7% der Gemeinden in Niedersachsen haben einen höheren Hebesatz bei der Grundsteuer B.

Auch werden die wieder gestiegenen Refinanzierungskosten am Kreditmarkt bei der hohen Verschuldung der Stadt in den Folgejahren wieder stärker ins Gewicht fallen. Trotz eines umfassenden Zins- und Schuldenmanagements und einer klugen langfristigen Finanzierung zu Niedrigzinszeitpunkten, sind gewisse Beträge, gerade im Bereich der Liquiditätskredite, gesetztesbedingt variabel zu finanzieren. Hier werden die gestiegenen Zinsaufwendungen voll auf die Folgejahre durchschlagen.

Dennoch wird durch die Kommunalaufsicht weiterhin Konsolidierungsdruck ausgeübt, während ernsthafte Bemühungen bei Land und Bund um eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zur Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung im Sinne der Bürgerschaft und zur Erfüllung des Konnexitätsprinzips oder um einen sogenannten Schuldenschnitt ausbleiben.

Die zukünftige Haushaltsführung erfolgt, sofern nicht grundlegende Änderungen in der kommunalen Finanzierungsstruktur angestoßen werden, in einem Zustand der dauerhaften Unterfinanzierung und Nichterfüllung der Haushaltssicherungsziele. Als wesentliche Risiken sind deshalb nicht mehr bloß die verschiedenen ursächlichen Krisen und Herausforderungen zu bewerten. Vielmehr besteht das wesentliche Risiko der zukünftigen Haushaltsführung im Erfolg bei den Verhandlungen über die erforderliche Finanzausstattung bzw. weitergehende Konsolidierungsmaßnahmen. Es gilt, die finanzielle Handlungsfähigkeit und den sozialen Frieden in Salzgitter zu bewahren.

Allerdings ist die Stadt Salzgitter bei der Aufstellung zukünftiger Haushalte auch nicht ganz ohne Steuerungsmöglichkeit. Nicht nur der Jahresabschluss 2022, sondern auch bereits die Vorjahre haben gezeigt, dass die ambitionierten Planungen im investiven Bereich mit den vorhandenen Personalkapazitäten nicht umzusetzen sind.

Es entstehen immer höhere Haushaltsreste, die in die Folgejahre zu übertragen sind. Diese sind zwar erstmal durch die Kreditermächtigungsreste gedeckt, allerdings besteht zwischen der Dauer der Übertragbarkeit zwischen Ausgabereist und kreditfinanzierter Deckung eine enorme Diskrepanz. Während die Auszahlungsansätze (sofern einmal begonnen) bis zur Abwicklung der letzten Zahlung übertragen werden können, sind Kreditermächtigungen spätestens zum Ende des folgenden Haushaltsjahres aufzunehmen. Zukünftig ist demnach verstärkt darauf zu achten, die Haushaltsanmeldungen zu reduzieren und auf eine Abarbeitung der Reste zu setzen. Somit werden auch unnötige neue Kreditermächtigungen vermieden, die in den aktuellen Höhen die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltes enorm erschweren.

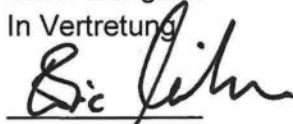
Dies gilt neben einzelnen Bereichen der Kernverwaltung vor allem für den Eigenbetrieb 85. Hier ist die gesamte Kostenkalkulation und Wirtschaftsplanung auf den Prüfstand zu stellen. Die hohen Mietforderungen und Kreditermächtigungen zur Finanzierung der enormen Anzahl an Maßnahmen hat dazu geführt, dass erhebliche Beträge vereinnahmt wurden, die aufgrund von Realisierungsschwierigkeiten in Verbindung mit Personalmangel und der Überbelegung des Wirtschaftsplanes mit Maßnahmen, nicht wieder abfließen. Der Eigenbetrieb schiebt somit einen hohen zweistelligen Millionenbetrag vor sich her, der sich ständig weiter erhöht statt über Ausgaben verringert zu werden. Hier sind die Maßnahmen deutlich zu reduzieren und umsetzbare Maßstäbe anzulegen. Dies reduziert zum einen die benötigten Kreditermächtigungen

und führt bei einer ausgabekonformen Kalkulation der Miete auch zu Entlastungen des Städtischen Haushaltes.

Salzgitter, den 19.04.2024

Stadt Salzgitter

In Vertretung

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Eric Jahn", written over a horizontal line.

(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 14
38226 Salzgitter
Auskunft erteilt: Corinna Neumann
Durchwahl: +49 (0) 5341 839 3978
E-Mail: rechnungspruefung@stadt.salzgitter.de
Zimmer: 07.14

Datum und Zeichen Ihres Schreibens
32.11-10302-102 (2021_2022)

Mein Zeichen
14 20 94 -01

Datum
25.01.2024

Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2022 Prüfung des Berichtes der Verwaltung

Sehr geehrte Damen und Herren,

gem. Erlass der Kommunalaufsichtsbehörde vom 21.05.2021 (2021_2022), 07.06.2022 (1. NT 2022) und 30.09.2022 (2. u. 3. NT 2022) ist der Bericht zum HSK 2022 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 2022 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 2022 wurde absprachegemäß noch nach dem alten Muster gefertigt. Daher wurden jetzt alle Maßnahmen abgeschlossen, um im Doppelhaushalt 2023/2024 neu zu starten. Im Bericht entfällt daher die ausführliche Information zu jeder Maßnahme, ob sie umgesetzt wurde 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 IBAN: DE82 2501 0030 0006 0133 00
Braunschweigische Landessparkasse IBAN: DE78 2505 0000 0003 8038 06
Sparkasse Goslar/Harz 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

Das Einsparvolumen dieser Maßnahmen betrug in den Vorjahren 3.152.495,38 € und für das Jahr 2022 kommen 6.432.419,92 € (Planwerte) hinzu. Eine Übersicht aller Maßnahmen wird als Anlage 1 beigelegt.

Die Umsetzung der Pauschalsperren war ebenfalls zu erläutern (s. Anlage 2). Die Verwaltung hat bei insgesamt 31 Produkten mit Pauschalsperren dargestellt, ob und inwieweit das Einsparpotential erreicht wurde. Bei 16 Produkten wurde der zu erreichende Betrag mindestens erfüllt, bei 3 Produkten konnte er teilweise erreicht werden und bei ebenfalls 12 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 6.168.703,50 € realisiert werden. In dieser Einsparsumme sind die abgeschlossenen Einzelmaßnahmen bereits enthalten.

Darüber hinaus hat die Verwaltung nachrichtlich auch die Produkte dargestellt, bei denen keine Pauschalsperre eingerichtet war (Anlage 3). Dies betrifft insgesamt 28 Produkte, bei denen nach Angabe der Verwaltung jedoch kein Einsparbetrag erzielt werden konnte. Hier ergibt sich in Summe ein Mehraufwand von 3.444.043,37 €.

In der Gesamtsumme ergibt sich ein Einsparbetrag in Höhe von 2.724.660,13 €.

Die im Jahr 2022 geforderte Pauschalkürzung von 7.627.082,31 € konnte somit nicht umgesetzt werden.

Nach Auskunft der Verwaltung muss jedoch die Ertragslage im Jahr 2022 berücksichtigt werden:

Zitat: Die Auswertung der Einsparung der Sachaufwendungen hat eine teilweise Einhaltung der Sperren ergeben. Damit wird jedoch für das Jahr 2022 ein falscher Eindruck vermittelt. Die Ertragslage muss in diesem Jahr mitbetrachtet werden, da u.a. die Steuereinnahmen und Landeszuweisungen enorm dazu beigetragen haben, 40 Mio. weniger defizitär abzuschließen als es der Plan vorsah.

Die größten Ertragspositionen in 2022 werden unter Ziffer 4 in der Anlage 3 aufgeführt.

Dieser Auffassung schließt sich der Fachdienst Rechnungsprüfung an.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag



(Olaf Klostermann)
Leiter des Fachdienstes Rechnungsprüfung

Abgeschlossene Einsparmaßnahmen
Ersparnisse wurden in Vorjahren erbracht.

- 9.584.915,30

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umge- setzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei
1	01.1	- 4.670,00	Reduzierung des Kaufs von Werbe- und Repräsentationsartikeln		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4271500
2	01.1	- 1.500,00	Verringerung der Fortbildungen		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261200
3	01.1	- 1.260,00	Verringerung der Reisekosten		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431800
5	12	- 1.930,00	Verringerung der Aufwendungen in der Öffentlichkeitsarbeit		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4271300
6	01.3	- 3.085,00	Verringerung um einen ausländischen Städtepartnerschaftsbesuch		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4271500
7+8	01.4	- 2.790,00	Reduzierung bzw. Verzicht auf Werbeanzeigen/Werbemittel in Druckzeugnissen		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4271300
9	01.5	- 1.531,00	Verzicht auf ein Stadtteilprojekt		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4271700
10	01.5	- 1.578,00	Kürzung der Beteiligung an Motorradgedenkfahrt		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431900
11	11	- 9.900,00	Verringerung um sieben Fortbildungsmaßnahmen		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261200
11	11						2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261300
12	11	- 300,00	Beschränkung auf bestehende Verträge für Ersatzlieferungen bei Fachliteratur		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431200
13	11	- 653,00	bei EB 85: Beschränkung bei der Beschaffung von Büromaterial, verstärkter Einsatz elektronischer Kommunikationsmedien: Reduzierung Porto, Papier		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4455300
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
15	11_51	- 21.311,00	Reduzierung um 15 Fortbildungstage		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261200
15	11_51								4261300
16	11_52	- 740,00	Reduzierung der Fortbildungsmaßnahmen		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261200
16	11_52								4261300
16	11_52								4431800
17	11_52	- 32.000,00	Gesundheitsprävention: Verringerung der Maßnahmen in moderatem Umfang		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4411400
18	11_52	- 697,00	Beim EB 85: Beschränkung bei der Beschaffung von Büromaterial		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4455300
19	11_55	- 1.235,00	Anpassung der Inanspruchnahme von IT-Leistungen im Bereich Entwicklung, Sachmittel		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4811100
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 5TE vertraglich verankert - die Maßnahme ist zu beenden.	4318000
21	10	- 40.000,00	Druckerkonsolidierung						
22	10.3	- 1.672,00	Durch die Einführung digitaler Ratsarbeit sinken die Druckkosten		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4811100
23	10	- 30.000,00	Internet	Abschluss eines kostengünstigeren Providervertrages				Der gemeldete Ansatz hat gerade so die notwendigen Aufwendungen abgedeckt, weitere Einsparungen sind nicht leistbar, da sonst ein Funktionsverlust droht.	

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umge- setzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei	
									4261200	089
24	10	- 48.000,00	Aufwendungen für Aus- Fortbildung, Umschulung	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 weiterqualifiziert werden muss. Die Maßnahme sollte daher bereits 2017 beendet werden.	4261400	
26	32	- 3.500,00	Gerichtsverfahren: Erstinstantliche Bearbeitung im FD 32, weniger Fallzahlen		tlw.		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431600	063
27	32	- 98.295,00	Erstattungen an den EB 85	Aufwand für Telekommunikation wird nunmehr an die lt.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>	4455300	
28	32	- 5.500,00	Erstattung an den SRB: Abwicklung über Kostenvornahme (Sozialbestatungen)		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4455100	063
29	32	- 700,00	Aufw. für Ehrenamtliche	Weniger Sitzungen des Jagdbeirats						
30	32	- 8.250,00	Reduzierung der Aufwendungen für Porto, Versand und Telekommunikation		tlw		2022	Neben den Kosten für die Sitzung des Jagdbeirates ist auch die Aufwandsentschädigung für den Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431300	064
30	32								4455300	064
31	20	- 40.988,00	Verringerung der Serviceleistungen: Kritische Betrachtung und Überprüfung aller Positionen		tlw		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431200	034
31	20								4431350	034
31	20								4431750	034
31	20								4431900	034
32	20_51	- 2.275.527,42	Nutzung des niedrigen Zinsniveaus und Weitergabe von Negativzinsen einiger Banken		tlw		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4521000	171
32	20_51								4599100	171
32	20_51								4517000	171
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	
40	41	- 60.000,00	Reduzierung der Bewachungskosten		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4241900	045
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	
45	61	- 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.		tlw.		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431900	009
45	61								4211000	
45	61								4261200	
45	61								4271300	
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 Einsparung möglich gewesen ist.	2830200 (5022000)	
47	66	- 200.000,00	Straßenreparatur bei Kreisstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen im Bereich der Kreisstraßen					2830200 (5022000)	

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umge- setzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei
48	66	- 80.000,00	Straßenreparatur und Unterhaltung im Bereich der Landesstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Landesstraßen					2830200 (502 2000)
49	66	- 20.000,00	Straßenreparatur bei Bundesstraßen	Aufwandsreduzierung bei den Straßenreparaturen im Bereich der Bundesstraßen					2830200 (502 2000)
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		Eine Einsparung an dieser Stelle wäre grundsätzlich nicht mehr angeraten, da sich durch die Fluchtlingsituation gerade hier ein außerplanmäßiger zusätzlicher Bedarf ergibt. Der Bereich Integration ist nunmehr organisatorisch als Referat im Deu IV angesiedelt und wird hierzu gesondert ab 2015 berichten.	4431760
51	40	- 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.		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	077
52	40	- 57.000,00	Die Schulbudgets werden einheitlich um 10% gekürzt.		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4318800
53	40	-151.480,00	Reduzierung der Nachmittagsbetreuung	Reduzierung der Nachmittagsbetreuung, Ansatzreduzierung der Aufwendungen für Honorare um 151.480 €	j	-32.669	2020 währenddessen	Der Ansatz von 70.000 € ist im Produkt 133 angemeldet worden. Der Ansatz wird zukünftig auf einem anderen SK (4318200) im Produkt 140 geplant und bespart. Der ist-Betrag bezieht sich auf das Produkt 140, also den tatsächlichen Ausgaben für Nachmittagsbetreuung.	4019000
54	50	-823.000,00	Im Bereich des Quotalen Systems ist eine höhere Erstattung im Vergleich zum Plan nur in geringem Maße eingetreten.		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	3481000
54	50								3052000
54	50								4339901
56	50	-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		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4332101
56	50								4332102
56	50								4331101
56	50								4331102
56	50								4339401
56	50								4339402
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		Es konnten keine Einsparungen getroffen werden, da die Fallzahlen im Asylbereich gestiegen sind.	Ktr. 3154 ord. Ergebnis
59	50	- 5.000,00	Ausgleichsamt	Reduzierung der Fallzahlen im gemeinsamen Ausgleichsamt					
60	51	- 81.840,00	Verminderte Auszahlung von Unterhaltsvorschußleistungen		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4339901
61	51	- 33.666,50	Angebotsanpassung im Bereich der Kindertagespflege		tlw		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4318200

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umge- setzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei
63	51	- 533.362,00	Stationäre Aufenthaltskosten, Fortbildungsangebote in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe reduzieren		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4332200 363
63	51								4452000 363
64	51	- 1.196.565,00	Planungsoptimierung im Bereich der Kindertageseinrichtungen (Ausstattung, Beschaffung, Betrieb)		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4318100 365
64	51								4318200 365
64	51								4318900 365
65	51	- 1.665,00	Einrichtungen der Jugendarbeit	Unterhaltungsstandard bei Einrichtungen der Jugendarbeit absenken	tlw.		2019	Im Rahmen der RHP 2019/2020 wurde der Ansatz von 5.850 € dauerhaft auf 750 € reduziert, sodass eine Einsparung künftig nicht mehr in der festgelegten Höhe erreicht werden kann und die Maßnahme zu beenden ist.	4211000 366
66	51	- 2.500,00	Standard bei Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe absenken		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4281500 362
67	53	- 37.416,86	Anpassung an Zweckvereinbarung (ausgenommen Kostenmiete, Schadstoffceening, Betreuungsstelle Azubi-Übernahme, Außenstelle Lebensdienst und Trinkwasserüberwachung)	Übergreifende Maßnahmen: Hierzu ist lt. der IKZ-Koordinierungsstelle (Herrn Wanke) keine Aussage des Fachamtes erforderlich.	J	0		Aussage von Herrn Wanke vom 07.09.15: Bei der Anpassung der Haushaltsmeldung des FD 53 an die Zweckvereinbarung handelt es sich nicht um eine typische Haushaltskonsolidierungsmaßnahme, so dass ein Vollzug schwer feststellbar ist. Der Teilhaushalt Salzgitter (Kostenstellen 5300000 bis 5399999) hatte 2014 alleine einen geringeren Zuschussbedarf als angesetzt (rund 200.000 Euro). Der Teilhaushalt Godar, der normalerweise ausgeglichen sein müsste, hatte ein Minus von 110.000. Dieser Betrag wird aber durch den LK Goslar ausgeglichen.	
68+69	53	- 16.000,00	Allgemeine Qualitätsabsenkung bei den Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche und der Antitichen Betreuungsstelle.		tlw.		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4261200 154
68+69	53	- 1.400,00	Weniger Dienstfahrten		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431800 083
70	53	- 19.500,00	Steigerung der Antragszahl bei Heilpraktikerzulassungen.	Steigerung der Antragszahl bei Heilpraktikerzulassungen.	ja	5.430	2018	Die angestrebte Steigerung der Antragszahl bei den Heilpraktikerzulassungen und somit eine Steigerung der Erträge bei den Verwaltungsgebühren für Heilpraktikerzulassungen war auf Grund wegfallender	3311000 224
71	53	- 40.000,00	Günstigere Raumkapazitäten nutzen	Inanspruchnahme freier, kosten- günstigerer Raumkapazitäten für die schriftlichen Heilpraktiker-Prüfungen.	nein	0	2018	Eine Reduzierung der Aufwendungen durch die Inanspruchnahme freier, kostengünstigerer Raumkapazitäten für die Heilpraktikerprüfungen war aus dem vorstehende genannten Grund nicht realisierbar. Da eine Änderung des Sachverhalts nicht in Sicht ist, ist die HSK-Maßnahme zu beenden.	4231100 224
72	02.1	- 14.500,00	Kürzung der Beraterkosten. Die Vergabe von Beratungsleistungen im Rahmen "Stadt als Steuerschuldner" wird reduziert.		tlw.		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4431750 083
73	02.2	- 10.000,00	SRB - Verzicht auf Gerätemietung im Winterdienst	Zuschuss an den Ausbildungsverbund, Partnerschaft für Lehrstellen	J	0		ist bereits in 2013 erfolgt	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_51	- 10.000,00	SRB - Verzicht auf Gerätemietung 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_51	- 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 im Wirtschaftsplan 2015 waren diese Aufwendungen nicht mehr berücksichtigt.	4455100
82	02_51	- 65.000,00	SRB - Senkung der Fahrzeugkosten	Gezielter Abbau von Reservegeräten	J	0		ist bereits in 2013 erfolgt	4455100
87	02_51	- 225.000,00	Fenstererneuerung und Dämmung des Ratsaals						SK beim EB 85 6110
88	02_51	- 105.000,00	EB 85 - Verschiebung der Sanierung der WC-Anlage im Schloss Salder						SK beim EB 85 6110
89	02_51	- 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 keine Streichung.	SK beim EB 85 0951
90	02_51	- 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_51	- 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

Maß-Nr	OE	Betrag	Bezeichnung der Maßnahme	kurze Beschreibung der Maßnahme	umge- setzt?	realisierter Betrag	beendet nach JA	letzte Anmerkung vor Beendigung der Maßnahme	Einsparung erfolgte bei
92	02_51	- 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_51	- 150.000,00	EB 85 - Verlängerung des Sanierungszeitraums der Maria-Montessori-Schule in SZ-Leb		J	150.000		Im Jahr 2013 sind 45 T€ abgefließen 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_51	- 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, newsystem kommunal wird bis auf weiteres nicht vorgenommen. Die Zahlungen in 2014 betreffen Erweiterungen in	SK beim EB 85 0251
95	EB 85	- 20.000,00	EB Gebäude, Einkauf und Logistik	Verschiebung des Neubaus der FRW Fahrzeughalle in SZ-Lesse	ja	20.000	2020		
96	02_51	- 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_51	- 118.800,00	Ersstattungen an den EB 62 (Grundstückentwicklung)	Reduzierung des Leistungsentgelts an den EB 62	ja	-121.113	2018	Die Maßnahme soll als beendet gekennzeichnet werden.	4455200
98	02_51	- 266.000,00	Senkung Betriebskostenreduzierung an die WIS, Verschiedene Maßnahmen im Bereich der Wirtschaftsförderung		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4315000 208
99	02_51	- 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. Einmalige Maßnahme in 2013.	4315000
101	02_52	- 15.000,00	Kürzung der Grundstücksunterhaltung, Beauftragung von Grünpflegearbeiten reduzieren		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4211000 211
101	02_52								4222000
101	02_52								4231100
101	02_52								4241100
101	02_52								4241110
101	02_52								4241900
101	02_52								4271900
neu111	11_52	- 914,00	Umlanung der ehemaligen Pauschalsperre		ja		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4411400 168
neu117	40	- 151.480,00	Umlanung der ehemaligen Pauschalsperre		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4019000 140
neu118	41	- 10.000,00	Umlanung der ehemaligen Pauschalsperre		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4455100 045
neu120	51	- 1.665,00	Umlanung der ehemaligen Pauschalsperre		nein		2022	Neustrukturierung des HSKs zum Haushalt 2023/2024, daher Abschluss aller alten Einzelmaßnahmen	4211000 366

2. Pauschalsperren in den Sachaufwendungen

OE	Produkt	Kostenstelle	Kostenträger	zu erreichende Einsparung im Produkt	Produkteinsparung 2022	Saldo Zeile 15	Saldo Zeile 17	Saldo Zeile 18	Saldo Zeile 19	erreicht?	Erläuterung zur Umsetzung
01.2	232	03100001	1112320000	-1.710,92	-16.625,35	-102,10	0,00	0,00	-16.523,25	ja	
01.4	093	01400001	1110930000	-1.218,72	-23.112,11	-23.383,14	0,00	0,00	271,03	ja	
01.5	227	01100001	1112270000	-497,92	-5.623,23	-3.965,57	0,00	0,00	-1.657,66	ja	
10	090	10100009	1110900001	-932,52	-90.203,00	-6.039,73	0,00	0,00	-84.163,27	ja	
10	091	10100009	1110910342	-5.794,31	12.854,19	3.270,98	0,00	474,76	9.108,45	nein	Besondere Ehrungsfeier, erhöhter Mitgliedsbeitrag NST und DST
10	092	10100009	1110920000	-61,02	-2.156,61	-5.416,52	0,00	0,00	3.259,91	ja	
10_S	199	00000001	1111990001	-49.740,39	13.151,62	-834,46	0,00	-4.636,35	18.622,43	nein	Fraktionspersonalkosten, Taxikosten für Ratsmitglieder
11_S3	213	11500001	3129000100	-1.965,45	-7.098,70	-18.731,20	0,00	0,00	11.632,50	ja	
15	089	10300009	1110890774	-106.397,18	213.396,73	236.979,88	0,00	0,00	-23.583,15	nein	Lizenzen für Software, Notebookanschaffung, Schulungskosten für neu angeschaffte Software
17	234	01200009	1212340000	-306,34	17.231,71	-1.572,89	0,00	0,00	18.804,60	nein	Aufwandsentschädigung Zensus
20	233	01200009	5712330000	-13.699,62	-1.147.906,14	-95.887,57	0,00	-667.491,88	-384.526,69	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	-7.205,22	-3.805,90	0,00	0,00	-3.399,32	ja	
30	076	30000001	1110760000	-19.311,81	59.894,09	-2.200,00	0,00	0,00	62.094,09	nein	KSA-Umlage
30	163	30000001	1111630000	-129,81	-12.779,77	-600,00	0,00	0,00	-12.179,77	ja	
32	015	32110009	1220150001	-38.981,87	142.873,37	-3.444,28	0,00	0,00	146.317,65	nein	gesteigerte Kosten für die Versorgung mit Ausweisdokumenten, dennoch Pauschalsperre im FD 32 insgesamt: 75.454,50 Euro, tatsächliche Einsparung liegt bei 129.59,70 Euro (siehe Produkt 004)
32	064	32200009	1220640001	-12.894,46	4.728,84	-5.169,92	0,00	0,00	9.898,76	nein	erhöhte Personalnebenkosten, gesteigerte Kosten für Führerscheindokumente, dennoch Pauschalsperre im FD 32: 75.454,50 Euro, tatsächliche Einsparung liegt bei 129.59,70 Euro (siehe Produkt 004)
32	063	32320009	1220630001	-13.087,07	9.307,96	17.228,02	0,00	0,00	-7.920,06	nein	erhöhte Bestattungskosten (Ersatzvornahme), dennoch Pauschalsperre im FD 32: 75.454,50 Euro, tatsächliche Einsparung liegt bei 129.59,70 Euro (siehe Produkt 004)
32	004	32420009	1220040001	-10.491,10	-286.489,87	6.138,00	0,00	0,00	-292.627,87	ja	
40	140	40100001	2431400001	-160.205,29	-1.295.772,38	-420.924,52	0,00	-18.115,22	-856.732,64	ja	
41	052	41400001	2510521000	-919,48	712,24	-136.972,53	0,00	200,00	137.484,77	nein	erhöhte Personalnebenaufwendungen sowie Veranstaltungsgagen
48	230	48000001	1112300000	-3.518,04	-58.462,35	2.639,98	0,00	1.608,93	-62.711,26	ja	
50	311	50350009	3119000000	-2.305.276,67	-2.110.122,53	-29.588,33	0,00	-2.278.693,59	198.159,39	tlw	
50_S1	313	50900009	3130000100	-108.317,79	-630.990,86	-928,68	0,00	-161.134,35	-468.927,83	ja	

OE	Produkt	Kostenstelle	Kostenträger	zu erreichende Einsparung im Produkt	Produkteinsparung 2022	Saldo Zeile 15	Saldo Zeile 17	Saldo Zeile 18	Saldo Zeile 19	erreicht?	Erläuterung zur Umsetzung
51	361	51520001	3611000001	-86.191,08	135.801,63	-30.728,59	0,00	324.340,03	-157.809,81	nein	Rückstellungsbildung und erhöhte Pflegegeldkosten
53	224	53100000	4142240001	-423,79	-32,70	15,84	0,00	0,00	-48,54	tlw	
53	028	53200000	4140280001	-15.803,63	-412.380,97	-39.865,61	0,00	4.290,14	-376.805,50	ja	
60	099	60100001	5110990000	-30.500,58	-351.205,33	-151.425,43	-136.388,93	0,00	-63.390,97	ja	
61	026	61110009	5110260000	-10.881,08	-53.207,78	-84.849,78	0,00	0,00	31.642,00	ja	
61	030	61210009	5520300000	-12.446,88	9.462,75	-2.248,39	0,00	0,00	11.711,14	nein	erhöhte Mitgliedsbeiträge im Unterhaltsverband, Mehraufwendungen für Fachliteratur
61	074	61400009	5110740000	-643,17	2.587,02	-1.202,13	0,00	0,00	3.789,15	nein	Mehraufwendungen für Fachliteratur
				-7.627.082,31	-6.172.069,75	teilweise erreicht					

3. Übersicht über die Ergebnisse der Produkte ohne Sperre

3.401.735,70

OE	Produkt	Bezeichnung	Produkteinsparung gesamt 2022	Saldo Zeile 15	Saldo Zeile 17	Saldo Zeile 18	Saldo Zeile 19
02.2	235	ÖPNV, Verkehrsverbund	-38.159,26	663,33	0,00	0,00	-38.822,59
02_S1	165	SRB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02_S1	194	EB Grundstücksentwicklung	-187.114,00	0,00	0,00	0,00	-187.114,00
02_S1	202	VVS	-304.367,80	0,00	0,00	-65.202,80	-239.165,00
11_S5	101/102	Schwerbehindertenvertretung & Personalrat	32.208,72	-1.639,59	0,00	0,00	33.848,31
14	058	Rechnungsprüfung und Beratung	-17.182,89	-7.877,56	0,00	0,00	-9.305,33
32	065	Verkehrsbehörde	-9.434,00	-374,12	0,00	0,00	-9.059,88
37	alle	Fachdienst Feuerwehr	2.206.968,08	741.608,79	0,00	1.643,77	1.463.715,52
40	051	Ausleihe und Nutzung	-46.926,40	-8.497,19	0,00	0,00	-38.429,21
40	123	Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung	-22.027,90	-5.621,19	0,00	0,00	-16.406,71
41	046	Verwaltung	-66.817,29	-44.902,78	0,00	-15.902,00	-6.012,51
50	347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	236.938,32	32,90	0,00	225.060,32	11.845,10
50_S1	364	Sonstige Leistungen – unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	-416.486,16	0,00	0,00	-427.825,84	11.339,68
53	901	IKZ Goslar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58_S	223	IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-127.000,40	-200,00	0,00	-30.000,00	-96.800,40
66	alle	Fachdienst Tiefbau und Verkehr	2.182.957,86	2.627.856,35	0,00	13.500,00	-458.398,49
68	228/229	Umweltbericht & Sonderaufgaben	-21.821,18	-18.505,00	0,00	0,00	-3.316,18

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 Finanzhaushalts

141.116.865,84 22.921.872,31 118.194.993,53 115.383.471,41 -2.811.522,12
-173.819.156,97 -26.584.330,25 -147.234.826,72 -137.964.481,76 9.270.344,96
-32.702.291,13 -3.662.457,94 -29.039.833,19 -22.581.010,35 6.458.822,84

E
A
Saldo

E/A		bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung		
	Investitionsplan	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	10_S	Fraktionszuschüsse für langfristige Wirtschaftsgüter	-800,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	10_S	Fraktionszuschüsse für langfristige Wirtschaftsgüter	-1.096,86	-1.096,86	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	17	Breitbandausbau	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	Ansatz wird nicht mehr benötigt, da die Maßnahme zu FD 15 verschoben und dort ein neuer Ansatz gebildet wurde.
A	17	Wasserstoff Campus SZ Eigenanteil	-90.830,82	0,00	-90.830,82	-90.830,82	0,00	Weiterführung des Strukturhilfeprogramms (3. Säule) Umsetzung weiterer Projekte oder Verlängerung geplant, zudem reduzierter Mittelabruf in 2022 auf Grund Projektverzögerungen
A	17	Wasserstoff Campus SZ Eigenanteil	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	Weiterführung des Strukturhilfeprogramms (3. Säule) Umsetzung weiterer Projekte oder Verlängerung geplant, zudem reduzierter Mittelabruf in 2022 auf Grund Projektverzögerungen
E	17	Perspektive Innenstädte Einnahme	1.153.620,00	0,00	1.153.620,00	1.153.620,00	0,00	Perspektive Innenstadt (EU/Land) - Auf Grund des späten Eingangs der Änderungsbescheide (notwendig auf Grund Mittelverschiebung unter den Projekten) kann die Kostenerstattung durch den Fördermittelgeber erst in 2023 erfolgen.
A	17	Perspektive Innenstadt	-1.281.800,00	-129.586,84	-1.152.213,16	-1.152.213,16	0,00	Perspektive Innenstadt (EU/Land) - Auf Grund des späten Eingangs der Änderungsbescheide (notwendig auf Grund Mittelverschiebung unter den Projekten) kann der Projektfortschritt bzw. Auszahlungen erst in 2023 erfolgen.
E	17	Zukunftsfähige Innenstädte Einnahme	54.000,00	0,00	54.000,00	54.000,00	0,00	Mitteleingang wird für das nun laufende Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" (ZIZ) im Jahr 2023 erwartet. Verschiebung auf Grund verspätet eingegangener Förderbescheide.
A	17	Zukunft Innenstadt	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	Mittel werden für das nun laufende Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" (ZIZ) benötigt. Verschiebung auf Grund verspätet eingegangener Förderbescheide.
E	02.1	Landesförd. Säule 2 - Städtebaul. Handlungsbedarfe	16.400.000,00	4.500.884,76	11.899.115,24	11.899.115,24	0,00	Eine weitere Auszahlung von Fördermitteln ist im Jahr 2023 zu erwarten.
A	02.1	Städtebauliche Handlungsbedarfe	-18.763.000,00	-4.764.028,40	-13.998.971,60	-13.998.971,60	0,00	Im Jahr 2023 sind weitere Investitionen in die Wohnhäuser in SZ-Bad geplant, z.B. Dachsanierung.
E	02.2	Zuschuss vom Regionalverband für Echtzeitanzeiger	233.869,73	100.206,15	133.663,58	133.663,58	0,00	Das Projekt ist noch nicht abgeschlossen, eine weitere Förderung wird erwartet.
A	02.2	Zuschuss Echtzeitanzeiger an Haltestellen	-263.327,50	-32.283,40	-231.044,10	-231.044,10	0,00	Das Projekt ist noch nicht abgeschlossen, eine weitere Auszahlung von Mitteln wird erwartet.
E	02.2	Bundesförderung für Masterplan Mobilität 2025	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	Der Förderantrag wurde im September 2022 gestellt, der notwendige Prüfprozess ist derzeit noch nicht abgeschlossen.
A	02.2	Masterplan Mobilität 2025	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00	Der Förderantrag wurde im September 2022 gestellt, der notwendige Prüfprozess ist derzeit noch nicht abgeschlossen.
A	02_S1	Umwandlung Salzgitte-Watenstedt	-500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	02_S1	Zuschuss SRB Stadtentw.fonds Kleingartenvereine	-176.884,73	0,00	-176.884,73	-176.884,73	0,00	Mittel gemäß politischer Beschlüsse für KG Hallendorf bestimmt. Zuletzt wurde ein Artenschutzgutachten erstellt. Auf dieser Basis soll der Abriss der Lauben in 2023 ausgeschrieben werden.
A	02_S1	Zuschuss SRB Stadtentw.fond Kleingartenvereine	-78.949,40	0,00	-78.949,40	-78.949,40	0,00	Mittel gemäß politischer Beschlüsse für KG Hallendorf bestimmt. Zuletzt wurde ein Artenschutzgutachten erstellt. Auf dieser Basis soll der Abriss der Lauben in 2023 ausgeschrieben werden.
A	02_S1	Zuschuss SRB Stadtentw.fond Kleingartenvereine	-80.000,00	-13.738,87	-66.261,13	-66.261,13	0,00	Mittel gemäß politischer Beschlüsse für KG Hallendorf bestimmt. Zuletzt wurde ein Artenschutzgutachten erstellt. Auf dieser Basis soll der Abriss der Lauben in 2023 ausgeschrieben werden.
E	02_S1	Zuwendung vom Land für Inklusion	404.262,00	404.262,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	02_S1	Weiterleitung Zuwendung für Inklusion an EB 85	-404.262,00	0,00	-404.262,00	-404.262,00	0,00	Die Weiterleitung des Geldes an den EB 85 erfolgt erst im Jahr 2023.
E	02_S1	Zuschuss Bundesförderung Thermalbad	2.050.200,00	0,00	2.050.200,00	2.050.200,00	0,00	Das Projekt befindet sich noch in der Planungsphase, mit einer Förderung wird im Jahr 2023 gerechnet.
A	02_S1	Thermalbad Eigenanteil BSF	-2.278.000,00	0,00	-2.278.000,00	-2.278.000,00	0,00	Das Projekt befindet sich noch in der Planungsphase, die Mittel werden in 2023 benötigt.
A	02_S1	Außenbecken Stadtbad Lebenstedt BSF Eigenanteil	-616.631,00	0,00	-616.631,00	-616.631,00	0,00	Das Projekt befindet sich noch in der Planungsphase, die Mittel werden in 2023 benötigt. Ursprünglich in 2019 eingeplant, Erhöhung aufgrund Beschlussvorlage 0106/18 in 2021 und 2022

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	02_51	02 30046921	Außenbecken Stadtbad Lebenstedt BSF Weiterleitung	-1.913.372,00	0,00	-1.913.372,00	-1.913.372,00	0,00	Das Projekt befindet sich noch in der Planungsphase, die Mittel werden in 2023 benötigt.
A	02_51	02 30047921	Investitionszuschuss Waldschwimmbad SZ-Gebhardshag	-8.736,82	-8.736,82	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	02_51	02 30047922	Zuschuss an BSF f. Waldschwimmbad SZ-Gebhardshagen	-40.000,00	-35.096,64	-4.903,36	-4.903,36	0,00	Das Geld wird für weitere Investitionen (u.a. neue Küche, Sanierung Vorplatz) in 2023 benötigt.
E	02_51	02 30048020	Landesförderung für Sportstätten	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00	-320.000,00	Maßnahme nicht innerhalb von 2 Jahren begonnen.
A	02_51	02 30048920	Weiterleitung Landesförd. Sportstätten an EB 85	-320.000,00	0,00	-320.000,00	0,00	320.000,00	Maßnahme nicht innerhalb von 2 Jahren begonnen.
A	02_51	02 30049921	Zuschuss SRB Bolzplatz Kinder- und Jugendtreff Gr	-29.000,00	0,00	-29.000,00	-29.000,00	0,00	Das Projekt wurde noch nicht begonnen. In 2023 soll es aber umgesetzt werden.
E	02_51	02 30050021	Zuschuss Bundesprogramm - Außenbecken Stadtbad Leb	1.913.372,00	0,00	1.913.372,00	1.913.372,00	0,00	Das Projekt befindet sich noch in der Planungsphase, mit einer Förderung wird im Jahr 2023 gerechnet.
E	02_51	02 30051022	Zuschuss von Firma Jülich für Rampenanlage	153.125,00	0,00	153.125,00	153.125,00	0,00	Umsetzung ist vom Regionalverband abhängig. Die Rampenanlage ist weiter in den Planungen berücksichtigt. Die Mittel werden weiter benötigt.
A	02_51	02 30051922	Weiterleitung Zuschuss für Rampenanlage an EB 85	-175.000,00	0,00	-175.000,00	-175.000,00	0,00	Umsetzung ist vom Regionalverband abhängig. Die Rampenanlage ist weiter in den Planungen berücksichtigt. Die Mittel werden weiter benötigt.
A	02_51	02 30056921	Zuschuss SRB Beleuchtung, Hinter den Höfen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden (in 2022 mangels Kapazitäten nicht möglich).
A	02_52	02 40001921	Erwerb von Gewerbegrundstücken	-500.000,00	-112,00	-499.888,00	-499.888,00	0,00	In 2023 stehen umfangreiche Investitionen bezüglich des Erwerbs von Grundstücken an.
A	02_52	02 40001922	Erwerb von Gewerbegrundstücken	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00	In 2023 stehen umfangreiche Investitionen bezüglich des Erwerbs von Grundstücken an.
E	02_52	02 40002021	Verkauf von Gewerbegrundstücken	0,00	1.800,00	-1.800,00	0,00	1.800,00	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.
E	02_52	02 40002022	Verkauf von Gewerbegrundstücken	150.000,00	829.723,56	-679.723,56	0,00	679.723,56	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.
A	02_52	02 40006919	Baumaßnahme Steterburger Graben	-181.099,32	-2.422,39	-178.676,93	-178.676,93	0,00	Die Restmittel werden noch benötigt. Es stehen weiterhin pflegerische Arbeiten aus.
A	02_52	02 40009921	Zuschuss SRB Beleuchtung Parkplatz See	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00	Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden (in 2022 gab es noch Abstimmungsbedarf).
E	15	1030006022	Landesförderung Breitbandausbau	50.397,59	0,00	50.397,59	50.397,59	0,00	Das Projekt wurde bereits fertiggestellt. Der Fördermittelantrag wurde bereits gestellt. Die Zahlung der Fördermittel wird für 2023 erwartet.
A	15	1030006721	Digitalisierung/Breitbandausbau	-250.000,00	-595,00	-249.405,00	-249.405,00	0,00	Die Mittel aus 2021 werden für zwingend notwendige Digitalisierungsmaßnahmen benötigt. Der Gesamtbetrag ist als Eigenanteil für Fördermaßnahmen zum Breitbandausbau in unterversorgten Stadtgebieten gebunden. Die Übertragung der Mittel ist somit erforderlich.
A	15	1030006722	Digitalisierung/Breitbandausbau	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	Die Mittel aus 2022 werden für zwingend notwendige Digitalisierungsmaßnahmen benötigt. Der Gesamtbetrag ist als Eigenanteil für Fördermaßnahmen zum Breitbandausbau in unterversorgten Stadtgebieten gebunden. Die Übertragung der Mittel ist somit erforderlich.
A	15	1030062920	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	-196.103,49	-110.147,03	-85.956,46	-85.956,46	0,00	Bilanzbuchung bereits in 2022 erfolgt. Finanzrest muss übertragen werden, da tatsächliche Zahlung erst in 2023 stattgefunden hat.
A	15	1030062921	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	-260.000,00	-8.324,48	-251.675,52	-251.675,52	0,00	Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2021 vorbereitet, aber noch nicht abgeschlossen. Des Weiteren mussten vorbereitete Projekte aufgrund der bisherigen pandemischen Lage verschoben werden. Die Mittel konnten daher aufgrund der zeitlichen Machbarkeit der Projekte nicht vollumfänglich abgerufen werden. Eine Fortführung der Projekte und damit die Übertragung der Mittel ist aber zur Aufrechterhaltung des IT-technischen Dienstbetriebes weiterhin unerlässlich.
A	15	1030062922	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	-310.000,00	0,00	-310.000,00	-310.000,00	0,00	Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2022 vorbereitet, aber noch nicht abgeschlossen. Durch die Aufarbeitung der aufgrund der COVID-19-Pandemie verschobenen Projekte kommt es auch bei den aktuellen Projekten noch zu Verzögerungen. Die Mittel konnten daher aufgrund der zeitlichen Machbarkeit der Projekte nicht vollumfänglich abgerufen werden. Eine Fortführung der Projekte und die damit zusammenhängende Übertragung der Mittel ist aber unerlässlich.
A	15	1030063920	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	-75.294,30	-75.294,30	0,00	0,00	0,00	kein Rest

E/A	OE	bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung		
		Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz
A	15	1030063921	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	-180.000,00	-40.382,01	-139.617,99	-139.617,99	0,00
								Die Mittel werden weiterhin u. a. für den Ausbau der Netzwerk-Infrastruktur sowie für die Fortführung der Datensicherung und für Speichererweiterungen benötigt. Die Projekte sind bereits vorbereitet und liegen zur Ausschreibung bereit. Dies gilt auch für weitere dringende Projekte im Aufgabenbereich IT-Sicherheit. Aufgrund der aktuellen personellen Situation kommt es hier zu Verzögerungen. Der Ersatz der Telefonanlage konnte entgegen der Planung zunächst nur vorbereitet werden, die geplante Beschaffung in 2022 kann jedoch erst in 2023 erfolgen. Eine Übertragung der Mittel ist zwingend erforderlich, um die IT-Sicherheit und die Kommunikationsfähigkeit der Verwaltung gewährleisten zu können.
A	15	1030063922	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	-230.000,00	0,00	-230.000,00	-230.000,00	0,00
E	15	1030064021	Billigkeitsleistungen gem § 14 Infektionsschutzgesetzes	38.904,00	24.612,76	14.291,24	0,00	-14.291,24
A	15	1030064919	Erwerb von Software	-78.940,57	-79.070,19	129,62	0,00	-129,62
A	15	1030064920	Erwerb von Software	-348.843,76	-325.770,53	-23.073,23	-22.943,61	129,62
								Die Mittel sind bereits durch beauftragte Projekte aus 2020 gebunden, aber noch nicht vollständig abgeschlossen. Bei den Projekten handelt es sich z. B. um Softwareanforderungen verschiedener OEs, Schnittstellen- und Lizenzweiterungen und auch die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG), die mit umfangreichen Maßnahmen im Bereich der Verwaltungsdigitalisierung verbunden ist. Die Umsetzung der Projekte hat sich aufgrund der pandemischen Lage mitunter stark verzögert. Die Übertragung der Mittel ist zwingend erforderlich. Reduzierung der Restübertragung aufgrund der Überzahlung bei der Investitionsnummer 1030064920
A	15	1030064921	Erwerb von Software	-460.000,00	-60.985,30	-399.014,70	-399.014,70	0,00
								Die Mittel sind bereits durch beauftragte Projekte aus 2021 gebunden, aber teilweise noch nicht abgeschlossen. Es handelt sich dabei z. B. um Softwareanforderungen verschiedener OEs, sowie um die Fortführung der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG). Des Weiteren wurden 100.000 EUR investive Mittel für die Softwareeinführung "virtuelles Bauamt" von FD 61 an FD 15 übertragen. Die Übertragung der Mittel ist somit zur Durchführung und zum Abschluss dieses und der anderen Projekte zwingend erforderlich.
A	15	1030064922	Erwerb von Software	-460.000,00	0,00	-460.000,00	-460.000,00	0,00
								Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2022 vorbereitet und befinden sich u. a. in der Ausschreibung. Bei den Projekten handelt es sich neben der Softwareanforderung verschiedener OEs auch um die Anbindung der bereits im Einsatz befindlichen Software in Vorbereitung auf die fortschreitende interne Verwaltungsdigitalisierung (Projekt "Digitale Verwaltung 2024"). Die Übertragung der Mittel ist somit zwingend erforderlich.
E	15	1030065017	Zuschuss EFRE-Mittel für Breitbandausbau, NBank	170.000,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
E	15	1030065020	Zuschuss Breitbandausbau d. Bundes- und Landesförd	575.000,00	0,00	575.000,00	575.000,00	0,00
E	15	1030065120	Zuschuss Breitbandausbau durch Freie Träger	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00
E	15	1030065220	Zuschuss Eigenanteil Breitbandausbau d. EB 85	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
E	15	1030065320	Zuschuss Breitbandausbau durch Bundesförderung	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00
								Das Projekt wurde bereits beauftragt. Aufgrund von Verzögerungen bei den Antragsabänderungen gegenüber dem Fördergeber musste der Projektablauf angepasst werden. Zahlung wird in 2023 erwartet.

E/A		Investitionsnr	Beschreibung	bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)			Anmeldung zur Übertragung		
	OE			Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	15	1030065917	Breitbandausbau	-340.000,00	-143.993,11	-196.006,89	-196.006,89	0,00	Durch die Verabschiedung neuer Gesetze und kurzfristiger Gesetzesanpassungen und der damit verbundenen Gewährung von Fördermitteln ist ein schnelles Handeln bei der Vervollständigung des Breitbandausbaus geboten. Die Übertragung der Mittel ist zwingend erforderlich.
A	15	1030065920	Breitbandausbau an TKU	-2.295.692,20	0,00	-2.295.692,20	-2.295.692,20	0,00	Die Mittel sind bereits an das Projekt gebunden, und beauftragt. Das Projekt wird voraussichtlich in 2023 fertiggestellt. Die Zahlungen sind bereits ab dem 01. Quartal 2023 in Abschlüssen vorgesehen. Die Übertragung der Mittel ist zwingend erforderlich.
A	15	1030066920	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	Die Software zur Einführung eines Leitstellensystems wurde bereits beauftragt. Neben der Software ist eine entsprechende Hardware erforderlich, ohne die das System nicht nutzbar wäre. Diese befindet sich gerade in der Vorbereitung zur Ausschreibung. Deshalb werden die Mittel weiterhin für Hard- und Software benötigt. Die Federführung des Projektes liegt bei FD 37
A	15	1030066921	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	Die Software zur Einführung eines Leitstellensystems wurde bereits beauftragt. Neben der Software ist eine entsprechende Hardware erforderlich, ohne die das System nicht nutzbar wäre. Diese befindet sich gerade in der Vorbereitung zur Ausschreibung. Deshalb werden die Mittel weiterhin für Hard- und Software benötigt. Die Federführung des Projektes liegt bei FD 37
E	15	1030067021	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Bundesförde	125.000,00		0,00	125.000,00		Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Hinsichtlich der neuen Förderrichtlinie und der Umsetzung neuer Projekte in 2022 verzögert sich der Projektstart, auch aufgrund der fehlenden Informationen durch das Land Niedersachsen.
E	15	1030067121	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Landesford	62.500,00		0,00	62.500,00		Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Hinsichtlich der neuen Förderrichtlinie und der Umsetzung neuer Projekte in 2022 verzögert sich der Projektstart, auch aufgrund der fehlenden Informationen durch das Land Niedersachsen.
A	15	1030067921	Weißer/Graue Fleckenförderung AZ an TKU	-250.000,00		0,00	-250.000,00		Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Hinsichtlich der neuen Förderrichtlinie und der Umsetzung neuer Projekte in 2022 verzögert sich der Projektstart, auch aufgrund der fehlenden Informationen durch das Land Niedersachsen. Die Übertragung der Mittel ist zwingend erforderlich.
A	15	1030068921	Breitbandausbau gem. Digi Netz Gesetz	-60.000,00		0,00	-60.000,00		Verabschiedung des Gesetzes im Jahr 2019/ 2020. Aufgrund von kurzfristigen Gesetzesanpassungen und der damit verbundenen Gewährung von Fördermitteln, ist ein schnelles Handeln erforderlich, z. B. Breitbandausbau, 5G-Förderung und somit die Mittel zwingend erforderlich.
A	15	1030091922	BGA Poststelle	-5.120,00	-3.871,49	-1.248,51	0,00	1.248,51	Projekt ist abgeschlossen.
A	15	1030092922	Mobiliar Scanstelle	-1.034,93	-1.034,93	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	15	1030100900	Mobiliar	-27.128,63	-27.128,63	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	11	1100001900	Mobiliar 11	-6.447,00	-6.447,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
E	11_S2	1140001150	Versorgungsrücklage NVK	37.621,15	37.621,15	0,00	0,00	0,00	Die Versorgungsrücklage ist vollständig eingegangen.
E	11_S2	1140012022	Versorgungsrücklage akt. Beschäftigte Abgang	97.000,00	100.800,00	-3.800,00	0,00	3.800,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Bescheid der NVK
E	11_S2	1140013022	Versorgungsrücklage Vers empfänger Abgang	125.000,00	130.300,00	-5.300,00	0,00	5.300,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Bescheid der NVK
A	20	2000010900	Mobiliar	-1.460,19	-1.460,19	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	20_S1	2040002921	Umlage KHG	-267.560,00	-267.560,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	20_S1	2040002922	Umlage KHG	-2.035.568,00	-1.781.256,00	-254.312,00	-254.312,00	0,00	Zahlung im Rahmen des FAG läuft in 2023 weiter.
E	20_S1	2040013021	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung für EB 85	4.796.000,00	0,00	4.796.000,00	4.796.000,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20_S1	2040013022	Kreditermächtigung für EB 85	3.533.000,00	0,00	3.533.000,00	3.533.000,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20_S1	2040013219	Sonderkreditermächtigung Flächlinge EB 85	943.000,00	943.000,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
E	20_S1	2040014000	Tilgungserstattungen vom EB 62	886.000,00	840.978,46	45.021,54	0,00	-45.021,54	jährlicher Ansatz, keine Übertragung
E	20_S1	2040016021	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	7.469.491,00	0,00	7.469.491,00	7.469.491,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20_S1	2040016022	Kreditmarktmittel ohne Umschuldung	11.663.377,00	0,00	11.663.377,00	11.663.377,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
A	20_S1	2040021900	Kreditmarkt, ordentliche Tilgung	-10.400.000,00	-9.688.032,00	-711.968,00	0,00	711.968,00	jährlicher Ansatz, keine Übertragung
A	20_S1	2040031922	Bürogegenstände	-34.861,85	0,00	-34.861,85	-34.861,85	0,00	Das zentrale Möbelbudget wird zur Beantragung von Mobiliar benötigt.
E	20_S1	2040036000	Tilgungserstattung vom EB 85	6.900.000,00	7.001.124,40	-101.124,40	0,00	101.124,40	jährlicher Ansatz, keine Übertragung
E	20_S1	2040037000	Tilgungserstattung vom SRB	216.000,00	264.900,61	-48.900,61	0,00	48.900,61	jährlicher Ansatz, keine Übertragung

E/A	OE	bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung			
		Investitionsplan	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
E	20_51	2040038000	Rückflüsse von Wohnbaudarlehen	6.700,00	69.956,35	-63.256,35	0,00	63.256,35	Sonderentgelt erfolgte in 2022
E	20_51	2040052015	Zuweisung vom Land (KIP)	1.216.970,29	0,00	1.216.970,29	1.216.970,28	-0,01	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt, Tippfehler bei einer Buchung sorgt für Abweichung auf der Finanzseite
E	20_51	2040052118	Zuweisung vom Land (KIP II)	874.000,00	0,00	874.000,00	874.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040052119	Zuweisung vom Land (KIP II)	1.479.000,00	0,00	1.479.000,00	1.479.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040052120	Zuweisung vom Land (KIP II)	3.815.412,00	0,00	3.815.412,00	3.815.412,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040052121	Zuweisung vom Land (KIP II)	1.153.000,00	0,00	1.153.000,00	1.153.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040052818	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-874.000,00	0,00	-874.000,00	-874.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040052819	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-1.479.000,00	0,00	-1.479.000,00	-1.479.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040052820	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-3.815.412,00	0,00	-3.815.412,00	-3.815.412,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040052821	Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85	-1.153.000,00	0,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040052915	Weiterleitung KIP-Mittel an EB 85	-359.201,79	0,00	-359.201,79	-359.201,79	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040053819	Weiterleitung Sonderkreditterm. Flüchtlinge EB 85	-943.000,00	-943.000,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	20_51	2040054921	Weiterleitung Investitionsdarlehen EB 85	-4.796.000,00	0,00	-4.796.000,00	-4.796.000,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
A	20_51	2040054922	Weiterleitung Kreditermächtigung an EB 85	-3.533.000,00	0,00	-3.533.000,00	-3.533.000,00	0,00	Kreditermächtigungen werden zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen benötigt.
E	20_51	2040058019	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds EB 85)	295.000,00	0,00	295.000,00	0,00	-295.000,00	Ansatz zu hoch, wird durch übrige Investitionsnummern zum Integrationsfonds gedeckt
A	20_51	2040058918	Weiterleitung Integrationsfonds an EB 85 2018	-905.546,00	-144.000,00	-761.546,00	-761.546,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040058919	Weiterleitung Integrationsfonds an EB 85	-295.000,00	-19.911,22	-275.088,78	0,00	275.088,78	Ansatz zu hoch, wird durch übrige Investitionsnummern zum Integrationsfonds gedeckt
E	20_51	2040062018	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2018 EB 85)	905.546,00	761.546,00	144.000,00	144.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040062019	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2019 EB 85)	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040062020	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040062021	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)	2.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040062022	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040062919	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040062920	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-450.000,00	0,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040062921	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040062922	Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85	-450.000,00	0,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040064020	Landesförderung Säule 1 - Grundschulen	900.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040064021	Landesförderung Säule 1 - Grundschulen	8.100.000,00	0,00	8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040064022	Landesförderung Säule 1 - Grundschulen	9.500.000,00	0,00	9.500.000,00	9.500.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040064920	Weiterleitung Landesford. GS an EB 85	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040064921	Weiterleitung Landesford. GS an EB 85	-9.000.000,00	0,00	-9.000.000,00	-9.000.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040064922	Weiterleitung Landesford. GS an EB 85	-13.000.000,00	0,00	-13.000.000,00	-13.000.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040065020	Landesförderung Säule 1 - Kitas	1.350.000,00	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040065021	Landesförderung Säule 1 - Kitas	4.995.000,00	0,00	4.995.000,00	4.995.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040065022	Landesförderung Säule 1 - Kitas	1.755.000,00	0,00	1.755.000,00	1.755.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040065920	Weiterleitung Landesford. Kitas an EB 85	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040065921	Weiterleitung Landesford. Kitas an EB 85	-5.550.000,00	0,00	-5.550.000,00	-5.550.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040065922	Weiterleitung Landesford. Kitas an EB 85	-1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00	-1.950.000,00	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040067020	Landesford. Säule 3 - zukunftsor. Industriepro.	5.302.933,17	1.311.276,34	3.991.656,63	3.991.656,63	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040067920	Weiterleitung Landesford. Säule 3	-5.336.354,14	-301.348,49	-5.035.005,65	-5.035.005,65	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
E	20_51	2040080022	Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2022)	9.182.598,38	0,00	9.182.598,38	9.182.598,38	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	20_51	2040080922	Weiterleitung Integrationsfonds 2022 an EB 85	-9.182.598,38	0,00	-9.182.598,38	-9.182.598,38	0,00	Maßnahmen werden weiterhin durchgeführt
A	32	3200009900	Mobilar	-10.493,76	-10.493,76	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	32	3244010921	Geschwindigkeitsmessanlage	-70.520,52	0,00	-70.520,52	-70.520,52	0,00	Ansatzung der Messanlage wird 2023 erfolgen
A	37	3700001916	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgesamstände	-311.915,79	0,00	-311.915,79	-310.968,62	947,17	Anpassung des Betrags an die Bilanzseite
A	37	3700001918	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgesamstände	-79.940,75	-34.473,72	-45.467,03	-45.467,03	0,00	Wird dieses Jahr abgeschlossen
A	37	3700001920	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgesamstände	-866.364,99	-580.480,81	-285.884,18	-285.884,18	0,00	Wird für versch. Fahrzeuge benötigt Teleskopplader, Kofferverwechsl. RTW etc.
A	37	3700002920	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-17.484,93	-17.484,93	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	37	3700002921	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-30.500,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	37	3700002922	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	-30.500,00	-5.034,87	-25.465,13	-25.465,13	0,00	Wird für neue Büroausrüstung benötigt
E	37	3710001000	Verkaufserlöse	3.500,00	36.606,00	-33.106,00	0,00	33.106,00	Die Höhe der Einzahlungen ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
E	37	3710003000	Zuweisungen vom Land	300.000,00	438.124,98	-138.124,98	0,00	138.124,98	Die Höhe der Einzahlungen ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich.
E	37	3710004000	Zuweisungen von öffentl. wirtl. Unternehmen	15.000,00	7.688,52	7.311,48	0,00	-7.311,48	Die Höhe der Einzahlungen ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich.
A	37	3710014921	Zuschuss EB 85 Feuerwehrgarätehäuser	-870.000,00	-870.000,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	37	3710014922	Zuschuss an EB 85 Feuerwehrgarätehäuser	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	0,00	Wird zur Umsetzung des Förderzwecks der besonderen Bedarfszuweisung übertragen
E	37	3740000022	Modernisierung des Sirennetzes (Förderung)	580.600,00	580.600,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	37	3740000922	Modernisierung des Sirennetzes	-580.600,00	0,00	-580.600,00	-580.600,00	0,00	0,00 wird in 2023 abgeschlossen
A	40	4000000900	Mobiliar	-2.440,19	-2.440,19	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	40	4000001920	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-72.873,18	-72.873,18	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	40	4000001921	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-40.000,00	-31.596,37	-8.403,63	-8.403,63	0,00	Restmittel werden weiterhin zur laufenden Einrichtung und Ausstattung benötigt.
A	40	4000001922	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	-140.000,00	-130.293,35	-9.706,65	-9.706,65	0,00	Personalengpässe haben zu Verzögerungen von Maßnahmen geführt. Dadurch sind noch Anforderungen aus den Schulen offen.
A	40	4000002918	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-10.727,37	-1.576,75	-9.150,62	-9.150,62	0,00	Mittel werden für verschiedene Maßnahmen zur Umwandlung von Standorten, insb. GS Ringelheim, GS Nord, GS Waldschule benötigt.
A	40	4000002920	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-100.000,00	-12.413,33	-87.586,67	-87.586,67	0,00	Mittel werden für verschiedene Maßnahmen zur Umwandlung von Standorten, insb. GS Ringelheim, GS Nord, GS Waldschule benötigt.
A	40	4000002921	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00	Mittel werden für verschiedene Maßnahmen zur Umwandlung von Standorten, insb. GS Ringelheim, GS Nord, GS Waldschule benötigt.
A	40	4000002922	Einrichtung und Ausstattung Ganztagschulen	-110.000,00	24.407,52	-134.407,52	-61.935,12	72.472,40	Mittel werden für verschiedene Maßnahmen zur Umwandlung von Standorten, insb. GS Ringelheim, GS Nord, GS Waldschule benötigt.
A	40	4000003920	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	-26.744,63	0,00	-26.744,63	-26.744,63	0,00	Aufgrund der Coronapandemie und Personalengpässen beim EB85 verzögern sich diverse Sanierungsprojekte und damit auch die Folgekosten
A	40	4000003921	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	Aufgrund der Coronapandemie und Personalengpässen beim EB85 verzögern sich diverse Sanierungsprojekte und damit auch die Folgekosten
A	40	4000003922	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	Aufgrund der Coronapandemie und Personalengpässen beim EB85 verzögern sich diverse Sanierungsprojekte und damit auch die Folgekosten
E	40	4000005020	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	2.008.657,57	560.553,84	1.448.103,73	1.448.103,73	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert, daher konnten Anträge auf Förderung bzw. Mittelanforderungen noch nicht gestellt werden
E	40	4000005021	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	1.600.751,00	0,00	1.600.751,00	1.600.751,00	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert, daher konnten Anträge auf Förderung bzw. Mittelanforderungen noch nicht gestellt werden
E	40	4000005022	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	1.600.751,00	0,00	1.600.751,00	1.600.751,00	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert, daher konnten Anträge auf Förderung bzw. Mittelanforderungen noch nicht gestellt werden
A	40	4000005919	Digitalisierung in Schulen	-39.396,52	-39.396,52	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	40	4000005920	Digitalisierung in Schulen	-1.303.767,85	-1.272.625,60	-31.142,25	-31.142,25	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert. Aktuell sind fast alle Schulen im Umbau der digitalen Infrastruktur und Ausschreibungen digitaler Ausstattung (z.B. IWBs) laufen
A	40	4000005921	Digitalisierung in Schulen	-1.600.751,00	-597.439,58	-1.003.311,42	-1.003.311,42	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert. Aktuell sind fast alle Schulen im Umbau der digitalen Infrastruktur und Ausschreibungen digitaler Ausstattung (z.B. IWBs) laufen
A	40	4000005922	Digitalisierung in Schulen	-1.600.751,00	0,00	-1.600.751,00	-1.600.751,00	0,00	Einbau der Digitalen Infrastruktur hat sich wegen Corona, Lieferschwierigkeiten und Mangel an Angeboten verzögert. Aktuell sind fast alle Schulen im Umbau der digitalen Infrastruktur und Ausschreibungen digitaler Ausstattung (z.B. IWBs) laufen
A	40	4010001919	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-80.961,27	0,00	-80.961,27	-80.961,27	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010001920	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-204.055,95	-1.643,39	-202.412,56	-202.412,56	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010001921	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010001922	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	-100.000,00	-18.511,12	-81.488,88	-81.488,88	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010002919	Ausstattung der berufsb. Schulen mit DV-Anlagen	-4.769,86	-4.769,86	0,00	0,00	0,00	kein Rest

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)					Anmeldung zur Übertragung				
E/A	OE	Investitionsn	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	40	4010002920	Ausstattung der berufsb. Schulen mit DV-Anlagen	-60.000,00	-7.683,08	-52.316,92	-52.316,92	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010002921	Ausstattung der berufsb. Schulen mit DV-Anlagen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4010002922	Ausstattung der berufsb. Schulen mit DV-Anlagen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	Ansätze werden im Zuge der Digitalisierung der Schulen in voller Höhe benötigt.
A	40	4013001922	Einrichtung/Ausstattung GS Nord (1. Abschnitt)	-100.000,00	-60.135,74	-39.864,26	-39.864,26	0,00	Bauverzögerungen führen dazu, dass noch nicht alles Erforderliche beschafft werden konnte. Zudem kann der Bauzeitenplan von EB85 nicht eingehalten werden. Die Restmittel werden daher auch für Zusatzkosten durch den weiteren notwendigen Interimsbau benötigt werden.
A	40	4015020920	Einrichtung/Ausstattung Gymnasium SZ-Bad	-113.672,35	-83.365,30	-30.307,05	-30.307,05	0,00	Die Ausstattung der NTW-FUR konnte nicht abschließend erfolgen, da es zu Bauverzögerungen durch EB 85 kam und die technische Sanierung durch EB 85 erst im März 2023 starten wird.
A	40	4015021921	Einrichtung/Ausstattung Neubau Gymn. Bad	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	Die Ausstattung der NTW-FUR konnte nicht abschließend erfolgen, da es zu Bauverzögerungen durch EB 85 kam und die technische Sanierung durch EB 85 erst im März 2023 starten wird.
A	42	4020100920	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	-21,81	0,00	-21,81	0,00	21,81	geringer Restbetrag wird nicht mehr benötigt.
A	42	4020100921	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	-6.866,13	-6.866,13	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	42	4020100922	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	-7.500,00	-7.253,27	-246,73	0,00	246,73	geringer Restbetrag wird nicht mehr benötigt.
A	40	4030001919	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-7.928,37	-1.349,38	-6.578,99	0,00	6.578,99	Rest wird nicht mehr benötigt
A	40	4030001920	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-9.863,47	0,00	-9.863,47	-9.863,47	0,00	Aktuell ist der Brennofen defekt und muss wahrscheinlich ersetzt werden. Die Prüfung durch einen Techniker läuft. Zudem sind die Stühle in den Räumen des KHI abgängig und müssen ersetzt werden.
A	40	4030001921	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	Aktuell ist der Brennofen defekt und muss wahrscheinlich ersetzt werden. Die Prüfung durch einen Techniker läuft. Zudem sind die Stühle in den Räumen des KHI abgängig und müssen ersetzt werden.
A	40	4030001922	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	Aktuell ist der Brennofen defekt und muss wahrscheinlich ersetzt werden. Die Prüfung durch einen Techniker läuft. Zudem sind die Stühle in den Räumen des KHI abgängig und müssen ersetzt werden.
A	40	4030002920	Bürogegenstände	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	kein Maßnahmenbeginn innerhalb von 2 Jahren
A	40	4030009921	Digitalisierung VHS	-102.468,94	-52.068,21	-50.400,73	-50.400,73	0,00	Digitalisierung noch nicht abgeschlossen, Ausstattung Breitband und WLAN kann erst nach Umrüstung der Schulen erfolgen (Personal und Firmen fehlen)
A	40	4030009922	Digitalisierung VHS	-38.000,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00	0,00	Digitalisierung noch nicht abgeschlossen, Ausstattung Breitband und WLAN kann erst nach Umrüstung der Schulen erfolgen (Personal und Firmen fehlen)
A	41	4100100920	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-8.284,89	-4.701,00	-3.583,89	-3.583,89	0,00	Eine Angebotsabfrage für eine Lautsprecher-, Mikrofonanlage mit Steuerpult ist erfolgt. Rückmeldungen, auch über die Lieferzeit liegt noch nicht vor.
A	41	4100100922	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	-47.200,00	0,00	-47.200,00	-47.200,00	0,00	Verzug in der Digitalisierung des Museums und der Musikschule, da die Schulen vorrangig im Rahmen des Digitalpaktes aufgerüstet werden.
A	41	4100200919	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-14.415,99	-3.235,00	-11.180,99	-11.180,99	0,00	Restzahlung für die Reproduktion einer Hakenbüchse für das Museum. Lieferung könnte ggffs. auch Ende Januar 2023 erfolgen
A	41	4100200920	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-28.100,00	0,00	-28.100,00	-28.100,00	0,00	Erstellung eines Beleuchtungskonzeptes und Umstellung auf LED für die Ausstellungsräume des Museums. Kauf von Exponaten für die städtische Kunstsammlung und Ausstellungsgegenstände für das Museum.
A	41	4100200921	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-30.500,00	-1.926,00	-28.574,00	-28.574,00	0,00	Mittel werden weiterhin für die Anschaffung und Reproduktion von Veranstaltungstechnik benötigt
A	41	4100200922	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	-30.500,00	0,00	-30.500,00	-30.500,00	0,00	Neugestaltung und Ausbau der Dauerausstellung "Entwicklung der landwirtschaftlichen Technik". Eine Verzögerung ist aufgrund von aufgetretenen Baumängeln an dem Ausstellungsgebäude aufgetreten.
A	41	4110007913	Kennzeichnung/Vernetzung wesentl. Denkmäler	-9.288,93	0,00	-9.288,93	-9.288,93	0,00	Erstellung eines Beleuchtungskonzeptes und Umstellung auf LED für die Ausstellungsräume des Museums. Kauf von Exponaten für die städtische Kunstsammlung und Ausstellungsgegenstände für das Museum.
A	41	4110008900	Mobiliar	-4.901,47	-2.251,47	-2.650,00	-2.650,00	0,00	Rechnung einer bestellten Büroausstattung steht noch aus.
A	41	4110013922	AK Stadtgeschichte, Seminarraum Gedenkstätte Drütt	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	Vertragliche Zusage gegenüber der AK Stadtgeschichte
E	41	4150130022	Bundesförderung Filteranlagen	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	Auftragsvergabe ist bereits erfolgt
A	41	4150130922	Filteranlagen Kulturscheune (Corona)	-160.000,00	-8.855,32	-151.144,68	-151.144,68	0,00	Auftragsvergabe ist bereits erfolgt
A	48	4800001900	Mobiliar	-1.501,17	-1.501,17	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	50	5000014900	Mobiliar	-30.142,96	-10.981,58	-19.161,38	-19.161,38	0,00	Die Mittel werden weiterhin für die in 2022 beantragte Ausstattung von Arbeitsplätzen mit höhenverstellbaren Schreibtischen benötigt.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	50	5047008919	Ausstattung offene Seniorenarbeit	-4.476,68	0,00	-4.476,68	0,00	4.476,68	Wird nicht mehr benötigt
A	50	5047008920	Ausstattung offene Seniorenarbeit	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	Wird nicht mehr benötigt
A	50	5047008921	Ausstattung offene Seniorenarbeit	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	Wird nicht mehr benötigt
A	50	5047008922	Ausstattung offene Seniorenarbeit	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	Die Mittel werden für die Beschaffung von Früh-Defis in den Seniorentreffs benötigt; Der Auftrag erfolgte in 12/2022 (Rechnung noch nicht eingegangen).
A	50	5090002920	Ausstattung Unterkünfte	-18.796,09	-2.920,36	-15.875,73	0,00	15.875,73	Wird nicht mehr benötigt
A	50	5090002921	Ausstattung Unterkünfte	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	Ausbau WLAN-Netzwerk in allen Liegenschaften im Rahmen des Flüchtlingskontextes
A	50	5090002922	Ausstattung Unterkünfte	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	sowie Gestaltung des Außengeländes
A	51	5100001900	Möbiliar	-37.096,47	-3.730,13	-33.366,34	-33.366,34	0,00	Büromöbel werden laufend geliefert, auf die Rechnungs-legung von EB 85 hat FD 51 keinen Einfluss.
A	51	5100003920	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	-48.653,69	-30.500,00	-18.153,69	-18.153,69	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt. Auszahlung in 2023
A	51	5100003921	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	-44.000,00	-25.788,22	-18.211,78	-18.211,78	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt. Auszahlung in 2023
A	51	5100003922	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	-110.000,00	-14.842,11	-95.157,89	-95.157,89	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt. Auszahlung in 2023
E	51	5114001022	Landesförderung Startklar in die Zukunft	4.341,48	4.341,48	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	51	5114001922	Projekt Startklar in die Zukunft	-4.341,48	-4.341,48	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	51	5142001917	Brandschutz- Schadenssaniierungsmaßn. in Kitas	-742,45	-742,45	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	51	5142001919	Brandschutz-u. Schadenssaniierungsmaßn. in Kitas	-34.779,90	-259,55	-34.520,35	-34.520,35	0,00	Die Mittel werden weiterhin für die Durchführung von Sanierungsmaßnahmen und die Abrechnung über die Kitaträger benötigt.
A	51	5142001921	Brandschutz- und Schadenssaniierungsmaßn. in Kita	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00	Maßnahmen wurden noch nicht mit den Kitaträgern abgerechnet
A	51	5142001922	Brandschutz- und Schadenssaniierungsmaßn in Kitas	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	Maßnahmen wurden noch nicht mit den Kitaträgern abgerechnet
A	51	5142003919	Küchensanierungen in Kitas	-5.887,59	0,00	-5.887,59	-5.887,59	0,00	Maßnahmen wurden noch nicht mit den Kitaträgern abgerechnet
E	51	5142004018	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2018 FD 51)	278.892,75	278.892,75	0,00	0,00	0,00	Die Fördermittel sind vollständig eingegangen.
A	51	5142004918	Kita Umbau Käthe-Kollwitz-Haus	-77.458,20	-77.458,20	0,00	0,00	0,00	kein Rest
A	51	5142008921	Zuschuss für Außenspielfläze und Außengestaltung	-57.986,73	-2.768,26	-55.218,47	-55.218,47	0,00	Ersatzbeschaffungen; Auszahlung in 2023
A	51	5142008922	Zuschuss für Außenspielfläze und Außengestaltung	-100.000,00	-43.802,22	-56.197,78	-56.197,78	0,00	Ersatzbeschaffungen; Auszahlung in 2023
A	51	5142011919	Ausstattung von Einrichtungen	-694,99	0,00	-694,99	0,00	694,99	Mittel auf der Bilanzseite bereits in 2021 aufgebraucht. Übertragung deshalb nicht möglich
A	51	5142011920	Ausstattung von Einrichtungen	-43.574,20	-41.524,04	-2.050,16	-2.050,16	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Ausstattung der städtischen Kitas und KitS erst in 2023 abgerechnet werden
A	51	5142011921	Ausstattung von Einrichtungen	-110.700,00	-8.722,46	-101.977,54	-101.977,54	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Ausstattung der städtischen Kitas und KitS erst in 2023 abgerechnet werden
A	51	5142011922	Ausstattung von Einrichtungen	-110.700,00	0,00	-110.700,00	-110.700,00	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Ausstattung der städtischen Kitas und KitS erst in 2023 abgerechnet werden
A	51	5142021913	Brandschutz in Kitas	-15.446,83	0,00	-15.446,83	-15.446,83	0,00	Maßnahmen wurden noch nicht mit den Kitaträgern abgerechnet
A	51	5142036917	Ausstattung Kita Hallendorf	-32.959,54	0,00	-32.959,54	-32.959,54	0,00	Kita muss noch abschließend ausgestattet werden
A	51	5142038921	Ausstattung Fredenberg West	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	Kitabau wird vora. in 08/23 abgeschlossen, parallel erfolgt Ausstattung mit Möbeln etc
A	51	5142039918	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	-113.472,15	0,00	-113.472,15	-113.472,15	0,00	Es ist nicht abschließend geklärt, ob die Kitas noch gebaut werden sollen, daher ist Übertragung der Mittel nötig
A	51	5142039921	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	-300.000,00	-75.000,00	-225.000,00	-225.000,00	0,00	Es ist nicht abschließend geklärt, ob die Kitas noch gebaut werden sollen, daher ist Übertragung der Mittel nötig
A	51	5142040918	Ausstattung Fredenberg Mitte	-114.111,46	0,00	-114.111,46	-114.111,46	0,00	Es ist nicht abschließend geklärt, ob die Kitas noch gebaut werden sollen, daher ist Übertragung der Mittel nötig
E	51	5152001022	Landesförderung RAT V Kita Apostelgemeinde	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	Eingang in 2023 nach Verwendungsnachweisprüfung durch das Land
E	51	5152011022	Landesförderung RAT V GS Am See	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	Eingang in 2023 nach Verwendungsnachweisprüfung durch das Land
A	51	5152011820	Weiterleitung RAT V Kita GS Am See an EB 85	-180.000,00	-107.785,85	-72.214,15	-72.214,15	0,00	Betrag steht EB 85 zu, Weiterleitung erfolgt zeitnah
A	51	5152012918	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	-138.048,40	-136.690,01	-1.358,39	-1.358,39	0,00	Ausstattung noch nicht abschließend abgerechnet, Beauftragung ist erfolgt
A	51	5152012919	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	Ausstattung noch nicht abschließend abgerechnet, Beauftragung ist erfolgt
E	51	5152028022	Landesförderung RAT V Fredenberg West	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	Eingang in 2023 nach Verwendungsnachweisprüfung durch das Land
A	51	5152028922	Weiterleitung RAT V Kita Fredenberg West an EB 85	-360.000,00	0,00	-360.000,00	-360.000,00	0,00	Betrag steht EB 85 als Bauherr zu, Weiterleitung erfolgt sobald FD 51 den Betrag vom Land erhalten hat
E	51	5152029022	Landesförderung RAT V Ringelheim	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	Eingang in 2023 nach Verwendungsnachweisprüfung durch das Land
A	51	5152031921	Ausstattung Kita Lichtenberg	-160.000,00	0,00	-160.000,00	-160.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152032921	Ausstattung Kita Wiesenstraße	-120.000,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152033921	Mehrkosten Neubau Kita Martin Luther	-30.225,16	0,00	-30.225,16	-30.225,16	0,00	Da die Maßnahme noch nicht abschließend abgerechnet wurde, ist Übertragung der Mittel nötig
A	51	5152034921	Umbau des Altbaus der Kita Ringelheim	-945.000,00	0,00	-945.000,00	-945.000,00	0,00	Vertrag bzgl. Umbau ist unterschrieben, erste Leistungen wurden beauftragt

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)					Anmeldung zur Übertragung				
E/A	OE	Investitionsplan	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	51	5152037921	Einbau einer Lüftung in der Kita St. Andreas	-50.666,00	0,00	-50.666,00	-50.666,00	0,00	Bewilligungsbescheid ggü. Kitaträger erfolgt, Auszahlung steht aus
A	51	5152038921	Ausstattung Kita Brotweg	-160.000,00	0,00	-160.000,00	-160.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152039921	Kita Umbau Käthe-Kollwitz-Haus	-72.782,00	-50.809,94	-21.972,06	-21.972,06	0,00	Da die Maßnahme noch nicht abschließend abgerechnet wurde, ist Übertragung der Mittel nötig
A	53	5300002919	Ausstattungen und Geräte	-2.040,29	-1.291,66	-748,63	-748,63	0,00	Mittel werden weiterhin benötigt.
A	53	5300002920	Ausstattungen und Geräte	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	Die Anschaffung eines Thermodesinfektors für den Zahnärztlichen Dienst ist seit 2019 geplant.Mit der Beschaffung wurde 2022 begonnen, die entgültige Lieferung wird 2023 erfolgen. Die Anschaffungskosten betragen 11.281,20€
A	53	5300002921	Ausstattungen und Geräte	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	Die Anschaffung eines Thermodesinfektors für den Zahnärztlichen Dienst ist seit 2019 geplant.Mit der Beschaffung wurde 2022 begonnen, die entgültige Lieferung wird 2023 erfolgen. Die Anschaffungskosten betragen 11.281,20€
A	53	5300002922	Ausstattungen und Geräte	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln
A	53	5300005922	Ansiedlung von Arztpraxen	-225.000,00	0,00	-225.000,00	-225.000,00	0,00	Die Auszahlung der Zuwendungen ist noch erfolgt
E	60	6010001021	Zuwendungen des Landes Bad, Ost- und Westsiedlung	416.686,04	0,00	416.686,04	416.686,04	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010001022	Zuwendungen des Landes Bad, Ost- und Westsiedlung	364.000,00	0,00	364.000,00	364.000,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
A	60	6010001920	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	-302.520,33	0,00	-302.520,33	-302.520,33	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010001921	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	-914.000,00	0,00	-914.000,00	-914.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010001922	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	-703.000,00	0,00	-703.000,00	-703.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
E	60	6010003021	Ausgleichsbeträge für Wertsteigerungen	230.000,00	65.115,00	164.885,00	111.170,48	-53.714,52	Ausgleichsbeträge wurden erhoben, Zahlung steht teilweise aus. Erste Teilaufhebung OWS abgeschlossen
E	60	6010003022	Ausgleichsbeträge für Wertsteigerungen	157.000,00	0,00	157.000,00	0,00	-157.000,00	keine Übertragung notwendig.
E	60	6010015018	Städtebauförderungsmittel Stadumbau Seeviertel	31.942,10	31.942,10	0,00	0,00	0,00	kein Rest
E	60	6010015019	Städtebauförderungsmittel Stadumbau Seeviertel	327.660,00	121.127,90	206.532,10	206.532,10	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010015020	Städtebauförderungsmittel Stadumbau Seeviertel	327.660,00	0,00	327.660,00	327.660,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010015021	Städtebauförderungsmittel Stadumbau Seeviertel	294.660,00	0,00	294.660,00	294.660,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010015022	Städtebauförderungsmittel Stadumbau Seeviertel	327.660,00	0,00	327.660,00	327.660,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
A	60	6010015919	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-339.593,11	-169.135,46	-170.457,65	-170.457,65	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010015920	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-491.500,00	0,00	-491.500,00	-491.500,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010015921	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-442.000,00	0,00	-442.000,00	-442.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010015922	Maßnahme Stadumbau Seeviertel	-491.500,00	0,00	-491.500,00	-491.500,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
E	60	6010016019	Städtebauförderungsmittel Stadterneuerung Steterburg	97.143,85	42.795,25	54.348,60	54.348,60	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010016020	Städtebauförderungsmittel Stadterneuerung Steterburg	420.620,00	0,00	420.620,00	420.620,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010016021	Städtebauförderungsmittel Stadterneuerung Steterburg	382.960,00	0,00	382.960,00	382.960,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
E	60	6010016022	Städtebauförderungsmittel Stadterneuerung Steterburg	419.627,00	0,00	419.627,00	419.627,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben
A	60	6010016919	Stadterneuerung Steterburg	-154.066,33	-46.923,41	-107.142,92	-107.142,92	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010016920	Stadterneuerung Steterburg	-630.940,00	0,00	-630.940,00	-630.940,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010016921	Stadterneuerung Steterburg	-574.440,00	0,00	-574.440,00	-574.440,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
A	60	6010016922	Stadterneuerung Steterburg	-629.440,00	0,00	-629.440,00	-629.440,00	0,00	gebundene Ausgaben für Maßnahmen des IHK (Kosten- und Finanzierungsübersicht)
E	60	6010017020	Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	keine Übertragung notwendig.
E	60	6010017021	Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	keine Übertragung notwendig.
E	60	6010017022	Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	keine Übertragung notwendig.
A	60	6010017920	Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	keine Übertragung notwendig
A	60	6010017921	Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	keine Übertragung, notwendig.
A	60	6010017922	Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	keine Übertragung, notwendig.
E	61	6100001013	Zuwendungen des Landes zur Dorferneuerung	305.619,91	114.893,79	190.726,12	190.726,12	0,00	Hier ist die letzte Abrechnung noch nicht erfolgt, so dass abschließende Einzahlungen erwartet werden, siehe Investitionsnummern 6100001913; 6100001914; 6100001915

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung				
E/A	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	61	6100001913	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-228.407,29	-53,48	-228.353,81	0,00	Es wurde ein Auftrag für eine externe Projektierung vergeben (Vorlage Nr. 3120/16); daraus ergeben sich Maßnahmen in SZ-Saunungen und SZ-Üfingen
A	61	6100001914	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-59.310,04	-76,07	-59.233,97	0,00	Es wurde ein Auftrag für eine externe Projektierung vergeben (Vorlage Nr. 3120/16); daraus ergeben sich Maßnahmen in SZ-Saunungen und SZ-Üfingen
A	61	6100001915	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	-20.215,52	0,00	-20.215,52	0,00	Es wurde ein Auftrag für eine externe Projektierung vergeben (Vorlage Nr. 3120/16); daraus ergeben sich Maßnahmen in SZ-Saunungen und SZ-Üfingen
E	61	6100006022	Abwasserbeiträge	100.000,00	317.590,33	-217.590,33	0,00	überbucht
A	61	6100010913	Bau von Erschliessungsanlagen durch Dritte	-141.229,16	0,00	-141.229,16	0,00	Städtebaulicher Vertrag Bad 94 Am Freibad: Abrechnung nach Abwicklung des Vertrages
A	61	6100016915	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-75.000,00	-10.050,97	-64.949,03	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016916	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016917	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016918	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016919	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016920	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016921	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100016922	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017917	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-18.800,00	0,00	-18.800,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017918	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017919	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017920	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017921	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100017922	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	Die Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6100021900	Mobiliar	-3.100,91	-1.826,11	-1.274,80	0,00	bestelltes Mobiliar wurde noch nicht geliefert, so dass die entsprechenden Auszahlungen noch zu tätigen sind.
								Die Maßnahme wird derzeit umgesetzt. Mit der Vorlage 0528/18 „Einrichtung eines Arbeitskreises, Radverkehr in Salzgitter“, beschlossen am 13.07.2022, hat der Rat der Stadt Salzgitter die Verwaltung beauftragt, einen Arbeitskreis „Radwegeplanung in Salzgitter“ zur Steuerung der Radinfrastruktur sowie zur Vorbereitung der Fortschreibung des bestehenden Radverkehrskonzeptes einzurichten. Der Arbeitskreis, dem unter anderem auch Vertreter*innen der Ratsfraktionen angehören, hat sich am 22.11.2022 konstituiert und seine Arbeit aufgenommen. Damit haben die Vorbereitungen zur Fortschreibung des Radverkehrskonzeptes begonnen.
A	61	61.10005915	Umsetzung Radverkehrskonzept	-15.149,10	0,00	-15.149,10	0,00	
								Die Maßnahme wird derzeit umgesetzt. Mit der Vorlage 0528/18 „Einrichtung eines Arbeitskreises, Radverkehr in Salzgitter“, beschlossen am 13.07.2022, hat der Rat der Stadt Salzgitter die Verwaltung beauftragt, einen Arbeitskreis „Radwegeplanung in Salzgitter“ zur Steuerung der Radinfrastruktur sowie zur Vorbereitung der Fortschreibung des bestehenden Radverkehrskonzeptes einzurichten. Der Arbeitskreis, dem unter anderem auch Vertreter*innen der Ratsfraktionen angehören, hat sich am 22.11.2022 konstituiert und seine Arbeit aufgenommen. Damit haben die Vorbereitungen zur Fortschreibung des Radverkehrskonzeptes begonnen.
A	61	61.10005917	Umsetzung Radverkehrskonzept	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
								Die Maßnahme wird derzeit umgesetzt. Mit der Vorlage 0528/18 „Einrichtung eines Arbeitskreises, Radverkehr in Salzgitter“, beschlossen am 13.07.2022, hat der Rat der Stadt Salzgitter die Verwaltung beauftragt, einen Arbeitskreis „Radwegeplanung in Salzgitter“ zur Steuerung der Radinfrastruktur sowie zur Vorbereitung der Fortschreibung des bestehenden Radverkehrskonzeptes einzurichten. Der Arbeitskreis, dem unter anderem auch Vertreter*innen der Ratsfraktionen angehören, hat sich am 22.11.2022 konstituiert und seine Arbeit aufgenommen. Damit haben die Vorbereitungen zur Fortschreibung des Radverkehrskonzeptes begonnen.
A	61	61.20002913	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	-165.619,55	0,00	-165.619,55	0,00	Die Mittel können erst Verwendung finden, wenn geeignete Flächen zur Verfügung stehen. Das bauleitplanerische Ökokonto wird bereits seit Jahren geführt und dient zur Kostenreduzierung bei der Bereitstellung von Flächen für den Ausgleich und Ersatz.
A	61	61.20002919	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	Die Mittel können erst Verwendung finden, wenn geeignete Flächen zur Verfügung stehen. Das bauleitplanerische Ökokonto wird bereits seit Jahren geführt und dient zur Kostenreduzierung bei der Bereitstellung von Flächen für den Ausgleich und Ersatz.
A	61	61.20002920	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	Die Mittel können erst Verwendung finden, wenn geeignete Flächen zur Verfügung stehen. Das bauleitplanerische Ökokonto wird bereits seit Jahren geführt und dient zur Kostenreduzierung bei der Bereitstellung von Flächen für den Ausgleich und Ersatz.
A	61	61.20002921	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	Die Mittel können erst Verwendung finden, wenn geeignete Flächen zur Verfügung stehen. Das bauleitplanerische Ökokonto wird bereits seit Jahren geführt und dient zur Kostenreduzierung bei der Bereitstellung von Flächen für den Ausgleich und Ersatz.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	61	6120002922	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)		-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	Die Mittel können erst Verwendung finden, wenn geeignete Flächen zur Verfügung stehen
A	61	6120004915	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse		-24.002,62	0,00	-24.002,62	5.100,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Fuhse / Erse / Aue. Die Planung nach HOAI Stufe 1 ist bereits abgeschlossen. Der Ansatz auf der Finanzseite ist zu hoch, weshalb er durch eine geringere Übertragung an die Bilanz angeglichen wird.
A	61	6120004916	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse		-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Fuhse / Erse / Aue; Folgemaßnahme
A	61	6120004917	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse		-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Fuhse / Erse / Aue; Folgemaßnahme
A	61	6120004918	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse		-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Fuhse / Erse / Aue; Folgemaßnahme
A	61	6120005915	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste. Die Baumaßnahmen des überregionalen Hochwasserschutzes werden durch den Verband nach Wasserrecht durchgeführt und sind anteilig durch die Stadt mitzubezahlen.
A	61	6120005916	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste. Die Baumaßnahmen des überregionalen Hochwasserschutzes werden durch den Verband nach Wasserrecht durchgeführt und sind anteilig durch die Stadt mitzubezahlen.
A	61	6120005917	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste. Die Baumaßnahmen des überregionalen Hochwasserschutzes werden durch den Verband nach Wasserrecht durchgeführt und sind anteilig durch die Stadt mitzubezahlen.
A	61	6120005919	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste. Die Baumaßnahmen des überregionalen Hochwasserschutzes werden durch den Verband nach Wasserrecht durchgeführt und sind anteilig durch die Stadt mitzubezahlen.
A	61	6120005920	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste. Die Baumaßnahmen des überregionalen Hochwasserschutzes werden durch den Verband nach Wasserrecht durchgeführt und sind anteilig durch die Stadt mitzubezahlen.
A	61	6120005921	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-61.250,00	0,00	-61.250,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste
A	61	6120005922	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste		-61.250,00	0,00	-61.250,00	0,00	Durchführung von Baumaßnahmen im Rahmen der Kooperation Hochwasserschutzverband Innerste
E	61	6120007021	Bundesförderung für Radabstellanlagen		50.098,00	50.098,00	0,00	0,00	kein Rest
E	61	6120007022	Bundesförderung für Radabstellanlagen		70.000,00	45.172,34	24.827,66	0,00	Die Kassenwirksamkeit der Mittel wird in 2023 erfolgen. Es liegt ein Bescheid vom 06.12.2022 vor, der sich auf die Beschlussvorlage Nr. 4934/17 bezieht.
A	61	6120007918	Umsetzung Klimaschutzkonzept		-88.742,21	0,00	-88.742,21	0,00	Die Mittel werden verwendet im Rahmen der Umsetzung des Klimaschutzkonzepts. Aufgrund einer Gesetzesänderung in 2022 erfolgte eine Neuausschreibung.
A	61	6120007919	Umsetzung Klimaschutzkonzept		-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden verwendet im Rahmen der Umsetzung des Klimaschutzkonzepts. Aufgrund einer Gesetzesänderung in 2022 erfolgte eine Neuausschreibung.
A	61	6120007920	Umsetzung Klimaschutzkonzept		-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Die Mittel werden verwendet im Rahmen der Umsetzung des Klimaschutzkonzepts. Aufgrund einer Gesetzesänderung in 2022 erfolgte eine Neuausschreibung.
A	61	6120007921	Umsetzung Klimaschutzkonzept		-71.569,00	-39.171,73	-32.397,27	0,00	Die Mittel werden verwendet im Rahmen der Umsetzung des Klimaschutzkonzepts
A	61	6120007922	Umsetzung Klimaschutzkonzept		-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	kein Rest
A	61	6120008921	Handlungskonzept Fließgewässer		-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	Das Handlungskonzept Fließgewässer im Stadtgebiet befindet sich in der Aufstellung
A	61	6120008922	Handlungskonzept Fließgewässer		-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	Das Handlungskonzept Fließgewässer im Stadtgebiet befindet sich in der Aufstellung
A	61	6122001913	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen gem. NNatG		-80,55	0,00	-80,55	80,55	Restbetrag wird nicht mehr benötigt
A	61	6122005915	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung		-69.176,17	-25.353,90	-43.822,27	0,00	0,00 gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.

E/A	OE	Investitionsnr	bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)			Anmeldung zur Übertragung		
			Beschreibung	Plan	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	61	6122005916	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
A	61	6122005917	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
A	61	6122005919	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-203.747,80	-27.813,05	-175.934,75	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
A	61	6122005920	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
A	61	6122005921	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
A	61	6122005922	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	gesetzliche Aufgabe, die Mittel müssen dem Zweck entsprechend verwendet werden.
E	61	6122007021	Zuwendung Wasserversorgung Klärteich III	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	61	6122007022	Zuwendung Wasserversorgung Klärteich III	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	61	6122007921	Wasserversorgung Klärteich III	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	61	6122007922	Wasserversorgung Klärteich III	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	61	6132001021	Geldbeträge gem. § 47 NBauO	0,00	42.000,00	-42.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	61	6132001022	Geldbeträge gem. § 47 NBauO	5.000,00	12.000,00	-7.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600000900	Möbiliar	-1.351,69	-1.351,69	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600021015	Bad, Hinter dem Saale, Erschib	0,00	5.132,39	-5.132,39	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600026019	Bad, Burgundenstr. 4. BA Str.-Ausbau	17.069,74	19.262,57	-2.192,83	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600037919	Bad, Nord-Süd-Straße, Südwestrampe, StrB	-17.033,36	-17.033,36	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600062914	Bad, Marktplatz (Ratskeller) Aufwertung, StrB	-8.215,83	-8.215,83	0,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600069819	Bad, Engender Str. (Elbestr. - A Zieberg), StrB	-374.000,00	-118.984,87	-255.015,13	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600070922	Bad, Engender Str. (A Nordholz - Burg), StrB	-800.000,00	0,00	-800.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600073020	Bad, Am Freibad, Kanalbau	287.000,00	0,00	287.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600073920	Bad, Am Freibad, Kanalbau	-287.000,00	0,00	-287.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600081822	Bad, Hasenspringweg 2. BA, StrB	-732.000,00	0,00	-732.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600081921	Bad, Hasenspringweg 1. BA (ab Rabernw), StrB	-410.000,00	0,00	-410.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600091919	Bad, Gittertor, Planung	-120.000,00	-21.420,00	-98.580,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600092021	Bad, Verkehrsstation Busbahnhof, Zuschuss RGB	413.000,00	0,00	413.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600092912	Bad, Verkehrsstation Busbahnhof	-435.000,00	0,00	-435.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600104922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, StrB	-1.059.750,00	0,00	-1.059.750,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600105922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, KanalB	-600.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600111915	K 39 (Nord), Sanierung Cyanidbelastung, StrB	-107.213,84	0,00	-107.213,84	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600115820	Bdg, Neue Hafenstr., Einhängler, StrB	-1.150.000,00	0,00	-1.150.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600115920	Bdg, Neue Hafenstr., Einhängler, KanalB	-920.000,00	0,00	-920.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600116822	Bdg, Am Logistikpark, Ringschluss, StrB	-1.600.000,00	0,00	-1.600.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600116922	Bdg, Am Logistikpark, Ringschluss, KanalB	-530.000,00	0,00	-530.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600144913	K 6, Bru - Les, Radweg, StrB	-15.720,81	0,00	-15.720,81	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600181021	En, Alter Weg, Erschib	99.000,00	20.068,15	78.931,85	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600199022	Fl, Alte Landstr. (OD K 25), Zuw. GVFG	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600199820	Fl, Alte Landstraße, Planung	-60.000,00	-15.886,05	-44.113,95	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600199922	Fl, Alte Landstraße, StrB (1. BA)	-700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600213118	Ghg, Vor der Burg, Str.-Ausbau	0,00	80,30	-80,30	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600221818	L 670, Ghg - He, Radweg, Planung	-60.785,78	-16.171,19	-44.614,59	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600221820	L 670, Ghg - He, Radweg, Planung	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600227018	Ghg, Lohmachersenstraße, Str.-Ausbau	40.000,00	32.780,36	7.219,44	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600227918	Ghg, Lohmachersenstraße, StrB	-46.725,68	-4.906,27	-41.819,41	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600229021	Ghg, 54 Erschließung, Erschib	518.000,00	0,00	518.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600229921	Ghg, 54 Erschließung, StrB	-621.000,00	0,00	-621.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600244022	Glt, Am Ritterhof, OD K 32, Zuw. GVFG	1.610.000,00	0,00	1.610.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600244819	Glt, Am Ritterhof, OD K 32, Planung	-115.000,00	-35.589,85	-79.410,15	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600244922	Glt, Am Ritterhof, OD K 32, StrB	-2.300.000,00	0,00	-2.300.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600279016	He, Zingelstraße, Str.-Ausbau	13.200,00	10.478,47	2.721,53	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600281021	He, Bahnhofsallee, Erschib	270.000,00	0,00	270.000,00	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
E	66	6600281121	He, Bahnhofsallee, Kostenersatzung ASG	55.000,00	72.611,63	-17.611,63	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt
A	66	6600281919	He, Bahnhofsallee, StrB	-215.996,30	-215.959,76	-36,54	0,00	Maßnahme noch nicht begonnen, Mittel werden weiterhin benötigt

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund	
A	66	6600324919 Leb. Verkehrsrechner, Baukosten	-15.615,12	0,00	-15.615,12	0,00	15.615,12	entfällt	
A	66	6600324921 Leb. Verkehrsrechner, Baukosten	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00	Bei Bedarf ist veraltete Technik zu ersetzen.	
A	66	6600345718 K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	-186.935,70	-52.300,00	-134.635,70	-134.635,70	0,00	Ein Ing. Auftrag ist erteilt.	
A	66	6600345719 K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	Ein Ing. Auftrag ist erteilt.	
A	66	6600345817 K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	-35.067,53	0,00	-35.067,53	-35.067,53	0,00	Ein Kaufvertrag steht kurz vor dem Abschluss.	
A	66	6600345818 K 30 (I-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	Ein Kaufvertrag steht kurz vor dem Abschluss.	
A	66	6600354919 K 10, Leb. - Sal, Radweg, StrB	-14.752,10	-2.701,24	-12.050,86	-12.050,86	0,00	Es besteht noch Bedarf für Grünpflege.	
E	66	6600356018 Leb. Alb.-Schweitzer-Str. 2. BA, Umb, Str.-Ausbau	56.000,00	45.048,19	10.951,81	0,00	-10.951,81	abgeschlossen	
A	66	6600356916 Leb. Alb.-Schweitzer-Str. 2. BA, Umbau, StrB	-32.902,73	0,00	-32.902,73	-10.000,00	22.902,73	Es besteht noch Bedarf für Grünpflege.	
E	66	6600365017 Leb. Joach.-Campe-Str., Geh-/Radweg, Str.-Ausbau	46.374,27	46.374,27	-223,48	0,00	223,48	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.	
A	66	6600365914 Leb. Joach.-Campe-Str., Geh-/Radweg, StrB	-16.845,47	0,00	-16.845,47	0,00	16.845,47	entfällt	
E	66	6600369021 Leb. Peiner Str., Bushaltestellen, Zuw. GVFG	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	Die Realisierung der Maßnahme verzögert sich.	
E	66	6600369121 Leb. Peiner Str., Bushaltestellen, Zuw. RGB	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	Die Realisierung der Maßnahme verzögert sich.	
A	66	6600369921 Leb. Peiner Str., Bushaltestellen, StrB	-240.000,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	0,00	Die Maßnahme verschiebt sich, weil eine Ausschreibung wegen Unwirtschaftlichkeit aufgehoben werden musste. Eine neue Ausschreibung muss erfolgen.	
A	66	6600370919 Leb. Verkehrsrechner, Planung	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	entfällt	
E	66	6600416022 K 1, Lich. Serpentine, Zuw. GVFG	1.434.750,00	9.000,00	1.425.750,00	1.425.750,00	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600416818 K 1, Lich. Serpentine, Planung	-10.013,45	-6.545,00	-3.468,45	-3.468,45	0,00	Der Ing. Vertrag läuft.	
A	66	6600416819 K 1, Lich. Serpentine, Planung	-49.239,11	0,00	-49.239,11	-49.239,11	0,00	Der Ing. Vertrag läuft.	
A	66	6600416922 K 1, Lich. Serpentine, StrB	-2.015.000,00	-5.836,41	-2.009.163,59	-2.009.163,59	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600474914 L 636, Sal - He, Radweg, Grunderwerb	-70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00	Maßnahme nicht innerhalb von 2 Jahren begonnen.	
A	66	6600486922 K12, Radweg Nord-Süd-Str. zw. L636 und L670, Planu	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00	Der Ing.Auftrag wird erteilt.	
A	66	6600493518 Th, Danziger Straße, StrB	-368.896,43	44.144,37	-413.040,80	-15.000,00	398.040,80	Es besteht noch Bedarf für Grünpflege.	
A	66	6600504817 Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 1. BA, StrB	-6.009,57	0,00	-6.009,57	-6.009,57	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600504819 Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 1. BA, StrB	-494.368,65	-234.358,63	-260.010,02	-260.010,02	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600504918 Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 2. BA, StrB	-734,53	0,00	-734,53	-734,53	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600504920 Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 2. BA, StrB	-5.721,24	-4.231,50	-1.489,74	-1.489,74	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
E	66	6600506121 Th, Gerhart-Hauptmann-Str., Zuw. GVFG	343.980,00	200.000,00	143.980,00	143.980,00	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
E	66	6600506122 Th, Gerhart-Hauptmann-Str., Zuw. GVFG	37.900,00	0,00	37.900,00	37.900,00	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
A	66	6600506921 Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 3. BA, StrB	-700.000,00	-141.855,42	-558.144,58	-558.144,58	0,00	Die Maßnahme ist in Realisierung befindlich.	
E	66	6600548019 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Zuw. GVFG	893.000,00	0,00	893.000,00	893.000,00	0,00	Die Realisierung der Maßnahme verzögert sich.	
E	66	6600548020 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Zuw. GVFG	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	Die Realisierung der Maßnahme verzögert sich.	
E	66	6600548022 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Zuw. GVFG	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	Die Realisierung der Maßnahme verzögert sich.	
A	66	6600548719 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, StrB	-1.746.536,04	-56.103,40	-1.690.432,64	-1.690.432,64	0,00	Momentan besteht Bedarf für Sicherungsposten; die Bauausführung erfolgt später.	
A	66	6600548720 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, StrB	-1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0,00	Momentan besteht Bedarf für Sicherungsposten; die Bauausführung erfolgt später.	
A	66	6600548722 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, StrB	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-4.930.000,00	-2.930.000,00	Das Submissionsergebnis hat eine Kostensteigerung ergeben, welche durch die Streichung anderer Maßnahmen im Fachdienst aufgefangen werden soll. Daher wird der zu übertragende Rest im Rahmen des Jahresabschlusses erhöht. Zu den gestrichlenen Investitionsnummern gehören: 6600070922; 6600116822; 6600116922;	
A	66	6600548914 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Planung	-23.572,26	-17.183,86	-6.388,40	-6.388,40	0,00	Ein Ing. Auftrag ist erteilt.	
A	66	6600548921 K 30 (I-Mitte), Brücke Ml 6, Planung	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	Ein Ing. Auftrag ist erteilt.	
E	66	6600600018 Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	25.862,05	36.309,00	-10.446,95	0,00	10.446,95	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.	
E	66	6600600020 Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	31.149,00	31.149,00	0,00	0,00	0,00	kein Rest	
E	66	6600600021 Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	600.000,00	321.343,26	278.656,74	278.656,74	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
E	66	6600600022 Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
E	66	6600600118 Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	62.450,00	41.059,05	21.390,95	21.390,95	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
E	66	6600600119 Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	22.700,00	25.675,00	-2.975,00	0,00	2.975,00	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.	
E	66	6600600120 Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	14.900,00	0,00	14.900,00	14.900,00	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
E	66	6600600121 Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
E	66	6600600122 Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
A	66	6600600920 Bushaltestellenprogramm	-21.037,46	-21.037,46	0,00	0,00	0,00	kein Rest	
A	66	6600600921 Bushaltestellenprogramm	-800.000,00	-667.101,32	-132.898,68	-132.898,68	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
A	66	6600600922 Bushaltestellenprogramm	-800.000,00	0,00	-800.000,00	-800.000,00	0,00	Das Bushaltestellenprogramm wird laufend fortgesetzt.	
A	66	6600604913 Straßensanierung nach VA-Beschluss	-117.856,75	0,00	-117.856,75	-117.856,75	0,00	Der Schloppweg in SZ-Bad ist zu sanieren.	
E	66	6600606020 Altfälle Straßenausbaubeträge	0,00	1.926,97	-1.926,97	0,00	1.926,97	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.	
E	66	6600606021 Altfälle Straßenausbaubeträge	0,00	44,51	-44,51	0,00	44,51	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.	

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)										Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund				
E	66	6600606022	Altfälle Straßenausbaubeiträge	2.000,00	70.850,09	-68.850,09	0,00	68.850,09	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.				
E	66	6600607022	Erschließungsbeträge Abwicklung Altfälle	18.400,00	160.891,32	-142.491,32	0,00	142.491,32	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.				
E	66	6600608000	Verkauf von Grundstücken	0,00	3.734,82	-3.734,82	0,00	3.734,82	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.				
E	66	6600610022	Lkw-Maut	72.067,11	72.067,11	0,00	0,00	0,00	Die Maut ist vollständig eingegangen.				
E	66	6600612021	Radverkehrskonzept, Förderung	82.307,14	54.898,14	27.409,00	27.409,00	0,00	Maßnahmen an Radwegen sowie die Markierung von Furten werden laufend fortgesetzt.				
A	66	6600612918	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-68.514,61	-68.514,61	0,00	0,00	0,00	kein Rest				
A	66	6600612919	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-250.000,00	-220.592,86	-29.407,14	-29.407,14	0,00	Maßnahmen an Radwegen sowie die Markierung von Furten werden laufend fortgesetzt.				
A	66	6600612920	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	Maßnahmen an Radwegen sowie die Markierung von Furten werden laufend fortgesetzt.				
A	66	6600612921	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-317.044,00	0,00	-317.044,00	-317.044,00	0,00	Maßnahmen an Radwegen sowie die Markierung von Furten werden laufend fortgesetzt.				
A	66	6600612922	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	-45.000,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00	Maßnahmen an Radwegen sowie die Markierung von Furten werden laufend fortgesetzt.				
A	66	6600657919	Rgh, Bahnhofstraße, RW-Kanal	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	Die Maßnahme wird bei Bedarf neu angemeldet.				
A	66	6600658920	Bushaltestellen, Nachrüstung v. taktilen Elementen	-215.000,00	0,00	-215.000,00	-215.000,00	0,00	Ein Förderbescheid ist avisiert, jedoch noch nicht eingegangen. Die Maßnahmen verschieben sich daher.				
A	66	6600658921	Bushaltestellen, Nachrüstung v. taktilen Elementen	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	Ein Förderbescheid ist avisiert, jedoch noch nicht eingegangen. Die Maßnahmen verschieben sich daher.				
E	66	6600659021	K 12, No-Sü-S (zw L 636 u FlU-U), Radweg, Zuw GVFG	140.000,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	Die Maßnahme wird demnächst realisiert.				
A	66	6600659821	L636, Radweg Salder/Diebesstieg, Grunderwerb	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	Für den Radwegbau ist Grunderwerb erforderlich.				
A	66	6600659921	K 12, Nord-Süd-S (zw L 636 u FlU-U), Radweg, StrB	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	Die Maßnahme wird demnächst realisiert.				
E	66	6600660022	Th, Am Sportpark, Haltestell., Zuw. GVFG	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	Die Maßnahme verschiebt sich, weil noch keine Planung möglich war.				
A	66	6600660922	Th, Am Sportpark, Bushaltestellen StrB	-400.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00	Die Maßnahme verschiebt sich, weil noch keine Planung möglich war.				
E	66	6600661020	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	161.250,00	0,00	161.250,00	161.250,00	0,00	Ein Förderbescheid ist avisiert, jedoch noch nicht eingegangen. Die Maßnahmen verschieben sich daher.				
E	66	6600661021	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	225.000,00	0,00	225.000,00	225.000,00	0,00	Ein Förderbescheid ist avisiert, jedoch noch nicht eingegangen. Die Maßnahmen verschieben sich daher.				
A	66	6600911918	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-125,00	0,00	-125,00	0,00	125,00	entfällt				
A	66	6600911919	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-3.646,80	-1.419,73	-2.227,07	0,00	2.227,07	entfällt				
A	66	6600911920	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-135.765,42	-85.731,90	-50.033,52	-50.033,52	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600911921	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-200.000,00	-7.657,86	-192.342,14	-192.342,14	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600911922	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-200.000,00	-357,72	-199.642,28	-199.642,28	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600912920	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600912921	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600912922	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	laufender Bedarf				
A	66	6600913000	Kostenierstattung, so. Einzähl, kl. Straßenbaumaßn.	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	Die Höhe der Einzahlungen geht über den Planansatz hinaus.				

2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

3.160.043,64						Höhe EHAR	Begründung
02.1	02100001	1110830002	4211000	E021022001	Instandhaltung Wohnhäuser Bad	200.000,00	In 2023 stehen umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen in den Wohnhäusern in SZ-Bad an (z.B. Gutachten Dachböden, Rep. Risse und Grundleitungen).
02.2	02200001	5472350000	4431750	E022022001	Beratungskosten	14.900,00	In 2023 fiel die Entscheidung, dass es vor Gericht geht, weshalb die Mittel für Gerichtskosten benötigt werden.
02_S1	02300009	4211960000	4315001	E023022001	Ust f. Außenbecken	480.700,00	Das Projekt wurde noch nicht begonnen, das Geld wird in 2023 benötigt.
02_S2	02400009	1112110001	4515000	E024022001	Zinsen an SRB	55.000,00	In der Vergangenheit wurde ein Darlehen von SRB bereitgestellt. Durch die aktuell hohen Zinsen steigt der zu zahlende Zinsbetrag stark an. Das Geld wird deswegen in 2023 benötigt.
14	14000001	1110580000	4261200	E140022001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	7.900,00	Fortbildungen wurden verschoben und müssen nachgeholt werden.
17	01200009	5712330000	4271900	E012022001	Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	402.711,10	Mittel werden für das nun laufende Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" (ZIZ) benötigt. Verschiebung auf Grund verspätet eingegangener
17	01200009	5712330000	4317000	E012022002	Restmittel Wasserstoffcampus 3. Säule Strukturhilfe	116.082,40	Restmittel Wasserstoffcampus 3. Säule Strukturhilfe Eigenmittel - Pandemiebedingt kam
17	01200009	5712330000	4317000	E012022003	Perspektive Innenstadt (EU/Land)	420.596,72	Perspektive Innenstadt (EU/Land) - Auf Grund des späten Eingangs der Änderungsbescheide (notwendig auf Grund Mittelverschiebung unter den Projekten)
17	01200009	1212340000	4429300	E012022004	Abschlussarbeiten im Rahmend des Zensus 2022	38.327,22	Mittel für die Abschlussarbeiten im Rahmen des Zensus 2022. Die Restarbeiten umfassen voraussichtlich die gesonderte Vernichtung von Unterlagen und den Rückbau gem. Vorgaben des Landes. Die Vorschriften und Vorgaben stehen allerdings noch bundesweit aus.
17	01200009	5712330000	4431750	E012022005	Mietspiegels und des KDU Konzepts	20.659,40	Für die Erstellung des Mietspiegels und des KDU Konzepts sind noch weitere Arbeiten durch das beauftragte Büro in 2023 notwendig. Abschlagszahlungen (1-3) bereits in 2022 erfolgt. Restmittel auf Grund Verzögerungen im Prozess für 2023 benötigt.
40	40110001	2111330000	4455300	E401122001	Schulreste GS	6.421,97	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40120001	2121340000	4455300	E401222001	Schulreste HS	3.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40130001	2132120000	4455300	E401322001	Schulreste GHS	1.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40160001	2211370000	4455300	E401622001	Schulreste FÖ	3.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40140001	2151350000	4455300	E401422001	Schulreste RS	6.421,96	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40150001	2171360000	4455300	E401522001	Schulreste Gym	25.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40180001	2311390000	4455300	E401822001	Schulreste IGS	38.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40170001	2182200000	4455300	E401722001	Schulreste BBS	13.000,00	Aufgrund von Personalengpässen in Schule und Verwaltung konnten verschiedene Aufträge noch nicht erteilt werden. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.
40	40100001	2431400001	4429800	E401022001	Reste für Lizenzen an Schulen	44.000,00	Die Mittel werden für nicht in 2022 abgeschlossene Aufträge benötigt, z. B. Stadtlicenz
40	40100001	2431400001	4222000	E401022002	Reste für DV an Schulen	200.000,00	Untis notwendig zur Begleitung von Digitalpaktmaßnahmen, die noch nicht abgeschlossen und nicht förderfähig sind

OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Begründung
40	40100001	2431400001	4222000	E401022003	Digitalpakt	100.000,00	Verzögerungen Digitalpakt durch Lieferengpässe, lange Vergabezeiträume. Durch Preissteigerungen sind die Beschaffungen teilweise investiv geworden. Mittel werden zum Abschluss des Digitalpakts noch benötigt.
42	40200001	2720510000	4271400	E402022001	Aufwendungen für Bild-, Ton- u. Printmedien	8.681,35	Die Mittel sollten in 2022 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 Die 2022 geplante Veranstaltungsreihe "Mordmäßig Lesen" kann Coronabedingt erst im Frühjahr 2023 stattfinden. 2023 wird die ursprünglich auf 2022 verschobene Großveranstaltung "Eröffnung Kinderbibliothek" stattfinden
42	40200001	2721230000	4271700	E402022002	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	11.644,65	Das Leitsystem für alle Häuser soll auf das Corporate Design der Stadt bzw. der Tool: Datenübernahme von der EKZ konnte wg. eines Hackerangriffs in 2022 nicht umgesetzt werden. Umsetzung in 2023
42	40200001	2720510000	4271900	E402022003	Das Leitsystem für alle Häuser	6.429,23	
42	40200001	2720510000	4429800	E402022004	Tool: Datenübernahme von der EKZ	2.598,00	
51	51200001	3635206836	4271300	E512022001	PKD Aufwend. Öffentlichkeitsarbeit	489,66	Im Pflegekinderdienst sind für die Öffentlichkeitsarbeit verschiedene Aktionen mit den bereitgestellten aus dem HH 2022 geplant worden, werden aber erst in 2023 umgesetzt.
51	51200001	3636100001	4261200	E512022002	FoBi Jugendhilfe	8.800,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der Veranstalter sind Fortbildungen in 2022 geplant gewesen, können aber erst in 2023 durchgeführt werden.
51	51000001	3517101510	4271100	E510022001	Lehr- und Unterrichtsmaterial Schulsozialarbeit	500,00	Pandemiebedingt konnten geplante pädagogische Projekte in 2022 nicht durchgeführt werden und sollen in 2023 nachgeholt werden.
51	51140001	3622004315	4221400	E511422001	Elektroüberprüfung Neuwerk	2.000,00	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise in 2022 umgesetzt werden und muss in 2023 fortgeführt werden.
51	51160001	3623004313	4271900	E511622001	Internationaler Austausch	7.000,00	Aufgrund der politischen Weltlage sowie der Pandemie konnten die in 2022 geplanten Projekte nicht umgesetzt werden und sollen in 2023 stattfinden.
51	51160001	3623004313	4271840	E511622002	Internationale Projekte	5.000,00	Aufgrund der politischen Weltlage sowie der Pandemie konnten die in 2022 geplanten Projekte nicht umgesetzt werden und sollen in 2023 stattfinden.
51	51160001	3623004313	4271600	E511622003	Aufrechterhaltung intern. Partnerschaften	6.000,00	Aufgrund der politischen Weltlage sowie der Pandemie konnten die in 2022 geplanten Projekte nicht umgesetzt werden und sollen in 2023 stattfinden.
51	51170001	3624000001	4261200	E511722001	FoBi Jugendarbeit	6.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der FoBi-Anbieter sind Fortbildungen in 2022 geplant gewesen, können aber erst in 2023 durchgeführt werden.
51	51120001	3625004311	4221400	E511222001	Elektroüberprüfung	1.600,00	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise in 2022 umgesetzt werden und muss in 2023 fortgeführt werden.
51	51120001	3625004311	4222000	E511222002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	2.500,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA konnten geplante pädagogische Projekte in 2022 nicht durchgeführt werden und sollen in 2023 nachgeholt werden.
51	51100001	3625004313	4271600	E511022001	Repräsentation und Bewirtung Jugendparlament	4.300,00	Auf Grund der pandemischen Lage war öffentlichkeitswirksames Arbeiten in 2022 nicht möglich und soll in 2023 nachgeholt werden.
51	51100001	3625004314	4271600	E511022002	Repräsentation und Bewirtung Kinderkommission	500,00	Auf Grund der pandemischen Lage konnten öffentlichkeitswirksame Projekte in 2022 nicht durchgeführt werden und sollen in 2023 nachgeholt werden
51	51170001	3625004315	4222000	E511722002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	1.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA konnten geplante pädagogische Projekte in 2022 nicht durchgeführt werden und sollen in 2023 nachgeholt werden.
51	51140001	3625004315	4222000	E511422003	Erneuerung Versorgungsbereich	2.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. die Einstellung von MA konnten die geplanten Projekte in 2022 nicht vollständig umgesetzt werden und müssen in 2023 fortgeführt werden
51	51140001	3625004315	4271900	E511422002	60-Jahr-Feier, Umstrukturierung Bildungscamp	20.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. die Einstellung von MA konnten die geplanten Projekte in 2022 nicht vollständig umgesetzt werden und müssen in 2023 fortgeführt werden

OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Begründung
53	53000000	4140280001	4457000	ES30022001	Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitswesens	270.698,99	1. Abschlag für die Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitswesens am 30.11.2022 an das Gesundheitsamt überwiesen. Laut dem beigefügten Formular ist der Zuschuss zweckgebunden und muss deshalb noch übertragen werden.
60	60100001	5110990000	4599200	E601022001	VU neue Sanierungsgebiete	109.980,99	Maßnahme konnte in 2022 nicht abschließend umgesetzt werden und wird in 2023 umgesetzt
60	60100001	5110990010	4271900	E601022002	Denkmalschutzkonzept	60.000,00	Für die geplante Sanierung der Gebäudebestände Engeroder Straße/Rheinstraße bedarf
61	61120009	5110700000	4431750	E611222001	Gutachten im Rahmen des B-Planes Leb 151	7.900,00	Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2022 erfolgen.
61	61120009	5110700000	4431750	E611222002	Standortuntersuchung Einzelhandel	25.000,00	Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten konnte keine Auftragserteilung in 2022 erfolgen.
61	61210009	5611320000	4431750	E611222003	Umwelttechnische Untersuchungen: Gefahrenabwehr	30.000,00	nicht planbare Gegebenheiten, die Finanzierung der Untersuchungen im Rahmen der Gefahrenabwehr ist sicherzustellen
61	61210009	5610020000	4431600	E611222004	Drohende / laufende Klageverfahren: Umweltrecht	10.000,00	Hier drohen weiterhin Prozesse, die finanziell abgedeckt werden müssen.
61	61130001	5110260000	4271900	E611322001	Strukturkonzept Salzgittersee	75.000,00	BV 0205/18, das Ausschreibungsverfahren ist in der Durchführung, politischer Beschluss
61	61110009	5110260000	4431750	E611122001	Kataster Radwegweisung (Leb, Bad, Th)	30.000,00	noch kein Vertrag 2022, politische Beschlüsse / politischer Wille zur Verbesserung der Infrastruktur "Radwege" vorhanden
61	61110009	5110260000	4431750	E611122002	Parkraumentwicklungskonzept	75.000,00	noch kein Vertrag 2022; politischer Wille gegeben
61	61110009	5110260000	4431750	E611122004	Konzept „Stärkung der Fahrradmobilität“	35.000,00	noch kein Vertrag 2022; politische Beschlüsse / politischer Wille zur Verbesserung der Infrastruktur "Radwege" vorhanden
61	61200009	5610050000	4271900	E612022001	Sachmittel für Klimaschutzbeauftragten	100.000,00	Die Mittel werden weiterhin für das Klimakonzept benötigt
61	61200009	5610050000	4271900	E612022002	BV 1748/18 Beteiligungsprojekt	20.000,00	Zur Deckung von BV 1748/18 Beteiligungsprojekt für Kindern und Jugendliche. Die BV sieht eine Budget von 20"€ in 2023 und 40"€ in 2024 vor.
61	61110009	5110260000	4431750	E611122003	Konzept „Klimaschutz durch Radverkehr“	17.700,00	noch kein Vertrag 2022; politische Beschlüsse / politischer Wille zur Verbesserung der Infrastruktur "Radwege" vorhanden

3. Bewirtschaftung von Ergebnishaushaltsresten (EHAR)

1.799.796,00 402.525,39 1.397.270,61

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtanspruchnahme
1	02	S1	02300009	6111980000	4372000	Verbandsumlage Großraum BS	47.477,00	47.477,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
2	02	S1	02300009	5712080001	4317000	Förderung Kleinunternehmen	113.000,00	-	113.000,00	Die Fördermittel für Existenzgründer wurden im Jahr 2022 seitens der Antragsteller nicht abgerufen.
3	02	S1	02300009	4241900900	4241900	Sanierung Fahrbahndecke Zufahrt Waldschwimmbad	20.000,00	12.245,46	7.754,54	Die vorgenommenen Sanierungsarbeiten hatten nicht den ursprünglich erwarteten (Flächen-)Umfang.
4	02	2	02200001	5472350000	4313000	Anbindung SZ-Osterlinde	10.500,00	-	10.500,00	Eine Einbindung von SZ-Osterlinde in den Flexo-Richtungsbahnverkehr ist aufgrund der unterschiedlichen Aufgabenträger und Fahrpläne kurzfristig nicht möglich.
5	11	11300001	1112160000	4261200	E113021001	Aufwendungen für Fortbildungen und Schulungen	44.000,00	36.823,79	7.176,21	Einige Fortbildungen und Schulungen sind ausgefallen, sodass der verbleibende Rest i. H. v. 7.176,21 € nicht in Anspruch genommen werden konnte.
6	14	14000001	1110580000	4261200	E140021001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000,00	3.112,00	888,00	2 Seminare haben nicht in der geplanten Zeit stattgefunden. Seminare wurden größtenteils in Webinarform online wahrgenommen, so dass Reisekosten nicht in dem Umfang entstanden sind.
7	14	14000001	1110580000	4261300	E140021002	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.500,00	472,40	1.027,60	
8	17	01200010	5712330000	4431750	E012021001	Gutachten, Beratungsleistung	2.000,00	-	2.000,00	Die Mittel wurden im Rahmen der Kurbadanerkennung eingeplant. Hierzu sollte ein Gutachten bzw. eine Heilwasseranalyse angefertigt werden. Durch eine unvorhergesehene Überschneldung, erfolgte die Beauftragung der Analyse bereits durch BSF, so dass eine Inanspruchnahme der Mittel nicht mehr notwendig war.
9	20	20100001	1110340000	4431750	E201021001	Erstkonsolidierung 2021 - Konzeption LucaNet	9.867,00	7.675,52	2.191,48	Weniger Beratungsstunden benötigt als gedacht
10	40	40100001	2431400001	4222000	E401021001	Digitalpakt	100.000,00	-	100.000,00	Verzögerungen Digitalpakt durch Lieferengpässe, lange Vergabezeiträume. Durch Preissteigerungen sind die Beschaffungen teilweise investiv geworden.
11	40	40170000	2311390000	4455300	E401721001	Ausstattung Berufsbildende Schulen	51.139,00	27.372,05	23.766,95	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
12	40	40100001	2311390000	4318800	E401021002	Schulbudget BBS	27.210,00	-	27.210,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
13	40	40160000	2211370000	4455300	E401621001	Ausstattung Förderschulen	5.350,00	2.860,02	2.489,98	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
14	40	40100001	2211370000	4318800	E401021003	Schulbudget Förderschulen	3.674,00	-	3.674,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
15	40	40180000	2182200000	4455300	E401821001	Ausstattung Gesamtschulen	18.051,00	8.373,25	9.677,75	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.

Nr. OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtanspruchnahme
16 40	40100001	2182200000	4318800	E401021004	Schulbudget Gesamtschulen	15.510,00	-	15.510,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
17 40	40130000	2132120000	4455300	E401321001	Ausstattung Grund- und Hauptschulen	13.864,00	675,33	13.188,67	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
18 40	40100001	2132120000	4318800	E401021005	Schulbudget Grund- und Hauptschulen	4.410,00	-	4.410,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
19 40	40110000	2111330000	4455300	E401121001	Ausstattung Grundschulen	93.947,00	79.493,95	14.453,05	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
20 40	40100001	2111330000	4318800	E401021006	Schulbudget Grundschulen	22.097,00	-	22.097,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
21 40	40150000	2171360000	4455300	E401521001	Ausstattung Gymnasien	37.681,00	15.601,29	22.079,71	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
22 40	40100001	2171360000	4318800	E401021007	Schulbudget Gymnasien	21.812,00	1.925,00	19.887,00	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
23 40	40120000	2121340000	4455300	E401221001	Ausstattung Hauptschulen	19.727,00	10.744,52	8.982,48	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
24 40	40100001	2121340000	4318800	E401021008	Schulbudget Hauptschulen	3.671,00	-	3.671,00	Durch die Coronapandemie ging FD40 von einem erhöhten Bedarf an Finanzmitteln der Schulen zur Umsetzung des Infektionsschutzes an Schulen aus. Die Schulen haben jedoch durch die Erfahrungen aus 2020 und 2021 viele Situationen organisatorisch lösen können und sind mit den zugewiesenen Budgets sparsam umgegangen.
25 40	40140000	2151350000	4455300	E401421001	Ausstattung Realschulen	45.898,00	16.768,72	29.129,28	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.
26 40	40100001	2151350000	4318800	E401021009	Schulbudget Realschulen	31.083,00	5.700,00	25.383,00	Die Reste wurden soweit möglich aufgebraucht. Allerdings sind viele Beschaffungsaufträge der Schulen entgegen der Planungen aufgrund von Kostensteigerungen investiv geworden.

Nr. OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtansprache
27 41	41500001	2810457000	4271 300	E415021001	Kultursommer 2022	15.000,00	-	15.000,00	Es stellte sich im Laufe des Jahres 2022 heraus, dass der gebildete EHAR nicht in Anspruch genommen werden musste.
28 42	40200001	2721230000	4271 300	E402021001	Drucksachen, Flyer, etc.	3.998,00	3.259,87	738,13	Nicht alle geplanten Veranstaltungen konnten im Jahr 2022 durchgeführt werden, somit mussten weniger Flyer, Plakate etc. bestellt werden. Die Überarbeitung der allgemeinen Bibliotheksflyer, aufgrund der veränderten Öffnungszeiten, konnten aufgrund des in 2022 ausstehenden offiziellen Pandemieendes nicht in Auftrag gegeben werden.
29 42	40200001	2720510000	4271 400	E402021002	Anschaffungen Kinderveranstaltungen	8.533,00	4.790,65	3.742,35	Nicht alle geplanten Veranstaltungen und Projekte konnten im Jahr 2022 nachgeholt werden. Einiges konnte nur online stattfinden. Materialien wurden daher weniger benötigt.
30 42	40200001	2721230000	4271 700	E402021003	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	17.883,00	3.278,86	14.604,14	Nicht alle geplanten Veranstaltungen (Lesungen, Neueröffnung Kinderbibliothek, Projekte) konnten in 2022 nachgeholt werden.
31 42	40200001	2720510000	4271 900	E402021004	Wartung Industriekaffeemaschinen	7.247,00	490,88	6.756,12	Die Industriekaffeemaschine in Leobenstedt musste komplett ersetzt werden, daher keine Wartungskosten.
32 42	40200001	2720510000	4429800	E402021005	Erweiterung Medien-Onlineangebot	4.910,00	-	4.910,00	Vollständige Inanspruchnahme.
33 51	51170001	3624000001	4261200	E511721001	FoBi Jugendarbeit	8.000,00	8.000,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
34 51	51170001	3625004315	4222000	E511721002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	800,00	800,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
35 51	51180001	3625004325	4271100	E511821001	Lehr- und Unterrichtsmaterial Schulsozialarbeit	500,00	500,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
36 51	51100001	3625004314	4271600	E511021001	Repräsentation und Bewirtung Kinderkommission	500,00	-	500,00	Auf Grund der pandemischen Lage und Fluktuation/Personalmangel konnten öffentlichkeitswirksame Projekte in 2022 nicht durchgeführt werden.
37 51	51100001	3625004313	4271600	E511021002	Repräsentation und Bewirtung Jugendparlament	1.500,00	312,40	1.187,60	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise umgesetzt werden.
38 51	51100001	3625004313	4271300	E511021003	Öffentlichkeitsarbeit Jugendparlament	1.500,00	211,66	1.288,34	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise umgesetzt werden.
39 51	51120001	3625004311	4221400	E511221001	Elektroüberprüfung KITS	20.000,00	11.345,06	8.654,94	Weitere Projekte wurden über die Förderkulisse Startklar finanziert.
40 51	51120001	3625004311	4222000	E511221002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	30.000,00	27.863,28	2.136,72	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise umgesetzt werden.
41 51	51140001	3622004315	4221400	E511421001	Elektroüberprüfung Neuwerk	4.000,00	1.719,37	2.280,63	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise umgesetzt werden.
42 51	51140001	3622004315	4222000	E511421002	Küche Neuwerk	4.000,00	4.000,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
43 51	51140001	3622004315	4271900	E511421003	60-Jahr-Feier, Erneuerung Toiletten u. Schränke, Ausbau digitale Projekte	62.500,00	5.618,64	56.881,36	60-Jahr-Feier Neuwerk wurde auf 2023 verschoben. Der Ausbau digitaler Projekte wurde über die Förderkulisse Startklar finanziert.
44 51	51200001	3636100001	4261200	E512021001	FoBi Jugendhilfe	9.000,00	9.000,00	-	Vollständige Inanspruchnahme.
45 60	60100001	5110990000	4271900	E601021001	allgemeine Konzepte und Voruntersuchungen Sanierungsgebiete	200.000,00	-	200.000,00	Vergabeverfahren im Rahmen der Vorlage 1814/18 konnte erst im Jahr 2023 abgeschlossen werden.
51 61	61120009	5110700000	4431750	E611221001	Schall- und Bodengutachten, Standortuntersuchung	152.524,00	11.702,96	140.821,04	Es konnten aufgrund von personellen Engpässen keine Verträge in 2022 abgeschlossen werden. Einige Projekte wurden aufgegeben, hier werden die finanziellen Mittel nicht mehr benötigt.
63 61	61200009	5610050000	4271900	E612021001	Sachmittel f. Klimaschutzbeauftragten	42.474,00	3.122,13	39.351,87	Aufgrund von unabsehbaren Umständen konnten die Mittel nicht zeitgerecht verausgabt werden bzw. Verträge abgeschlossen werden.
64 61	61210009	5610020000	4431600	E612121001	Änderung des § 18 KrW-/AbfG	16.000,00	-	16.000,00	Durch Änderung der Tatbestände war die Vorrhaltung der finanziellen Mittel nicht mehr notwendig.
65 61	61210009	5610380000	4431750	E612121002	Beprobung Grundwasser u. Kraftstoff	3.747,00	821,10	2.925,90	Die Beprobung wurde weitestgehend aus dem laufenden Haushalt 2022 gezahlt.
66 61	61210009	5611320000	4431750	E612121003	Grundwasserbeobachtung	17.074,00	-	17.074,00	Es konnte noch kein Vertrag in 2022 abgeschlossen werden, da das Gutachten (Beinum) verspätet eingegangen ist
67 61	61220009	5540540000	4431750	E612221001	Gutachten Rückbau Neuer Teich SZ-Bad	15.638,00	-	15.638,00	Es konnte noch kein Vertrag in 2022 abgeschlossen werden

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung (max. 50 Zeichen)	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtanspruchnahme
68	61	61310009	5210090000	4455300	E613121001	Ersatzvornahmen Bauordnungswesen	85.000,00	28.368,23	56.631,77	Ersatzvornahmen müssen für den Bedarfsfall abgesichert sein. Die angedrohte Erstzuvornahme musste seitens 61.3 so nicht durchgeführt werden.
69	61	61310009	5231570000	4455300	E613121002	Denkmalschutz	50.000,00	-	50.000,00	Ersatzvornahmen müssen für den Bedarfsfall abgesichert sein. Die angedrohte Erstzuvornahme musste seitens 61.3 so nicht durchgeführt werden.
71	61	61110009	5110260000	4271900	E611121001	Konzepte: Radverkehr, Parkraum, Salzgittersee	250.000,00	-	250.000,00	Es konnten aufgrund von personellen Engpässen keine Verträge in 2022 abgeschlossen werden. Einige Projekte wurden aufgegeben, hier werden die finanziellen Mittel nicht mehr benötigt.