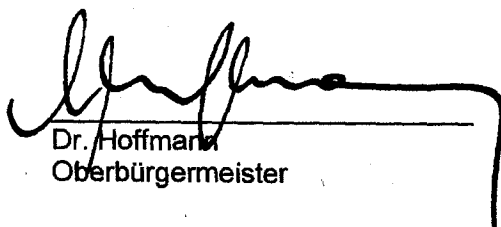


**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2010 durch den Oberbürgermeister gem. § 101 NGO**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2010 - ausschließlich
der Jahresabschlüsse 2010 der Sonderrechnungen Gebäudemanagement,
Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft - wird gem. § 101 NGO festgestellt.

Braunschweig, den 25. Juli 2011


Dr. Hoffmann
Oberbürgermeister

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2010

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig 19 215 ha

Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt betrug:

nach der Volkszählung am	17.05.1939	196 068
nach der Volkszählung am	06.06.1961	246 085
nach der Volkszählung am	27.05.1970	223 700
nach der Gebietsreform am	01.03.1974	267 303
nach der Volkszählung am	25.05.1987	252 351
nach dem Stand vom	31.12.2009	247 400

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

	Farbe	Seite
I Allgemeines	weiß	9
1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
2. Glossar zu Begriffen des doppelischen Haushalts im NKR		19
3. Verwaltungsgliederungsplan		29
4. Übersicht über die Produktgruppen		33
5. Übersicht über die Konten		39
II Bilanz (§54 GemHKVO)	gelb	63
1. Komprimierte Darstellung		65
2. Bilanz		69
3. Vermerke unter der Bilanz		73
III Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)	blau	77
IV Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)	blau	83
V Teilhaushalte	weiß	89
Teilergebnisrechnung	weiß	
Produktübersicht	weiß	
Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
Teilfinanzrechnung	weiß	
VI Anhang (§55 GemHKVO)	rot	615
1. Allgemeine Erläuterungen		617
2. Gliederungssätze		617
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		617
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		618
5. Weitere Erläuterungen		630
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		630
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		634
VII Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)	gelb	639
1. Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)	gelb	641
2. Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)	gelb	645
3. Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)	gelb	649

VIII	Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)	blau	653
	1. Vorbemerkung		657
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		657
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		669
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		760
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		760
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 100 (3) Zif. 5 NGO)	grün	765

I. Allgemeines

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010**

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

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

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

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

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

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

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

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung:

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung:

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

- Bilanz:

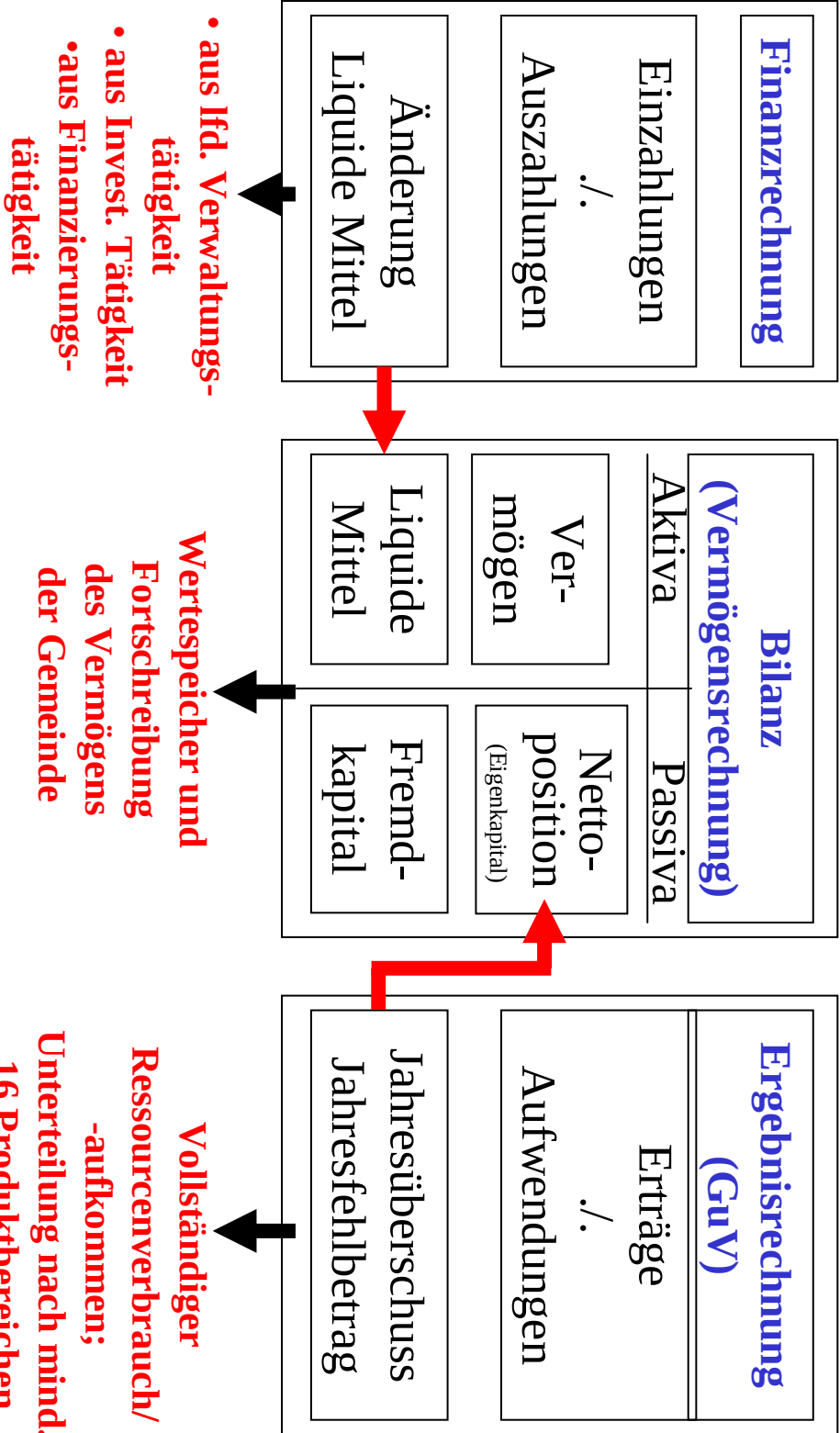
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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

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

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

Drei-Komponenten-Rechnungssystem



zeitraumbezogen

stichtagsbezogen

zeitraumbezogen

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

3.1 Nach § 100 NGO besteht der Jahresabschluss aus

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

Diese neuen Bestandteile des Jahresabschlusses lösen die bisherige Jahresrechnung ab.

Nach § 100 Abs. 3 NGO sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

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

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

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

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Die Angaben in Spalte 5 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

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

Ein zentrales Ziel der Bilanz ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldenslage zu vermitteln. Die Bilanz hat zu diesem Zweck das gesamte Vermögen und die gesamten Schulden und Rückstellungen zu einem Stichtag zu erfassen. Die Bilanz ist damit eine stichtagsbezogene Betrachtung.

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

4. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

4.1 Für die Aufstellung der Bilanz gelten die Vorschriften der NGO und die aufgrund der NGO erlassenen Verordnungsregeln zur Bilanz entsprechend. Die Bilanz ist in einem Anhang zu erläutern.

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

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

4.3 Die Bilanz wird in einem Anhang erläutert. Die Erläuterungen beziehen sich auf Gliederungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze. Außerdem werden wesentliche Bilanzpositionen und die darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert. Dem Anhang sind gemäß § 100 Abs. 3 NGO ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagen-, Schulden- und Forderungsübersicht sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beigefügt.

Die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht werden nach gem. § 142 Abs. 3 NGO verbindlich vorgegebenen Mustern erstellt.

5. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

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

- 5.1 Nach dem Handelsgesetzbuch (HGB) wird die Aktivseite der Bilanz in Anlage- und Umlaufvermögen unterteilt. Diese Unterteilung wurde z.B. auch in Nordrhein-Westfalen (NRW) so übernommen. In Niedersachsen dagegen gliedert sich das Vermögen in immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen, liquide Mittel und aktive Rechnungsabgrenzung.

- 5.2 Das HGB verwendet den Begriff Eigenkapital. In einer Bilanz nach niedersächsischem Recht findet man keine Position Eigenkapital, sondern es wird der Begriff Nettoposition verwendet. Die Nettoposition setzt sich dabei zusammen aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten. Damit ist die niedersächsische Nettoposition ähnlich dem Eigenkapital nach HGB. Einen Unterschied stellen jedoch die Sonderposten dar, die in der Bilanzgliederung nach § 266 HGB nicht enthalten sind.

In einer Bilanz aus NRW findet man wie nach HGB eine Position Eigenkapital. In einer hessischen Bilanz findet man sowohl den Begriff Eigenkapital als auch den Begriff Nettoposition, wobei die Nettoposition eine Unterposition zum Eigenkapital darstellt.

- 5.3 In Niedersachsen sind die Vermögensgegenstände in der Eröffnungsbilanz mit dem Anschaffungs- oder Herstellungswert, vermindert um die darauf basierenden Abschreibungen anzusetzen. In NRW ist die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen. Hierdurch kommt es bei gleichen Vermögensgegenständen zu Unterschieden in der Höhe des Wertes.
- 5.4 Diese Beispiele zeigen, dass bei länderübergreifenden Vergleichen zwingend Klarheit über die Begrifflichkeiten und die jeweils bestehenden Regelungen zu Ansatz, Bewertung und Ausweis von Bilanzpositionen hergestellt werden muss.

2. Glossar zu den Begriffen des doppelischen Haushalts im NKR

Glossar zu Begriffen des doppelten Haushalts im NKR**Abschreibung**

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

Aktiva

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

Aktivierung

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

Anlagevermögen

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

Aufwand

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

Ausgabe

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

Auszahlung

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

Beteiligung

In der niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO) und der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) ist der Begriff der Beteiligung nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 Handelsgesetzbuch (HGB). Danach sind Beteiligungen Anteile an

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

Bilanz

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

Budget

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

Budgetierung

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

Dezentrale Ressourcenverantwortung

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

Doppelte Buchführung (Doppik)

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

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

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

Eigenkapital

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

Einnahme

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

Einzahlung

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

Ergebnisrechnung

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

Eröffnungsbilanz

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

Ertrag

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

Festwert

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

Finanzrechnung

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

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

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

Jahresfehlbetrag

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

Jahresüberschuss

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

Kontenrahmen

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

Kosten

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

Kostenarten

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

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

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

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

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

outputorientiert

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

Passiva

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

periodengerecht

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

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

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

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

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

Ressourcen

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

Rücklagen

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

Rückstellungen

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

Schlussbilanz

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

Schulden

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

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

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

Verbundene Unternehmen

In NGO und GemHKVO ist der Begriff des verbundenen Unternehmens nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 HGB. Danach sind verbundene Unternehmen solche Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind, das als oberstes Mutterunternehmen den am weitest gehenden Konzernabschluss nach dem zweiten Unterabschnitt aufzustellen hat, auch wenn die Aufstellung unterbleibt, oder das einen befreienden Konzernabschluss nach § 291 HGB oder nach einer nach § 292 HGB erlassenen Rechtsverordnung aufstellt oder aufstellen könnte; Tochterunternehmen, die nach § 296 HGB nicht einbezogen werden, sind ebenfalls verbundene Unternehmen. Somit bilden Anteile an verbundenen Unternehmen einen Sonderfall der Beteiligung. Für das Vorhandensein eines Mutter-Tochter-Verhältnisses nach § 290 HGB muss entweder das Kriterium der einheitlichen Leitung (§ 290 Abs. 1 HGB) erfüllt sein oder es müssen die in § 290 Abs. 2 genannten konzerntypischen Merkmale vorliegen.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010**

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Januar 2009

Verwaltungsgliederungsplan**1 Allgemeine Verwaltung**

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

2 Finanzverwaltung

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

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

- 32 Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche
Sicherheit
- 37 Fachbereich Feuerwehr

4 Schul- und Kulturverwaltung

- 40 Fachbereich Schule und Sport
- 41 Fachbereich Kultur

**5 Sozial- und Gesundheits-
verwaltung**

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

6 Bauverwaltung

- 0600 Baureferat
- 0630 Baurecht
- 61 Fachbereich Stadtplanung und
Umweltschutz
- 65 Fachbereich Gebäudemanagement
- 66 Fachbereich Tiefbau und Verkehr
- 67 Fachbereich Stadtgrün

**8 Verwaltung für Wirtschaft und
Verkehr**

- 0800 Stabsstelle Wirtschaftsdezernat
- 0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

4. Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen

gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 11 GemHKVO

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.11	Innere Verwaltung	
1.11.1110	Politische Gremien	Politische Gremien
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	Ref. 0600 Baureferat
1.11.1118	Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe	Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe
1.11.1120	Rechnungsprüfung	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
1.11.1140	Personalvertretung	Personalvertretung
1.11.1145	Zentrale Dienste	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1150	Personalmanagement	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1155	Organisationsangelegenheiten, IT	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen	FB 20 Finanzen
1.11.1165	Immobilienmanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1167	Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1170	Graphik-Service-Center	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.12	Sicherheit und Ordnung	
1.12.1210	Statistik und Wahlen	Ref. 0120 Stadtentwickl. u. Statistik
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.12.1223	Verkehrsbehörde	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.12.1260	Brandschutz	FB 37 Feuerwehr
1.12.1270	Rettungsdienst	FB 37 Feuerwehr
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	FB 37 Feuerwehr

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.21	Schulträgeraufgaben	
1.21.2110	Grundschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule und Sport
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2410	Schulerbeförderung	FB 40 Schule und Sport
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule und Sport
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	FB 41 Kultur
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung (Kulturinstitut)	FB 41 Kultur
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	FB 41 Kultur
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	FB 41 Kultur
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstellungen (Museum)	FB 41 Kultur
1.25.2522	Bildende Kunst	FB 41 Kultur
1.25.2523	Bildende Kunst FB 20 (Vermietungen)	FB 20 Finanzen
1.25.2610	Theater	FB 41 Kultur
1.25.2620	Musikpflege	FB 41 Kultur
1.25.2630	Musikschulen	FB 40 Schule und Sport
1.25.2710	Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720	Büchereien	FB 41 Kultur
1.25.2732	Sonstige Volksbildung FB 40	FB 40 Schule und Sport
1.25.2733	Sonstige Volksbildung (Roter Saal/Brunsv)	FB 41 Kultur
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)	FB 41 Kultur
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	FB 41 Kultur
1.25.2812	Heimatspfleger	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	FB 20 Finanzen
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.	FB 20 Finanzen
1.31	Soziale Hilfen	
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3117	Zahlungen Quotales System	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)	Ref. 0500 Sozialreferat/ FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3122	Eingliederungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3123	Einmalige Leistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3157	Frauenhäuser	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3158	Sozialstationen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.31.3430	Betreuungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 40 Schule und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten und Bädern	FB 40 Schule und Sport
1.42.4242	Sportstätten/Städtisches Stadion	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten FB 20 (Verpachtung)	FB 20 Finanzen
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwickl. u. Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	Ref. 0630 Baurecht
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0630 Baurecht
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Abfallwirtschaft	FB 20 Finanzen
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5410	Gemeindestraßen (GS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5420	Kreisstraßen (KS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5430	Landesstraßen (LS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5440	Bundesstraßen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5450	Straßenreinigung und -beleuchtung	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser FB 20 (Verpachtung)	FB 20 Finanzen
1.54.5470	ÖPNV	FB 20 Finanzen
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	FB 20 Finanzen
1.55	Natur- und Landschaftspflege	
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6130	Abwicklung der Vorjahre	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.3700	Vorleistungen FB 37	FB 37 Feuerwehr
1.99.4000	Vorleistungen FB 40	FB 40 Schule und Sport
1.99.4100	Vorleistungen FB 41	FB 41 Kultur
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.5100	Vorleistungen FB 51	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün

5. Übersicht über die Konten

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

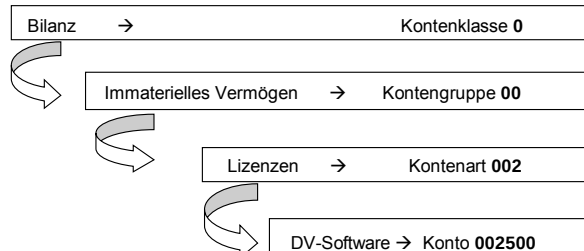
Kontenübersicht 2010 - Bilanz

Stand: April 2011

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

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 12.11.2007

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	
022200	Soziale Einrichtungen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
023	Grundstücke mit Schulen	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
024100	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Grund und Boden	
024200	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
024250	Festwert Außenanlagen Bäume - Kultur, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	
029100	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Grund und Boden	
029200	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
029250	Festwert Außenanlagen Bäume - sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.3	Infrastrukturvermögen	
031	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
032	Brücken und Tunnel	
032100	Brücken und Tunnel	
033	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
034	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034100	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
036	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
037	Wasserbauliche Anlagen	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
038	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	
041	Bauten auf fremden Grundstücken	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
051	Kunstgegenstände	
051100	Kunstgegenstände	
055	Baudenkmäler	
055100	Baudenkmäler	
056	Bodendenkmäler	
056100	Bodendenkmäler	
055	Sonstige Kulturdenkmäler	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
061	Fahrzeuge	
061100	Fahrzeuge	
062	Maschinen	
062	Maschinen	
063	Technische Anlagen	
063100	Technische Anlagen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
071	Betriebsvorrichtungen	
071100	Betriebsvorrichtungen	
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072110	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulausstattung	
072120	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kitas und Jugendfreizeiteinrichtungen	
072130	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr	
072140	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bibliotheken	
073	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
075	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	
075100	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.8	Vorräte	
081	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
082	Hilfsstoffe	
082100	Hilfsstoffe	
083	Betriebsstoffe	
083100	Betriebsstoffe	
084	Waren	
084100	Waren	
085	Unfertige/fertige Erzeugnisse	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
096	Anlagen im Bau	
096100	Anlagen im Bau (AiB)	
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich über 5 Jahre	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
154100	Erstattungsanspruch §107b BeamVG Pensionsrückstellungen	04/2010: neues SAKO
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	04/2009: neues SAKO
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	02/2011: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	Skonto verrechnung (Nettoverfahren)	
168	Vorsteuer	
168100	Vorsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 4	Liquide Mittel	
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	
171100	Nord/LB, Bestand	
171110	Nord/LB (Ausgabe), Bestand	
171130	Commerzbank AG, Bestand	
171140	Deutsche Bank AG, Bestand	
171150	Dresdner Bank AG, Bestand	
171180	Volksbank Braunschweig, Bestand	
171190	Postbank Hannover, Bestand	
171900	Nord/LB, 1 Euro-Jobber	
171910	Nord/LB, Schlossmuseum	
171920	Nord/LB, Kinderarmut	
171930	Nord/LB, Reiterstandbilder	
171931	Volksbank, Reiterstandbilder	
171940	Credit-Suisse, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	01/2009: neues SAKO
171951	Bankkonten FB 51	04/2010: neues SAKO
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - VW-Bank	
172105	Tagesgeld - VW-Bank	02/2009: neues SAKO
172110	Festgeld - Berliner Bank	
172120	Festgeld - SEB AG	
172130	Festgeld - Postbank	
172140	Festgeld - Maples	
172150	Festgeld - Hanseatic Bank	
172160	Festgeld - Valois	
172170	Festgeld - DKB	
172180	Festgeld - SPK Neckartal	
172190	Festgeld - Dresdner Bank	
172200	Festgeld - AK-Bank AG	
172210	Festgeld - Bankhaus Flessa	
172220	Festgeld - Düsseldorfer Hypothekenbank	
172230	Festgeld - Real Estate	
172240	Festgeld - Volksbank Oberberg	
172250	Festgeld - Lehman Brothers AG	
172260	Festgeld - Volksbank BRAWO	
172270	Festgeld - Coreal	
172280	Festgeld - Nord LB Landessparkasse	
172290	Festgeld - Credit-Suisse	08/2009: neues SAKO
172295	Tagesgeld - Credit-Suisse	06/2009: neues SAKO
173	Bargeld	
173110	Barkasse 1	
173180	Wechselgeldkassen	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
173184	Kassenautomat FB 32	02/2011: neues SAKO
173185	Zahlstellen und Wertgutscheine	beinhaltet zu Beginn 2010 noch Wertgutscheine
173186	Wertgutscheine FB 50	03/2010: neues SAKO
173190	Schecks	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	02/2009: neues SAKO
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1	Nettoposition	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1	Basis-Reinvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1	Reinvermögen	
2001	Reinvermögen	
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2	Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3	Bewertungsrücklage	
203	Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	
206	Ergebnis und Ergebnisverwendung	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4	Sonderposten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
211	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	
211100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	
212	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
212100	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte	
212110	Verrechnung Sonderposten - Erschließungsbeiträge	
212130	Sonderposten Beiträge Korrekturkonto	
212140	Verrechnung Sonderposten - Ausbaubeiträge	
212150	Verrechnung Sonderposten - sonstige Beiträge	
212160	Sonderposten - pauschale - Beiträge	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2	Schulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1	Geldschulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.1	Anleihen	
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundsulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4	Transfervverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio. Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest. Jahressollstellung	
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerungserlöse FB 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse FB 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung	
272530	Schadensregulierung an Dritte	
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272970	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen	
272990	Sonstige durchlaufende Posten FB 20.2	
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272990
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige Wertpapiersschulden	
271110	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
279	Sonstige Verbindlichkeiten	
279130	Verbindlichkeit Sonderrechnung Abfall	
279140	Verbindlichkeit Sonderrechnung Stadtentwässerung	
279150	Verbindlichkeit Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279160	Verbindlichkeit Essensgeldkonten	04/2011: neues SAKO
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279900	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: SAKO auslaufend
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 279900
279906	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung	04/2011: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 279905
279910	Kreditorische Debitoren	
279920	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	
279921	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	
279922	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	
279923	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	
279924	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	
279925	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Zukunft GmbH	
279926	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	
279927	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	
279928	Verbindlichkeiten Cashpool - KOSYNUS GmbH	
279929	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	
279930	Verbindlichkeiten CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
279931	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	
279932	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad BS	09/2009: neues SAKO
279940	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	
279941	Verbindlichkeiten Cashpool - Projekt Region Braunschweig GmbH	
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3	Rückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281110	Pensionsrückstellungen	
281210	Beihilferückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283110	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284110	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285110	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286110	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
286210	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287110	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
289110	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	11/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	04/2009: SAKO auslaufend
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 290100
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

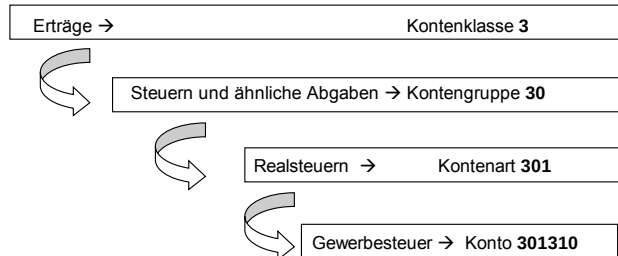
SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

Kontenübersicht 2010 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: Oktober 2010

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
3	Erträge / Einzahlungen	6		
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	GemHKVO § 3 Nr. 1 a		
30	Steuern und ähnliche Abgaben			
301	Realsteuern			
301110	Grundsteuer A	601110	000	
301210	Grundsteuer B	601210	001	
301310	Gewerbesteuer	601310	003	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	003	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern			
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	010	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	012	
303	Sonstige Gemeindesteuern			
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	020/021	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	020/021	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	020/021	
303210	Hundesteuer	603210	022	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	025 / 029 / 023	
305	Ausgleichsleistungen			
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	605210	092	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 b		
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
311	Schlüsselzuweisungen			
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	041	
312	Bedarfszuweisungen			
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	051	
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen			
313010	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	613010	060	
313110	Allgemeine Zuweisungen vom Land	613110	061	
313120	Zuweisungen übertrag. Wirkungskreis, außerhalb FAG	613120	061	
313210	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	613210	062	
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke			
314010	Zuweisungen vom Bund	614010	170	
314110	Zuweisungen vom Land	614110	171	
314120	Zuweisungen Festwert vom Land	614120	171	neues SaKo 03/2010
314210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	614210	172	
314310	Zuweisungen von Zweckverbänden	614310	173	
314410	Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	614410	174	
314510	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	614510	175	
314610	Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	614610	176	
314710	Zuschüsse von privaten Unternehmen	614710	177	
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	177	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	178	
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	178	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	neu	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316999	manuelle Auflösung SoPo unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	neu	neues SaKo 08/2010
318	Allgemeine Umlagen			
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	072	
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
319110	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	619110	191/192/193	
319120	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II	619120	191/192/193	
319130	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	619130	191/192/193	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4	Sonstige Transfererträge / -einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 c		
32	Sonstige Transfererträge			
321	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen			
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz			
321110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE örtliche Träger	621110	241	
321120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE überörtliche Träger	621120	241	
321130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Kommunale Altenpflege	621130	241	
321140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Aufnahme Gesetz	621140	241	
321150	Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	621150	241	
321190	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz ohne Zuordnung	621190	241	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete			
321210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE örtliche Träger	621210	243	
321220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE überörtliche Träger	621220	243	
321230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Kommunale Altenpflege	621230	243	
321240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Aufnahme Gesetz	621240	243	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern			
321310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE örtliche Träger	621310	245	
321320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE überörtliche Träger	621320	245	
321330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE örtlicher Träger	621330	245	
321340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE überörtlicher Träger	621340	245	
	Sonstige Ersatzleistungen			
321410	Sonstige Ersatzleistungen avE örtlicher Träger	621410	247	
321420	Sonstige Ersatzleistungen avE überörtlicher Träger	621420	247	
321430	Sonstige Ersatzleistungen avE Kommunale Altenpflege	621430	247	
321440	Sonstige Ersatzleistungen avE Aufnahme Gesetz	621440	247	
	Rückzahlung gewährter Hilfen			
321510	Rückzahlung gewährter Hilfe avE örtliche Träger	621510	249	
321520	Rückzahlung gewährter Hilfe avE überörtliche Träger	621520	249	
321530	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Kommunale Altenpflege	621530	249	
321540	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Aufnahme Gesetz	621540	249	
322	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen			
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz			
322110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE örtliche Träger	622110	251	
322120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE überörtliche Träger	622120	251	
322130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE Kommunale Altenpflege	622130	251	
322140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz Aufnahme Gesetz	622140	251	
322150	Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz in Einrichtungen	622150	251	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete			
322210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE örtliche Träger	622210	253	
322220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE überörtliche Träger	622220	253	
322230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Kommunale Altenpflege	622230	253	
322240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Aufnahme Gesetz	622240	253	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern			
322310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., Kommunale Altenpflege	622310	255	
322320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., überörtliche Träger	622320	255	
322330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, Kommunale Altenpflege	622330	255	
322340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, überörtliche Träger	622340	255	
	Sonstige Ersatzleistungen			
322410	Sonstige Ersatzleistungen iE örtlicher Träger	622410	257	
322420	Sonstige Ersatzleistungen iE überörtlicher Träger	622420	257	
322430	Sonstige Ersatzleistungen iE Kommunale Altenpflege	622430	257	
322440	Sonstige Ersatzleistungen iE Aufnahme Gesetz	622440	257	
	Rückzahlung gewährter Hilfen			
322510	Rückzahlung gewährter Hilfe iE örtliche Träger	622510	259	
322520	Rückzahlung gewährter Hilfe iE überörtliche Träger	622520	259	
322530	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Kommunale Altenpflege	622530	259	
322540	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Aufnahme Gesetz	622540	259	
323	Schuldendiensthilfen			
323010	Schuldendiensthilfen vom Bund	623010	230	
323110	Schuldendiensthilfen vom Land	623110	231	
323210	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	623210	232	
323310	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden	623310	233	
323410	Schuldendiensthilfen vom sonstigen öffentlichen Bereich	623410	234	
323510	Schuldendiensthilfen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	623510	235	
323610	Schuldendiensthilfen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	623610	236	
323710	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen	623710	237	
323810	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	623810	238	
329	Andere sonstige Transfererträge			
329110	Andere sonstige Transfererträge	629110	23 / 24 / 25	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5	Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 d		
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
331	Verwaltungsgebühren			
331110	Verwaltungsgebühren	631110	10	
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	11	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	11	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam		
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
337125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich			
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 e		
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
341	Mieten und Pachten			
341110	Mieten und Pachten	641110	14	
342	Erträge aus Verkauf			
342110	Erträge aus Verkauf	642110	13	
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
346110	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	646110	150/157	
346120	Erträge private Telefongebühren	646120	150/157	
346130	Erträge Abzug Verpflegung	646130	150/157	
346140	Erträge Pfandungsgebühren	646140	150/157	
346150	Erträge private Dienstwagenkilometer	646150	150/157	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 f		
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen			
348010	Erstattungen vom Bund	648010	160	
348110	Erstattungen vom Land	648110	161	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	162	
348310	Erstattungen von Zweckverbänden	648310	163	
348410	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	648410	164	
348510	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648510	165	
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	165	
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerungsleistungen	648530	165	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	166	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	167	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	168	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 i		
35	Sonstige ordentliche Erträge			
351	Konzessionsabgaben			
351110	Konzessionsabgaben	651110	22	
352	Erstattung von Steuern			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	159	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung	652220	159	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	652310	159	
35	Sonstige ordentliche Erträge			
357	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam		
357110	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357120	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357220	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357225	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam		
358110	Erträge aus Zuschreibungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358210	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358310	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358320	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358330	Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Ford. GewSt	nicht zahlungswirksam	neu	neues SaKo 10/2010
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	neu	
359	Andere sonstige ordentliche Erträge			
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	268	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	268	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	268	neues SaKo 08/2010
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 g		
36	Finanzerträge			
361	Zinserträge			
361010	Zinserträge vom Bund	661010	200	
361110	Zinserträge vom Land	661110	201	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	202	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	203	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	204	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	205	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	206	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
361620	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen/Cashpool	661620	206	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	207	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	207	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	207, 208	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	207, 208	
363	Besondere Erträge			
363110	Bußgelder	663110	260	
363120	Zwangsgelder	663120	260	
363130	Verwarnungsgelder	663130	260	
363190	Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	663190	260	
363210	Säumniszuschläge	663210	261	
363220	Mahngebühren	663220	261	
363230	Stundungszinsen	663230	261	
363240	Rücklastschriftgebühren	663240	261	
363290	Sonstige Nebenforderungen	663290	261	
363310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	663310	262	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen			
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	21	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	21	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	21	
365140	Erträge aus Ausschüttung des Zweckverbandes f. d. kommunale Kreditwesen	665140	21	
369	Sonstige Finanzerträge			
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	265	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	266	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktiviert Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam		
37	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
371	Aktiviert Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam		
371110	Aktiviert Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	neu	
371120	Aktiviert Sachkosten	nicht zahlungswirksam	neu	
371130	Plan Erlöse Aktiviert Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	neu	
371140	Erlöse Aktiviert Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	neu	
371150	Erlöse Aktiviert Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	neu	
371999	Aktiviert Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	neu	neues SaKo 08/2010
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
37	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	neu	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	neu	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7		
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	GemHKVO § 3 Nr. 2 a		
40	Personalaufwendungen			
401	Dienstaufwendungen			
	Beamte			
401110	Beamtenbezüge	701110	410	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	410	
	Tariflich Beschäftigte			
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	414	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	414	
	ABM-Kräfte			
401810	ABM-Kräfte	701810	417	
	Sonstige Beschäftigte			
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	416	
401920	Pauschalierte Lohnsteuer	701920	416	
402	Beiträge zu Versorgungskassen			
	Beamte			
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	430	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	430	neues SaKo 08/2010
	Arbeitnehmer			
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	434	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	434	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	434	
	Sonstige Beschäftigte			
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	438	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			
	Beamte			
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	440	
	Tariflich Beschäftigte			
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	444	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	444	
	Sonstige Beschäftigte			
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	448	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte			
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	450	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte			
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	neu	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte			
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	neu	
407	Rückstellung für Altersteilzeit			
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	neu	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	neu	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - Beamte	nicht zahlungswirksam	neu	
407140	Sonstige Personalarückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
407220	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	neu	
407230	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	neu	
408	Deckungsreserve für Personalaufwendungen			
408110	Deckungsreserve	708110	470	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung	GemHKVO § 3 Nr. 2 b		
41	Versorgungsaufwendungen			
411	Versorgungsaufwendungen			
	Beamte			
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	420	
	Tariflich Beschäftigte			
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	424	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			
	Beamte			
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	440	
	Tariflich Beschäftigte			
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	444	
	Sonstige Beschäftigte			
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	448	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger			
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	450	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger			
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	neu	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger			
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	GemHKVO § 3 Nr. 2 c		
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens			
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	500	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	keine separate Darstellung	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	502	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	neu	
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			
421210	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	721210	510/511	
421270	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen	721270	510/511	
421273	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung der Friedhofsflächen	721273	510/511	
421278	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen - histor. Friedhöfe	721278	510/511	
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	52	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	52	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Kraftfahrzeuge	722130	52	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	52	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	52	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	52 / 935	
423	Mieten und Pachten			
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	53	
423120	Inventarmieten	723120	53	
423130	Leibrenten	723130	53	
423210	Leasing	723210	53	
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
424100	Reinigung	724100	54	
424110	Grundstücksabgaben	724110	54	
424120	Gebäudeversicherungen	724120	54	
424130	Winterdienst	724130	54	
424140	Gehwegreinigung	724140	54	
424150	Straßenausbaubeiträge	724150	54	
424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten	724190	54	
425	Haltung von Fahrzeugen			
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	55	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	55	
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte			
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	726110	56	
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	726120	56	
426125	Zentrale IT-Schulungen	726125	56	neues SaKo 06/2010
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	56	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	57-638	
427115	Planungskosten	727115	57-638	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	57-638	
427125	Lebensmittel	727125	57-638	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	57-638	
427135	medizinischer Sachbedarf	727135	57-638	
427140	Veranstaltungen	727140	57-638	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
427145	EDV-Kosten	727145	57-638	
427150	Schulsport	727150	57-638	
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	57-638	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	57-638	
427170	Statische Prüfungen	727170	57-638	
427180	Veröffentlichungen	727180	57-638	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	57-638	
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	57-638	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen			
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	638	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 2 e		
43	Transferaufwendungen			
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke			
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	710	
431110	Zuweisungen an das Land	721110	711	
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	712	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	713	
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	714	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	715	
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	716	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	721710	717	
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	718	
432	Schuldendiensthilfen			
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	720	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	721	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	722	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	723	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	724	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	725	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	726	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	727	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	728	
433	Sozialtransferaufwendungen			
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen			
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	73	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	73	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	73	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	73	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	76	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen			
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	74	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	74	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	74	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	74	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	77	
	Sonstige soziale Leistungen			
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	75, 78, 79	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	75, 78, 79	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	75, 78, 79	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	75, 78, 79	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	75, 78, 79	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	75, 78, 79	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	75, 78, 79	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	78	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	75, 78, 79	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	75, 78, 79	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	75, 78, 79	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	75, 78, 79	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	75, 78, 79	
434	Steuerbeteiligungen			
	Gewerbesteuerumlage			
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	810	
437	Allgemeine Umlagen			
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	832	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	833	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 f		
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	46	
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	40	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	40	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	639, 660, 661	
442920	Verfüugungsmittel	742920	660	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	661	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	639	
443	Geschäftsaufwendungen			
	Geschäftsaufwendungen			
443110	IT-Aufwendungen	743110	65	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	65	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	65	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	65	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	65	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	65	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	65	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	65	
443155	Kopierkosten	743155	65	
443160	Zeitschriften	743160	65	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	65	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
443180	Dienstreisen, Fahrkostenersatz	743180	65	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	65	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	64	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	64	
444130	Unfallversicherung	744130	64	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	64	
444150	Körperschaftsteuer	744150	64	
444160	Gewerbesteuer	744160	64	
444170	sonstige Versicherungen	744170	64	
444180	Sonstige Ausgleichsabgaben	744180	64	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	64	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310		
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit			
445010	Erstattungen an den Bund	745010	670	
445110	Erstattungen an das Land	745110	671	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	672	
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	673	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	674	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	674	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	674	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	674	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	674	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen			
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	675	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	675	
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	675	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	675	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u.Sachkosten)	745519	675	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u.Sachkosten)	745520	675	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745521	675	
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	675	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	675	
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	675	
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	675	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	675	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	675	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	675	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	675	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen			
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	676	
	Erstattungen an private Unternehmen			
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	677	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	677	
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	677	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	677	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	677	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßentwässerung	745716	677	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	677	
	Erstattungen an übrige Bereiche			
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	678	
446	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden			
	Leistungsbeteiligung von den Gemeinden für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende			
446110	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	746110	691-695	
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	691-695	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	691-695	
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen			
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
449110	Aufwand für nicht rückzahlb. Zuweisungen für Invest.	749110	5 - 7	
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	5 - 7	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 d		
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
451	Zinsaufwendungen			
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	800	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	801	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	802	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	803	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	804	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	805	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	877	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	806	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	807	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	807, 808	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	807, 808	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
453	Besondere Aufwendungen			
	Bußgelder			
453110	Bußgelder	753110	848	
	Säumniszuschläge			
453210	Säumniszuschläge	753210	848	
459	Sonstige Finanzaufwendungen			
	Verzinsung von Steuernachzahlungen			
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	845	
	Sonstige Finanzaufwendungen			
459910	Sonst.Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	848	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	848	
GemHKVO § 2 Abs.3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam		
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam		
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	680	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	680	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	680	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	680	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	680	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	680	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	680	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	680	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	680	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	680	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	680	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	680	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	680	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	680	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	680	neues SaKo 08/2010
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen			
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
472112	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	neu	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	neu	
479	Sonstige Abschreibungen			
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	neu	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag			
50	Realisierte außerordentliche Erträge			
501	Außergewöhnliche Erträge			
	Spenden			
501110	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	614710	17	
501120	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	614810	17	
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	614510	17	
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	614610	17	
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.			
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	150-157	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge			
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	0 - 3	
502	Periodenfremde Erträge			
502110	Erträge aus Abgang von Vermögen		345 / 130	
502210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. AfA)	nicht zahlungswirksam	neu	
502420	Erträge aus Zuschreibung (außerpl. AfA-Forderung)			
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
502815	Laufende Projekte - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
	Sonstige periodenfremde Erträge			
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	neu	
502920	Periodenfremde Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502930	Nicht aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	neu	
502940	Ertrag Erinnerungswert Teilung Vermögensgegenstand	nicht zahlungswirksam	neu	
502950	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand			
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen			
511	Außergewöhnliche Aufwendungen			
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen			
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	neu	
	Spenden			
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	71	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	71	
	Geleisteter Schadensersatz u.ä.			
511310	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	744140	64	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen			
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	842	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	71	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	71	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen			
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	5 - 7	
512	Periodenfremde Aufwendungen			
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	neu	
	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam		
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	neu	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	neu	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	5 - 7	
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
513	Außerplanmäßige Abschreibungen			
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
513110	Außerplanmäßige Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	neu	
513120	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	nicht zahlungswirksam	neu	
513130	Außerplanmäßige Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	neu	
513140	Außerplanmäßige Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	neu	
513150	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	neu	
513160	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513170	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513180	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513190	Außerplanmäßige Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	neu	
513200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	neu	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
513210	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	neu	
513220	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	neu	
513230	Außerplanmäßige Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	neu	
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513260	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	neu	
53	Veräußerung von Vermögensgegenständen			
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	340100	
531190	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	neu	
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	130/345	
531390	Verrechnungskonto Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen			
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
531490	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen			
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	neu	
531590	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen			
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
531990	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
532	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			
532110	Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	neu	
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen			
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	neu	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen	6		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 a		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68		
	Investitionszuwendungen	681	360	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Bund	681010	360	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Land	681110	361	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681210	362	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	681310	363	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	681410	364	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	681510	365	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	681610	366	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	681710	367	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	681810	368	
nicht ergebniswirksam	Sonstige Einzahlungen für Investitionen	681900	36	
nicht ergebniswirksam	Einzahlung aus der Rückzahlung von Zuwendungen	681910	36	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	GemHKVO § 3 Nr. 4 c		
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	340	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	683		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	345	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	684		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	684110	33	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	33	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	33	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	685110	33	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	685210	33	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	685310	33	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	686		
	Kapitalmarktpapiere			
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapiere beim Bund			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	686201	33	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	686202	33	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	686203	33	
	Geldmarktpapiere			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapiere beim sonstigen inländischen Bereich	686380	33	
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	33	
	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687110	347	
	Rückflüsse von Ausleihungen	688		
	Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderevermögen			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688510	325	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688520	325	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688530	325	
	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688810	327 / 328	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688820	327 / 328	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688830	327 / 328	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 b		
	Beiträge und ähnliche Entgelte	689		
	Beiträge und ähnliche Entgelte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	689110	35	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen	689120	351	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus sonstigen Entgelten	689130	35	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Zuwendungen	689900	neu	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 8		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	69		
	Kreditaufnahmen für Investitionen	692		
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692010	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692011	370	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692020	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692021	370	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692030	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692031	370	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692110	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692111	371	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692120	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692121	371	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692130	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692131	371	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstiger öffentlicher Bereich			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692410	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692411	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692414	374	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692420	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692421	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692424	374	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692430	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692431	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692434	374	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderevermögen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	375	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	375	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	375	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	375	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	375	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	375	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	377	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	377	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	377	
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694		
	Sonstige Wertpapiere			
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	37	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	37	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	37	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 e		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78		
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781		
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	980	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	981	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	982	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	983	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	984	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	985	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	986	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	987	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	988	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit).	GemHKVO § 3 Nr. 5 a		
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	932	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	932	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 c		
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	935	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	52/935	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	991	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 d		
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	930	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	930	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	930	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	930	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	930	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	930	
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786		
	Kapitalmarktpapiere			
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren beim Bund			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	930	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	930	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	930	
	Geldmarktpapiere			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	930	
	Finanzderivate			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	930	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 b		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
	Baumaßnahmen	787		
	Hochbaumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	94	
	Tiefbaumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	95	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	95	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 5 f		
	Sonstige Baumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. techn. Anlagen	787340	96	
	Gewährung von Ausleihungen	788		
	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	925	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	925	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	925	
	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	927, 928	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	927, 928	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	927, 928	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung			
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	-	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	-	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 9		
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen			
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	970	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	970	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	970	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	971	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	971	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	971	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	974	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	974	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	974	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792510	975	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	975	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792520	975	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	975	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	975	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	975	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	975	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792610	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	976	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	976	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	976	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	976	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792710	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	977	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	977	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	977	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	977	
	Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden	794		
	Tilgung sonstiger Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	794110	-	
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (variabler Zins)	794111	-	

II. Bilanz (§ 54 GemHKVO)

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

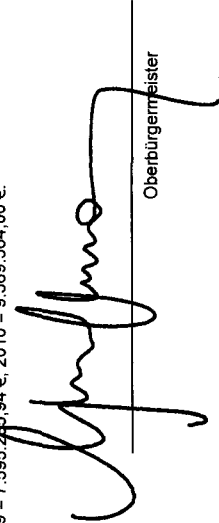
Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2010

Aktiva	31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	13.632.330,53	18.502.728,53	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.138.127.441,69	1.164.098.524,79	1.1 Basis-Reinvermögen	498.602.462,73	490.435.281,34
3. Finanzvermögen	191.529.989,44	197.855.744,60	1.2 Rücklagen	54.233.486,42	85.311.034,54
4. Liquide Mittel	289.512.128,11	241.880.826,33	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	31.077.548,12	-5.642.225,38
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	16.148.097,91	18.422.684,51	1.4 Sonderposten	342.417.827,98	344.591.564,28
				926.331.325,25	914.695.654,78
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	137.130.847,01	128.163.177,53
				137.130.847,01	128.163.177,53
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	770.211,34	709.245,70
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.809.592,94	1.406.581,47
			2.4 Transferverbindlichkeiten	2.059,21	1.379,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	168.420.250,49	171.208.754,52
				308.132.960,99	301.489.138,22
			3. Rückstellungen		
				413.527.607,62	423.524.901,16
			4. Passive Rechnungsabgrenzung		
				958.093,82	1.050.814,60
Bilanzsumme	1.648.949.987,68	1.640.760.508,76	Bilanzsumme	1.648.949.987,68	1.640.760.508,76

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2009 = 7.595.225,94 €; 2010 = 9.569.564,00 €.


Oberbürgermeister

Braunschweig, 25. Mai 2011

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2010

Aktiva		31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -	Passiva		31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -
1.	Immaterielles Vermögen			1.	Nettoposition		
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	1.1	Basis-Reinvermögen		
1.2	Lizenzen	1.741.701,53	2.149.455,53	1.1.1	Reinvermögen	498.602.462,73	490.435.281,34
1.3	Ähnliche Rechte	121.351,00	114.796,00	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	11.769.278,00	16.238.477,00			498.602.462,73	490.435.281,34
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00				
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2	Rücklagen		
		13.632.330,53	18.502.728,53	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	50.119.526,46	35.770.962,01
2.	Sachvermögen			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.113.959,96	49.540.072,53
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	232.590.006,86	233.047.653,54	1.2.3	(nicht besetzt) *)	0,00	0,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	454.878.675,78	457.432.756,91	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	349.073.133,40	356.927.568,44	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	11.276.666,00	11.224.159,00			54.233.486,42	85.311.034,54
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	427.123,16	500.979,06	1.3	Jahresergebnis		
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.315.568,38	13.757.692,18	1.3.1	Fehlbeiträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.167.870,20	27.717.509,79	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	31.077.548,12	-5.642.225,38
2.8	Vorräte	0,00	0,00			31.077.548,12	-5.642.225,38
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	49.398.397,91	63.490.205,87				
		1.138.127.441,69	1.164.098.524,79	1.4	Sonderposten		
3.	Finanzvermögen			1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	260.488.575,09	261.255.114,64
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	131.083.521,02	131.376.071,96	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	75.018.238,13	76.594.602,78
3.2	Beteiligungen	261.748,94	5.000,00	1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	16.184.332,89	19.446.417,03	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	17.204.783,39	16.697.765,35	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	29.199,81	29.199,81	1.4.6	Sonstige Sonderposten	6.911.014,76	6.741.846,86
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.255.881,79	11.290.593,79			342.417.827,98	344.591.564,28
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	5.822.437,37	6.105.468,08				
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	10.742.499,69	12.177.846,85			926.331.325,25	914.695.654,78
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	945.584,54	727.381,73				
		191.529.989,44	197.855.744,60				

*) Da eine Vermögensstrennung nicht vorgenommen wird, bleibt die Position 1.2.3 gem. § 54 Abs. 4 S. 2 GemHKVO frei.

**) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2009 = 7.595.285,94 €; 2010 = 9.569.564,00 €.

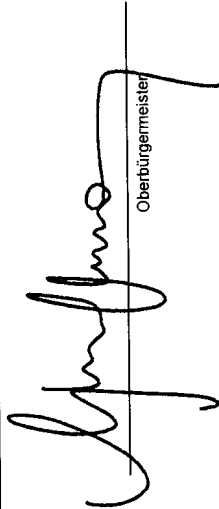
71

Bilanz zum 31. Dezember 2010

Aktiva	31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2009 - Euro -	31. Dezember 2010 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	351.397.176,11	362.025.914,65
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.710.181,94	12.818.269,90
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.803.187,83	5.295.809,16
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	15.456.241,75	6.901.790,02
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	24.708,95	22.257,95
			3.8 Andere Rückstellungen	29.136.111,04	36.460.859,48
				413.527.607,62	423.524.901,16
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	958.093,82	1.050.814,60
Bilanzsumme	1.648.949.987,68	1.640.760.508,76	Bilanzsumme	1.648.949.987,68	1.640.760.508,76

28. Mai 2011

Braunschweig,



Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

3. Vermerke unterhalb der Bilanz

Vermerke unterhalb der Bilanz

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

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in Euro
Haushaltsreste aus dem Vorjahr (inkl. 6.342.947,34 Euro aus dem Konjunkturpaket II)	47.450.624,59
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	11.153.321,09
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	153.187.067,62
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	6.646.745,62
- Heimfall der VW Halle nach Ablauf des Erbbaurechts	
- Patronatserklärung: Erfüllung Pachtvertrag Stadthalle - Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig	3.686.386,63
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹	5.946.677,05
Summe der Vorbelastungen	228.070.822,60

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Erstattung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2010: 7.733 TEUR / Ansatz 2011: 7.612 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Der aktuelle Vertrag läuft bis 30. November 2011. Es werden ca. 404 TEUR pro Jahr gezahlt. Je 3-jährige Vertragslaufzeit ergibt sich eine Verpflichtung in Höhe von rd. 1.211 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetrageeinlage je Geschäftsjahr (2010: 1.553 TEUR / Ansatz 2011: 1.661 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174 TEUR an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetrageeinlage sind bis einschl. 2016 jährlich 150 TEUR für die „Haus der Wissenschaften Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.
- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages vom 19. März 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der durch laufende Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben (2010: 8.522 TEUR/ Ansatz 2011: 8.754 TEUR). Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt Braunschweig eine weitere Vereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung, insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

¹ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 2,6 Mio. € enthalten.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	233.178.607,84	249.277.825,12	239.779.100,00	9.498.725,12	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.124.858,13	94.865.630,41	96.631.185,00	-1.765.554,59	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	13.277.028,50	13.543.629,63	13.900.039,56	-356.409,93	-
4 Sonstige Transfererträge	9.587.387,93	9.691.384,20	8.501.200,00	1.190.184,20	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.880.081,53	27.852.960,06	27.869.753,00	-16.792,94	-
6 Privatrechtliche Entgelte	9.420.041,49	9.100.515,29	9.448.172,00	-347.656,71	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.755.146,12	106.549.813,69	103.707.305,00	2.842.508,69	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.747.330,87	7.702.087,20	10.373.500,00	-2.671.412,80	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.363.713,77	1.299.985,94	1.603.310,12	-303.324,18	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	14.372.970,84	52.035.190,77	13.570.500,00	38.464.690,77	-
12 Summe ordentliche Erträge	562.707.167,02	571.919.022,31	525.384.064,68	46.534.957,63	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	141.199.138,46	138.044.463,32	136.416.147,63	1.628.315,69	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	15.343.715,63	15.270.409,32	15.654.506,37	-384.097,05	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.839.263,27	42.707.989,74	36.687.598,00	6.020.391,74	0,00
16 Abschreibungen	25.509.458,80	26.321.078,84	26.823.222,46	-502.143,62	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.743.322,07	10.032.016,32	10.729.400,00	-697.383,68	0,00
18 Transferaufwendungen	176.110.174,85	184.058.246,83	182.564.711,00	1.493.535,83	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.310.658,39	168.865.269,02	176.746.610,00	-7.881.340,98	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	577.055.731,47	585.299.473,39	585.622.195,46	-322.722,07	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-14.348.564,45	-13.380.451,08	-60.238.130,78	46.857.679,70	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	49.904.547,89	10.179.176,33	1.008.400,00	9.170.776,33	-
23 Außerordentliche Aufwendungen *)	4.478.435,32	2.440.950,63	819.000,00	1.621.950,63	1.197.728,76
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	45.426.112,57	7.738.225,70	189.400,00	7.548.825,70	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)					
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	31.077.548,12	-5.642.225,38	-60.048.730,78	54.406.505,40	-

*) Bei den bisher nicht bewilligten über-/außerplanmäßigen Aufwendungen handelt es sich um außerplanmäßige Abschreibungen. Erörterungen siehe Teilergebnisrechnung FB 20

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	233.178.607,84	239.779.100,00	5.245.900,00	0,00	3.375.755,00	248.400.755,00	249.277.825,12	877.070,12
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.124.858,13	96.631.185,00	-1.251.000,00	0,00	551.638,96	95.931.723,96	94.865.630,41	-1.066.093,55
3	Auflosungserträge aus Sonderposten	13.277.028,50	13.900.039,56	0,00	0,00	0,00	13.900.039,56	13.543.629,63	-356.409,93
4	Sonstige Transfererträge	9.587.387,93	8.501.200,00	0,00	0,00	0,00	8.501.200,00	9.691.384,20	1.190.184,20
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.880.081,53	27.869.753,00	0,00	0,00	377.514,59	28.247.267,59	27.852.960,06	-394.307,53
6	Privatrechtliche Entgelte	9.420.041,49	9.448.172,00	0,00	0,00	100.110,44	9.548.282,44	9.100.515,29	-447.767,15
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.755.146,12	103.707.305,00	0,00	0,00	14.330,36	103.721.635,36	106.549.813,69	2.828.178,33
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.747.330,87	10.373.500,00	0,00	0,00	0,00	10.373.500,00	7.702.087,20	-2.671.412,80
9	Aktiverte Eigenleistungen	1.363.713,77	1.603.310,12	0,00	0,00	0,00	1.603.310,12	1.299.985,94	-303.324,18
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	14.372.970,84	13.570.500,00	2.019.000,00	0,00	12.001.458,25	27.590.958,25	52.035.190,77	24.444.232,52
12	Summe ordentliche Erträge	562.707.167,02	525.384.064,68	6.013.900,00	0,00	16.420.707,60	547.818.672,28	571.919.022,31	24.100.350,03
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	141.199.138,46	136.416.147,63	2.008.600,00	13.382,93	139.250,85	138.577.381,41	138.044.463,32	-532.918,09
14	Aufwendungen für Versorgung	15.343.715,63	15.654.506,37	10.400,00	0,00	88.600,00	15.753.506,37	15.270.409,32	-483.097,05
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.839.263,27	36.687.598,00	1.548.100,00	5.827.861,28	9.364.658,76	53.428.218,04	42.707.989,74	-10.720.228,30
16	Abschreibungen	25.509.458,80	26.823.222,46	0,00	0,00	2.888.040,00	29.711.262,46	26.321.078,84	-3.390.183,62
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.743.322,07	10.729.400,00	104.000,00	0,00	53.733,27	10.887.133,27	10.032.016,32	-855.116,95
18	Transferaufwendungen	176.110.174,85	182.564.711,00	531.500,00	430.833,58	2.880.113,34	186.407.157,92	184.058.246,83	-2.348.911,09
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.310.658,39	176.746.610,00	631.000,00	1.323.208,15	430.938,00	179.131.756,15	168.865.269,02	-10.266.487,13
20	Summe ordentliche Aufwendungen	577.055.731,47	585.622.195,46	4.833.600,00	7.595.285,94	15.845.334,22	613.896.415,62	585.299.473,39	-28.596.942,23
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-14.348.564,45	-60.238.130,78	1.180.300,00	-7.595.285,94	575.373,38	-66.077.743,34	-13.380.451,08	52.697.292,26
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)									
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	49.904.547,89	1.008.400,00	0,00	0,00	416.016,91	1.424.416,91	10.179.176,33	8.754.759,42
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.478.435,32	819.000,00	0,00	0,00	424.361,95	1.243.361,95	2.440.950,63	1.197.588,68
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	45.426.112,57	189.400,00	0,00	0,00	-8.345,04	181.054,96	7.738.225,70	7.557.170,74
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)									
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		31.077.548,12	-60.048.730,78	1.180.300,00	-7.595.285,94	567.028,34	-65.896.688,38	-5.642.225,38	60.254.463,00

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	236.463.805,83	265.000.952,63	239.779.100,00	25.221.852,63	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.389.555,70	96.406.163,57	96.631.185,00	-225.021,43	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	9.021.141,85	8.884.218,20	8.501.200,00	383.018,20	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.666.682,53	27.854.852,59	27.869.753,00	-14.900,41	-
5	Privatrechtliche Entgelte	9.516.747,15	8.934.330,97	9.506.572,00	-572.241,03	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.244.138,35	107.670.184,36	103.707.305,00	3.962.879,36	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.342.176,74	18.169.403,47	10.373.500,00	7.795.903,47	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.740.575,18	21.657.771,58	15.639.400,00	6.018.371,58	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.384.823,33	554.577.877,37	512.008.015,00	42.569.862,37	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	125.664.411,12	127.295.726,65	128.658.950,64	-1.363.223,99	0,00
12	Auszahlungen für Versorgung	15.343.715,63	15.270.409,32	15.654.506,37	-384.097,05	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	37.274.119,60	34.228.671,27	36.687.598,00	-2.458.926,73	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.587.481,48	10.875.664,92	10.729.400,00	146.264,92	0,00
15	Transferauszahlungen	179.750.044,02	181.818.996,35	182.564.711,00	-745.714,65	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	165.966.866,12	168.325.130,35	178.684.510,00	-10.359.379,65	0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	535.586.637,97	537.814.598,86	552.979.676,01	-15.165.077,15	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	14.798.185,36	16.763.278,51	-40.971.661,01	57.734.939,52	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.706.095,78	13.625.656,15	5.652.600,00	7.973.056,15	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.076.044,15	3.703.916,45	3.820.700,00	-116.783,55	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	6.427.887,94	3.608.024,52	2.424.000,00	1.184.024,52	-
22	Finanzvermögensanlagen	29.435,07	0,00	0,00	0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.793.033,46	507.018,04	412.500,00	94.518,04	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.032.496,40	21.444.615,16	12.309.800,00	9.134.815,16	-

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.458.402,04	953.730,20	2.186.000,00	-1.232.269,80	0,00
26	Baumaßnahmen	36.785.345,19	41.800.700,22	39.364.000,00	2.436.700,22	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.118.881,42	8.557.334,42	6.103.400,00	2.453.934,42	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.540.035,77	3.223.903,55	3.189.700,00	34.203,55	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	6.953.327,84	12.515.184,50	11.030.700,00	1.484.484,50	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.855.992,26	67.050.852,89	61.873.800,00	5.177.052,89	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.823.495,86	-45.606.237,73	-49.564.000,00	3.957.762,27	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-16.025.310,50	-28.842.959,22	-90.535.661,01	61.692.701,79	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.097.967,83	8.034.000,00	10.169.400,00	-2.135.400,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	21.557.922,96	16.995.540,88	19.153.800,00	-2.158.259,12	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-10.459.955,13	-8.961.540,88	-8.984.400,00	22.859,12	-
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	-26.485.265,63	-37.804.500,10	-99.520.061,01	61.715.560,91	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	86.952.711,16	-2.613.461,64	0,00	-2.613.461,64	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	92.110.203,97	3.112.513,58	0,00	3.112.513,58	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.157.492,81	-5.725.975,22	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	178.098.040,06	146.455.281,62	146.455.281,62		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres	146.455.281,62	102.924.806,30	46.935.220,61		
(Summe Zeilen 37, 40 und 41)						

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	236.463.805,83	239.779.100,00	3.944.900,00	-9.631.399,80	3.375.755,00	237.468.355,20	265.000.952,63	27.532.597,43
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.389.555,70	96.631.185,00	50.000,00	-86.841,29	551.538,96	97.145.882,67	96.406.163,57	-739.719,10
3	Sonstige Transfererzahlungen	9.021.141,85	8.501.200,00	0,00	0,00	0,00	8.501.200,00	8.884.218,20	383.018,20
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.666.682,53	27.869.753,00	0,00	-5.928,11	377.514,59	28.241.339,48	27.854.852,59	-386.486,89
5	Privatrechtliche Entgelte	9.516.747,15	9.506.572,00	0,00	0,00	224.132,55	9.730.704,55	8.934.330,97	-796.373,58
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	103.244.138,35	103.707.305,00	0,00	-314.526,09	14.330,36	103.407.109,27	107.670.184,36	4.263.075,09
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.342.176,74	10.373.500,00	0,00	0,00	0,00	10.373.500,00	18.169.403,47	7.795.903,47
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.740.575,18	15.639.400,00	0,00	-308.694,83	296.751,52	15.627.456,69	21.657.771,58	6.030.314,89
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.384.823,33	512.008.015,00	3.994.900,00	-10.347.390,12	4.840.022,98	510.495.547,86	554.577.877,37	44.082.329,51
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Auszahlungen für aktives Personal	125.664.411,12	128.658.950,64	-10.400,00	83.734,53	139.250,85	128.871.536,02	127.295.726,65	-1.575.809,37
12	Auszahlungen für Versorgung	15.343.715,63	15.654.506,37	10.400,00	0,00	88.600,00	15.753.506,37	15.270.409,32	-483.097,05
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	37.274.119,60	36.687.598,00	1.545.954,71	8.629.638,94	1.302.348,76	48.165.540,41	34.228.671,27	-13.936.869,14
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.587.481,48	10.729.400,00	104.000,00	1.496.657,00	53.733,27	12.383.790,27	10.875.664,92	-1.508.125,35
15	Transferauszahlungen	179.750.044,02	182.564.711,00	531.500,00	1.388.724,69	2.977.123,34	187.462.059,03	181.818.996,35	-5.643.062,68
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	165.966.866,12	178.684.510,00	631.000,00	2.950.834,97	-349.061,58	181.917.283,39	168.325.130,35	-13.592.153,04
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	535.586.637,97	552.979.676,01	2.812.454,71	14.549.590,13	4.211.994,64	574.553.715,49	537.814.598,86	-36.739.116,63
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	14.798.185,36	-40.971.661,01	1.182.445,29	-24.896.980,25	628.028,34	-64.058.167,63	16.763.278,51	80.821.446,14
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.706.095,78	5.652.600,00	0,00	88.875,00	199.370,95	5.940.845,95	13.625.656,15	7.684.810,20
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.076.044,15	3.820.700,00	0,00	0,00	0,00	3.820.700,00	3.703.916,45	-116.783,55
21	Veräußerung von Sachvermögen	6.427.887,94	2.424.000,00	0,00	0,00	59.156,25	2.483.156,25	3.608.024,52	1.124.868,27
22	Finanzvermögensanlagen	29.435,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.793.033,46	412.500,00	0,00	0,00	0,00	412.500,00	507.018,04	94.518,04
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.032.496,40	12.309.800,00	0,00	88.875,00	258.527,20	12.657.202,20	21.444.615,16	8.787.412,96

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.458.402,04	2.186.000,00	-473.200,00	1.326.239,17	-137.400,00	2.901.639,17	953.730,20	-1.947.908,97
26	Baumaßnahmen	36.785.345,19	39.364.000,00	1.971.930,59	40.392.355,44	-256.315,24	81.471.970,79	41.800.700,22	-39.671.270,57
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.118.881,42	6.103.400,00	228.145,29	7.389.020,06	1.219.302,68	14.939.868,03	8.557.334,42	-6.382.533,61
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.540.035,77	3.189.700,00	40.400,00	33.364,23	0,00	3.263.464,23	3.223.903,55	-39.560,68
29	Aktivierbare Zuwendungen	6.953.327,84	11.030.700,00	-515.900,00	10.793.364,29	60.968,10	21.369.132,39	12.515.184,50	-8.853.947,89
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.855.992,26	61.873.800,00	1.251.375,88	59.934.343,19	886.555,54	123.946.074,61	67.050.852,89	-56.895.221,72
32	<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-30.823.495,86</u>	<u>-49.564.000,00</u>	<u>-1.251.375,88</u>	<u>-59.845.468,19</u>	<u>-628.028,34</u>	<u>-111.288.872,41</u>	<u>-45.606.237,73</u>	<u>65.682.634,68</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-16.025.310,50	-90.535.661,01	-68.930,59	-84.742.448,44	0,00	-175.347.040,04	-28.842.959,22	146.504.080,82
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.097.967,83	10.169.400,00	0,00	0,00	0,00	10.169.400,00	8.034.000,00	-2.135.400,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	21.557.922,96	19.153.800,00	0,00	0,00	0,00	19.153.800,00	16.995.540,88	-2.158.259,12
36	<u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-10.459.955,13</u>	<u>-8.984.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-8.984.400,00</u>	<u>-8.961.540,88</u>	<u>22.859,12</u>
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	-26.485.265,63	-99.520.061,01	-68.930,59	-84.742.448,44	0,00	-184.331.440,04	-37.804.500,10	146.526.939,94
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	86.952.711,16							-2.613.461,64
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	92.110.203,97							3.112.513,58
40	<u>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</u>	<u>-5.157.492,81</u>							
	(Saldo Zeilen 38 und 39)		<u>0,00</u>						
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	178.098.040,06	146.455.281,62						
42	<u>Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres</u>	<u>146.455.281,62</u>	<u>46.935.220,61</u>						
	(Summe Zeilen 37, 40 und 41)							<u>102.924.806,30</u>	

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

V. Teilhaushalte

1. TH Politische Gremien	14. TH Ref. 0500 Sozialreferat
2. TH Verwaltungsführung	15. TH FB 50 Soziales und Gesundheit
3. TH FB 01 Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)	16. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
4. TH Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	17. TH Ref. 0600 Baureferat
5. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	18. TH Ref. 0630 Baurecht
6. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	19. TH FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
7. TH Personalvertretung	20. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
8. TH FB 10 Zentrale Dienste	21. TH FB 67 Stadtgrün
9. TH FB 20 Finanzen (einschl. Ref. 0200)	22. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
10. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	23. TH Stabsstelle 0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe
11. TH FB 37 Feuerwehr	
12. TH FB 40 Schule und Sport	24. TH Allgemeine Finanzwirtschaft
13. TH FB 41 Kultur	

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.811,19	14.046,99	16.800,00	- 2.753,01	0,00
16	Abschreibungen	1.306,13	1.854,44	2.694,00	- 839,56	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	27.358,73	28.219,52	30.400,00	- 2.180,48	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.420.616,60	1.415.808,58	1.444.700,00	- 28.891,42	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.461.092,65	1.459.929,53	1.494.594,00	- 34.664,47	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.461.092,65	- 1.459.929,53	- 1.494.594,00	+ 34.664,47	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.461.092,65	- 1.459.929,53	- 1.494.594,00	+ 34.664,47	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	59.598,35	65.087,64	63.649,00	+ 1.438,64	1.438,64
28	Saldo aus IL V	- 59.598,35	- 65.087,64	- 63.649,00	- 1.438,64	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.520.691,00	- 1.525.017,17	- 1.558.243,00	+ 33.225,83	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.811,19	16.800,00	2.200,00	0,00	- 500,00	18.500,00	14.046,99	- 4.453,01
16	Abschreibungen	1.306,13	2.694,00	0,00	0,00	0,00	2.694,00	1.854,44	- 839,56
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	27.358,73	30.400,00	1.000,00	0,00	500,00	31.900,00	28.219,52	- 3.680,48
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.420.616,60	1.444.700,00	- 2.200,00	0,00	1.171,80	1.443.671,80	1.415.808,58	- 27.863,22
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.461.092,65	1.494.594,00	1.000,00	0,00	1.171,80	1.496.765,80	1.459.929,53	- 36.836,27
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.461.092,65	- 1.494.594,00	- 1.000,00	0,00	- 1.171,80	- 1.496.765,80	- 1.459.929,53	+ 36.836,27

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	- 1.461.092,65	- 1.494.594,00	- 1.000,00	0,00	- 1.171,80	- 1.496.765,80	- 1.459.929,53	+ 36.836,27
	Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	59.598,35	63.649,00	0,00	0,00	0,00	63.649,00	65.087,64	+ 1.438,64
28	Saldo aus IL V	- 59.598,35	- 63.649,00	0,00	0,00	0,00	- 63.649,00	- 65.087,64	- 1.438,64
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.520.691,00	- 1.558.243,00	- 1.000,00	0,00	- 1.171,80	- 1.560.414,80	- 1.525.017,17	+ 35.397,63

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>					
<u>Produkt</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung				
<u>1.11.1110</u>	<u>Politische Gremien</u>				
<u>1.11.1110.01</u>	<u>Politische Führung</u>	-1.520.691,01	0,00	1.525.017,17	-1.525.017,17
					-1.558.243,00
					33.225,83
<u>Summe Produktgruppe</u>		-1.520.691,01	0,00	1.525.017,17	-1.525.017,17
					-1.558.243,00
					33.225,83
<u>Summe Teilhaushalt</u>		-1.520.691,01	0,00	1.525.017,17	-1.525.017,17
					-1.558.243,00
					33.225,83

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
					4	5
						6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.459.718,01	1.454.201,94	1.491.900,00	- 37.698,06	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.459.718,01</u>	<u>- 1.454.201,94</u>	<u>- 1.491.900,00</u>	<u>+ 37.698,06</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.788,13	2.805,44	5.000,00	- 2.194,56	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.788,13	2.805,44	5.000,00	- 2.194,56	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 2.788,13</u>	<u>- 2.805,44</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>+ 2.194,56</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.462.506,14	- 1.457.007,38	- 1.496.900,00	+ 39.892,62	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.459.718,01	1.491.900,00	1.000,00	0,00	1.171,80	1.494.071,80	1.454.201,94	- 39.869,86
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 1.459.718,01	- 1.491.900,00	- 1.000,00	0,00	- 1.171,80	- 1.494.071,80	- 1.454.201,94	+ 39.869,86
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.788,13	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.805,44	- 2.194,56
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.788,13	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.805,44	- 2.194,56
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.788,13	- 5.000,00	0,00	0,00	0,00	- 5.000,00	- 2.805,44	+ 2.194,56
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.462.506,14	- 1.496.900,00	- 1.000,00	0,00	- 1.171,80	- 1.499.071,80	- 1.457.007,38	+ 42.064,42

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	- 532,41	208,64	200,00	+ 8,64	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	- 532,41	208,64	200,00	+ 8,64	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.036.493,46	945.709,48	840.828,00	+ 104.881,48	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	196.917,05	173.098,10	180.749,00	- 7.650,90	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.554,14	52.279,86	86.700,00	- 34.420,14	0,00
16	Abschreibungen	3.627,60	3.821,07	4.761,00	- 939,93	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.042,03	67.272,30	70.580,00	- 3.307,70	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.403.634,28	1.242.180,81	1.183.618,00	+ 58.562,81	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.404.166,69	- 1.241.972,17	- 1.183.418,00	- 58.554,17	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.404.166,69	- 1.241.972,17	- 1.183.418,00	- 58.554,17	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	194.490,20	55.267,95	335.977,00	- 280.709,05	0,00
28	Saldo aus IL V	- 194.490,20	- 55.267,95	- 335.977,00	+ 280.709,05	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.598.656,89	- 1.297.240,12	- 1.519.395,00	+ 222.154,88	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	- 532,41	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	208,64	+ 8,64
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	- 532,41	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	208,64	+ 8,64
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.036.493,46	840.828,00	99.500,00	0,00	5.500,00	945.828,00	945.709,48	- 118,52
14	Aufwendungen für Versorgung	196.917,05	180.749,00	0,00	0,00	- 5.500,00	175.249,00	173.098,10	- 2.150,90
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.554,14	86.700,00	0,00	21.790,69	0,00	108.490,69	52.279,86	- 56.210,83
16	Abschreibungen	3.627,60	4.761,00	0,00	0,00	0,00	4.761,00	3.821,07	- 939,93
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.042,03	70.580,00	0,00	0,00	726,72	71.306,72	67.272,30	- 4.034,42
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.403.634,28	1.183.618,00	99.500,00	21.790,69	726,72	1.305.635,41	1.242.180,81	- 63.454,60
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.404.166,69	- 1.183.418,00	- 99.500,00	- 21.790,69	- 726,72	- 1.305.435,41	- 1.241.972,17	+ 63.463,24

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.404.166,69	- 1.183.418,00	- 99.500,00	- 21.790,69	- 726,72	- 1.305.435,41	- 1.241.972,17	+ 63.463,24
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	194.490,20	335.977,00	0,00	0,00	0,00	335.977,00	55.267,95	- 280.709,05
28	Saldo aus IL V	- 194.490,20	- 335.977,00	0,00	0,00	0,00	- 335.977,00	- 55.267,95	+ 280.709,05
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.598.656,89	- 1.519.395,00	- 99.500,00	- 21.790,69	- 726,72	- 1.641.412,41	- 1.297.240,12	+ 344.172,29

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u>		<u>Ergebnis</u>		<u>Ansatz</u>		<u>mehr (+) weniger (-)</u>
		<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2010</u>	<u>2010</u>	<u>2010</u>	<u>2010</u>	
		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>	
	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung							
<u>1.11.1115</u>	<u>Verwaltungsführung</u>							
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.598.656,95	208,64	1.297.448,74	-1.297.240,10	-1.519.394,81		222.154,71
<u>Summe Produktgruppe</u>		-1.598.656,95	208,64	1.297.448,74	-1.297.240,10	-1.519.394,81		222.154,71
<u>Summe Teilhaushalt</u>		-1.598.656,95	208,64	1.297.448,74	-1.297.240,10	-1.519.394,81		222.154,71

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
					4	5
						6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 491,61	160,80	200,00	- 39,20	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.199.157,12	1.123.206,39	1.077.960,00	+ 45.246,39	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.199.648,73</u>	<u>- 1.123.045,59</u>	<u>- 1.077.760,00</u>	<u>- 45.285,59</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.045,60	981,07	6.000,00	- 5.018,93	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.045,60	981,07	6.000,00	- 5.018,93	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.045,60</u>	<u>- 981,07</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>+ 5.018,93</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.203.694,33	- 1.124.026,66	- 1.083.760,00	- 40.266,66	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 491,61	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	160,80	- 39,20
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.199.157,12	1.077.960,00	81.500,00	21.790,69	726,72	1.181.977,41	1.123.206,39	- 58.771,02
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.199.648,73</u>	<u>- 1.077.760,00</u>	<u>- 81.500,00</u>	<u>- 21.790,69</u>	<u>- 726,72</u>	<u>- 1.181.777,41</u>	<u>- 1.123.045,59</u>	<u>+ 58.731,82</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.045,60	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	981,07	- 5.018,93
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>4.045,60</u>	<u>6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.000,00</u>	<u>981,07</u>	<u>- 5.018,93</u>
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.045,60</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>- 981,07</u>	<u>+ 5.018,93</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.203.694,33	- 1.083.760,00	- 81.500,00	- 21.790,69	- 726,72	- 1.187.777,41	- 1.124.026,66	+ 63.750,75

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.901,78	21.201,29	300,00	+ 20.901,29	-
6	Privatrechtliche Entgelte	32.444,50	18.939,90	25.800,00	- 6.860,10	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.126,07	25.818,88	32.000,00	- 6.181,12	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	50,00	1,37	100,00	- 98,63	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	58.522,35	65.961,44	58.200,00	+ 7.761,44	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.185.935,28	2.082.496,58	2.067.246,74	+ 15.249,84	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	359.985,48	337.667,77	363.309,07	- 25.641,30	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.686,34	127.934,46	182.400,00	- 54.465,54	0,00
16	Abschreibungen	22.314,42	20.110,63	20.146,00	- 35,37	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.002,22	3.328,00	5.100,00	- 1.772,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	709.008,17	712.118,46	728.011,00	- 15.892,54	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	3.426.931,91	3.283.655,90	3.366.212,81	- 82.556,91	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.368.409,56	- 3.217.694,46	- 3.308.012,81	+ 90.318,35	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.368.409,56	- 3.217.694,46	- 3.308.012,81	+ 90.318,35	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	718.142,27	725.473,35	691.800,00	+ 33.673,35	-
27	Aufwendungen aus IL V	322.781,87	294.905,58	396.334,00	- 101.428,42	0,00
28	Saldo aus IL V	395.360,40	430.567,77	295.466,00	+ 135.101,77	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 2.973.049,16	- 2.787.126,69	- 3.012.546,81	+ 225.420,12	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.901,78	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	21.201,29	+ 20.901,29
6	Privatrechtliche Entgelte	32.444,50	25.800,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00	18.939,90	- 6.860,10
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	23.126,07	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	25.818,88	- 6.181,12
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	1,37	- 98,63
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	58.522,35	58.200,00	0,00	0,00	0,00	58.200,00	65.961,44	+ 7.761,44
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.185.935,28	2.067.246,74	16.000,00	0,00	0,00	2.083.246,74	2.082.496,58	- 750,16
14	Aufwendungen für Versorgung	359.985,48	363.309,07	0,00	0,00	0,00	363.309,07	337.667,77	- 25.641,30
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.686,34	182.400,00	0,00	10.000,00	1.660,15	194.060,15	127.934,46	- 66.125,69
16	Abschreibungen	22.314,42	20.146,00	0,00	0,00	0,00	20.146,00	20.110,63	- 35,37
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.002,22	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	3.328,00	- 1.772,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	709.008,17	728.011,00	- 3.600,00	0,00	5.175,57	729.586,57	712.118,46	- 17.468,11
20	Summe ordentliche Aufwendungen	3.426.931,91	3.366.212,81	12.400,00	10.000,00	6.835,72	3.395.448,53	3.283.655,90	- 111.792,63
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.368.409,56	- 3.308.012,81	- 12.400,00	- 10.000,00	- 6.835,72	- 3.337.248,53	- 3.217.694,46	+ 119.554,07

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.368.409,56	- 3.308.012,81	- 12.400,00	- 10.000,00	- 6.835,72	- 3.337.248,53	- 3.217.694,46	+ 119.554,07
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	718.142,27	691.800,00	0,00	0,00	0,00	691.800,00	725.473,35	+ 33.673,35
27	Aufwendungen aus IL V	322.781,87	396.334,00	0,00	0,00	0,00	396.334,00	294.905,58	- 101.428,42
28	Saldo aus IL V	395.360,40	295.466,00	0,00	0,00	0,00	295.466,00	430.567,77	+ 135.101,77
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 2.973.049,16	- 3.012.546,81	- 12.400,00	- 10.000,00	- 6.835,72	- 3.041.782,53	- 2.787.126,69	+ 254.655,84

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)			
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo			
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -			
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1116	Steuerungsdiens							
1.11.1116.01	Unterstützung des OBM	-232.727,83	0,25	229.465,93	-229.465,68	-207.239,11	-22.226,57	
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-328.887,45	-0,42	325.366,69	-325.367,11	-254.673,89	-70.693,22	
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-299.088,54	0,16	237.991,22	-237.991,06	-268.965,58	30.974,52	
1.11.1116.04	Repräsentationen	-531.931,91		38.643,61	523.732,64	-485.089,03	-605.543,03	120.454,00
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-98.525,03	0,00	81.643,64	-81.643,64	-99.531,18	17.887,54	
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-158.021,52	0,00	163.124,35	-163.124,35	-158.119,76	-5.004,59	
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-128.371,53	0,00	134.418,45	-134.418,45	-182.761,60	48.343,15	
1.11.1116.09	Reden	-167.630,53	0,52	211.635,22	-211.634,70	-199.760,26	-11.874,44	
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften	-268.266,01	0,17	252.025,04	-252.024,87	-249.935,78	-2.089,09	
Summe Produktgruppe		-2.213.450,35	38.644,29	2.159.403,18	-2.120.758,89	-2.226.530,19	105.771,30	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>					
<u>Produkt</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten				
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-134.429,55	322.233,88	318.859,19	3.374,69
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-328.119,99	272.088,97	601.072,08	-328.983,11
1.11.1125.03	Versicherungen und Schadensersatz	0,00	1,37	0,00	1,37
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-2.200,72	199.086,28	241.823,90	-42.737,62
Summe Produktgruppe		-464.750,26	793.410,50	1.161.755,17	-368.344,67
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				
1.11.1130.01	Medienarbeit	-277.034,83	0,00	255.940,26	-255.940,26
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-17.813,96	0,00	42.082,94	-42.082,94
Summe Produktgruppe		-294.848,79	0,00	298.023,20	-310.791,14
Summe Teilhaushalt		-2.973.049,40	832.054,79	3.619.181,55	-2.787.126,76

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1116.03 - Ideen- und Beschwerdemanagement							
	Bürgerkontakte		Summe	5.523,0	6.520,0	5.500,0	1.020,0
1.11.1130.01 - Medienarbeit							
	Pressemitteilungen		Summe	933,0	954,0	1.000,0	-46,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
	4				5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.496,40	72.575,74	58.200,00	+ 14.375,74	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.054.382,56	3.018.864,55	3.156.529,81	- 137.665,26	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 2.996.886,16	- 2.946.288,81	- 3.098.329,81	+ 152.041,00	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.082,43	6.328,74	6.500,00	- 171,26	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.082,43	6.328,74	6.500,00	- 171,26	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 9.082,43	- 6.328,74	- 6.500,00	+ 171,26	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.005.968,59	- 2.952.617,55	- 3.104.829,81	+ 152.212,26	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.496,40	58.200,00	0,00	0,00	0,00	58.200,00	72.575,74	+ 14.375,74
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.054.382,56	3.156.529,81	- 3.600,00	11.223,65	6.835,72	3.170.989,18	3.018.864,55	- 152.124,63
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 2.996.886,16</u>	<u>- 3.098.329,81</u>	<u>3.600,00</u>	<u>- 11.223,65</u>	<u>- 6.835,72</u>	<u>- 3.112.789,18</u>	<u>- 2.946.288,81</u>	<u>+ 166.500,37</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.082,43	6.500,00	3.600,00	0,00	0,00	10.100,00	6.328,74	- 3.771,26
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.082,43	6.500,00	3.600,00	0,00	0,00	10.100,00	6.328,74	- 3.771,26
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 9.082,43</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>- 3.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 10.100,00</u>	<u>- 6.328,74</u>	<u>+ 3.771,26</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.005.966,59	- 3.104.829,81	0,00	- 11.223,65	- 6.835,72	- 3.122.889,18	- 2.952.617,55	+ 170.271,63

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.520,00	24.728,50	0,00	+ 24.728,50	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	3.075,32	579,30	1.500,00	- 920,70	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.837,66	103.852,93	139.800,00	- 35.947,07	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	475.432,98	129.160,73	141.300,00	- 12.139,27	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	926.169,95	877.758,76	842.688,03	+ 35.070,73	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	126.317,07	131.239,39	123.904,00	+ 7.335,39	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.116,74	115.507,23	158.820,00	- 43.312,77	0,00
16	Abschreibungen	2.050,50	4.550,57	2.057,00	+ 2.493,57	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.166,01	158.574,84	211.500,00	- 52.925,16	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.483.820,27	1.287.650,79	1.338.969,03	- 51.338,24	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.008.387,29	- 1.158.470,06	- 1.197.669,03	+ 39.198,97	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	2.466,39	262,40	0,00	+ 262,40	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 2.466,39	- 262,40	0,00	- 262,40	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.010.853,68	- 1.158.732,46	- 1.197.669,03	+ 38.936,57	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	217.187,20	160.088,31	167.505,74	- 7.417,43	0,00
28	Saldo aus IL V	- 217.187,20	- 160.088,31	- 167.505,74	+ 7.417,43	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.228.040,88	- 1.318.820,77	- 1.365.174,77	+ 46.354,00	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.728,50	+ 24.728,50
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	3.075,32	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	579,30	- 920,70
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.837,66	139.800,00	0,00	0,00	0,00	139.800,00	103.852,93	- 35.947,07
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	475.432,98	141.300,00	0,00	0,00	0,00	141.300,00	129.160,73	- 12.139,27
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	926.169,95	842.688,03	35.300,00	0,00	0,00	877.988,03	877.758,76	- 229,27
14	Aufwendungen für Versorgung	126.317,07	123.904,00	7.400,00	0,00	0,00	131.304,00	131.239,39	- 64,61
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.116,74	158.820,00	64.500,00	40.000,00	- 262,40	263.057,60	115.507,23	- 147.550,37
16	Abschreibungen	2.050,50	2.057,00	0,00	0,00	0,00	2.057,00	4.550,57	+ 2.493,57
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.166,01	211.500,00	0,00	0,00	379,72	211.879,72	158.574,84	- 53.304,88
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.483.820,27	1.338.969,03	107.200,00	40.000,00	117,32	1.486.286,35	1.287.630,79	- 198.655,56
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.008.387,29	- 1.197.669,03	- 107.200,00	- 40.000,00	- 117,32	- 1.344.986,35	- 1.158.470,06	+ 186.516,29

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
1		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
2			3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	2.466,39	0,00	0,00	0,00	262,40	262,40	262,40	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 2.466,39	0,00	0,00	0,00	- 262,40	- 262,40	- 262,40	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.010.853,68	- 1.197.669,03	- 107.200,00	- 40.000,00	- 379,72	- 1.345.248,75	- 1.158.732,46	+ 186.516,29
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	217.187,20	167.505,74	0,00	0,00	0,00	167.505,74	160.088,31	- 7.417,43
28	Saldo aus IL V	- 217.187,20	- 167.505,74	0,00	0,00	0,00	- 167.505,74	- 160.088,31	+ 7.417,43
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.128.040,88	- 1.365.174,77	- 107.200,00	- 40.000,00	- 379,72	- 1.512.754,49	- 1.318.820,77	+ 193.933,72

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.12		Sicherheit und Ordnung									
1.12.1210		Statistik und Wahlen									
1.12.1210.01		Statistik		-215.887,99		522,85		393.771,99		-393.249,14	
1.12.1210.02		Wahlen und Abstimmungen		-471.475,68		111.298,70		552.089,59		-440.790,89	
Summe Produktgruppe				-687.363,67		111.821,55		945.861,58		-834.040,03	
1.51		Räumliche Planung und Entwicklung									
1.51.5114		Stadtentw., -forschung, Europaangel.									
1.51.5114.01		Stadtentwicklung		-165.891,53		17.339,18		199.225,64		-181.886,46	
1.51.5114.02		Stadtforschung		-229.540,89		0,00		176.572,34		-176.572,34	
1.51.5114.03		Europaangelegenheiten		-145.245,17		0,00		126.322,34		-126.322,34	
Summe Produktgruppe				-540.677,59		17.339,18		502.120,32		-484.781,14	

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477.912,98	134.101,50	141.300,00	- 7.198,50	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.438.167,99	1.223.440,54	1.276.320,03	- 52.879,49	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 960.255,01</u>	<u>- 1.089.339,04</u>	<u>- 1.135.020,03</u>	<u>+ 45.680,99</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.981,53	13.131,55	3.400,00	+ 9.731,55	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.981,53	13.131,55	3.400,00	+ 9.731,55	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.981,53</u>	<u>- 13.131,55</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>- 9.731,55</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 965.236,54	- 1.102.470,59	- 1.138.420,03	+ 35.949,44	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477.912,98	141.300,00	0,00	- 2.480,00	0,00	138.820,00	134.101,50	- 4.718,50
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.438.167,99	1.276.320,03	87.200,00	40.000,00	379,72	1.403.899,75	1.223.440,54	- 180.459,21
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 960.255,01	- 1.135.020,03	- 87.200,00	- 42.480,00	- 379,72	- 1.265.079,75	- 1.089.339,04	+ 175.740,71
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.981,53	3.400,00	25.000,00	1.477,98	0,00	29.877,98	13.131,55	- 16.746,43
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.981,53	3.400,00	25.000,00	1.477,98	0,00	29.877,98	13.131,55	- 16.746,43
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.981,53	- 3.400,00	- 25.000,00	- 1.477,98	0,00	- 29.877,98	- 13.131,55	+ 16.746,43
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 965.236,54	- 1.138.420,03	- 112.200,00	- 43.957,98	- 379,72	- 1.294.957,73	- 1.102.470,59	+ 192.487,14

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.180,75	0,00	12.000,00	- 12.000,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.951,34	217.532,04	191.900,00	+ 25.632,04	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	206.132,09	217.532,04	203.900,00	+ 13.632,04	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.238.413,14	1.229.668,67	1.201.448,41	+ 28.220,26	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	192.998,15	190.599,69	218.805,00	- 28.205,31	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.186,83	13.417,03	15.300,00	- 1.882,97	0,00
16	Abschreibungen	4.006,80	4.083,60	4.513,00	- 429,40	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.141,31	78.491,08	85.700,00	- 7.208,92	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.528.746,23	1.516.260,07	1.525.766,41	- 9.506,34	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.322.614,14	- 1.298.728,03	- 1.321.866,41	+ 23.138,38	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 34,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.322.648,14	- 1.298.728,03	- 1.321.866,41	+ 23.138,38	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	198,21	1.595,16	13.000,00	- 11.404,84	-
27	Aufwendungen aus ILV	137.662,32	148.393,40	160.631,54	- 12.238,14	0,00
28	Saldo aus ILV	- 137.464,11	- 146.798,24	- 147.631,54	+ 833,30	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.460.112,25	- 1.445.526,27	- 1.469.497,95	+ 23.971,68	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
Ordentliche Erträge									
Ordentliche Aufwendungen									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)									
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)									

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.322.648,14	- 1.321.866,41	- 23.900,00	0,00	44,48	- 1.345.721,93	- 1.298.728,03	+ 46.993,90
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	198,21	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	1.595,16	- 11.404,84
27	Aufwendungen aus IL V	137.662,32	160.631,54	0,00	0,00	0,00	160.631,54	148.393,40	- 12.238,14
28	Saldo aus IL V	- 137.464,11	- 147.631,54	0,00	0,00	0,00	- 147.631,54	- 146.798,24	+ 833,30
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.460.112,25	- 1.469.497,95	- 23.900,00	0,00	44,48	- 1.493.353,47	- 1.445.526,27	+ 47.827,20

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ertrag	Ergebnis 2010	Aufwand	Saldo	Ansatz 2010	Saldo	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo							
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung								
1.11.1120	Rechnungsprüfung								
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-223.385,71	3.675,96	255.068,58	-251.392,62	-387.659,02	136.266,40		
1.11.1120.02	Prüfung des Jahresabschlusses	-509.785,02	0,00	486.054,56	-486.054,56	-374.430,45	-111.624,11		
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-77.653,55	4.255,24	79.190,49	-74.935,25	-67.537,95	-7.397,30		
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-319.512,12	173.994,06	489.237,17	-315.243,11	-286.280,81	-28.962,30		
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-4.608,65	1.931,22	18.174,71	-16.243,49	-18.084,53	1.841,04		
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-101.988,69	4.109,02	99.365,70	-95.256,68	-109.397,39	14.140,71		
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-94.910,18	12.791,23	105.738,34	-92.947,11	-111.818,75	18.871,64		
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-128.268,33	18.370,47	131.823,92	-113.453,45	-114.289,05	835,60		
Summe Produktgruppe		-1.460.112,25	219.127,20	1.664.653,47	-1.445.526,27	-1.469.497,95	23.971,68		
Summe Teilhaushalt		-1.460.112,25	219.127,20	1.664.653,47	-1.445.526,27	-1.469.497,95	23.971,68		

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	221.026,42	209.235,12	203.900,00	+ 5.335,12	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.329.311,14	1.380.559,26	1.413.096,41	- 32.537,15	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.108.284,72</u>	<u>- 1.171.324,14</u>	<u>- 1.209.196,41</u>	<u>+ 37.872,27</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.246,80	534,60	500,00	+ 34,60	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.246,80	534,60	500,00	+ 34,60	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 3.246,80</u>	<u>- 534,60</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 34,60</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.111.531,52	- 1.171.858,74	- 1.209.696,41	+ 37.837,67	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	221.026,42	203.900,00	0,00	0,00	0,00	203.900,00	209.235,12	+ 5.335,12
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.329.311,14	1.413.096,41	- 100,00	0,00	- 44,48	1.412.951,93	1.380.559,26	- 32.392,67
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.108.284,72</u>	<u>- 1.209.196,41</u>	<u>100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>44,48</u>	<u>- 1.209.051,93</u>	<u>- 1.171.324,14</u>	<u>+ 37.727,79</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.246,80	500,00	100,00	0,00	0,00	600,00	534,60	- 65,40
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>3.246,80</u>	<u>500,00</u>	<u>100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>600,00</u>	<u>534,60</u>	<u>- 65,40</u>
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 3.246,80</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 600,00</u>	<u>- 534,60</u>	<u>+ 65,40</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.111.531,52	- 1.209.696,41	0,00	0,00	44,48	- 1.209.651,93	- 1.171.858,74	+ 37.793,19

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	589,11	0,00	+ 589,11	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	325,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	+ 200,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	2.325,00	789,11	0,00	+ 789,11	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	146.985,46	144.009,72	156.207,28	- 12.197,56	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	60,28	41,87	112,00	- 70,13	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.619,18	8.311,37	7.200,00	+ 1.111,37	0,00
16	Abschreibungen	199,00	369,33	197,00	+ 172,33	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.942,41	19.035,44	20.100,00	- 1.064,56	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	175.806,33	171.767,73	183.816,28	- 12.048,55	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 173.481,33	- 170.978,62	- 183.816,28	+ 12.837,66	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 173.481,33	- 170.978,62	- 183.816,28	+ 12.837,66	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	39.517,67	33.714,16	30.763,00	+ 2.951,16	2.951,16
28	Saldo aus IL V	- 39.517,67	- 33.714,16	- 30.763,00	- 2.951,16	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 212.999,00	- 204.692,78	- 214.579,28	+ 9.886,50	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	146.985,46	156.207,28	0,00	0,00	0,00	156.207,28	144.009,72	- 12.197,56
14	Aufwendungen für Versorgung	60,28	112,00	0,00	0,00	0,00	112,00	41,87	- 70,13
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.619,18	7.200,00	0,00	0,00	1.111,37	8.311,37	8.311,37	0,00
16	Abschreibungen	199,00	197,00	0,00	0,00	0,00	197,00	369,33	+ 172,33
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.942,41	20.100,00	0,00	0,00	- 146,46	19.953,54	19.035,44	- 918,10
20	Summe ordentliche Aufwendungen	175.806,33	183.816,28	0,00	0,00	964,91	184.781,19	171.767,73	- 13.013,46
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 173.481,33	- 183.816,28	0,00	0,00	- 175,80	- 183.992,08	- 170.978,62	+ 13.013,46

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 173.481,33	- 183.816,28	0,00	0,00	- 175,80	- 183.992,08	- 170.978,62	+ 13.013,46
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	39.517,67	30.763,00	0,00	0,00	0,00	30.763,00	33.714,16	+ 2.951,16
28	Saldo aus IL V	- 39.517,67	- 30.763,00	0,00	0,00	0,00	- 30.763,00	- 33.714,16	- 2.951,16
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 212.999,00	- 214.579,28	0,00	0,00	- 175,80	- 214.755,08	- 204.692,78	+ 10.062,30

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
<u>Produkt</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung				
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit				
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-212.999,00	789,11	205.481,89	-204.692,78
					-214.579,28
					9.886,50
Summe Produktgruppe		-212.999,00	789,11	205.481,89	-204.692,78
					-214.579,28
					9.886,50
Summe Teilhaushalt		-212.999,00	789,11	205.481,89	-204.692,78
					-214.579,28
					9.886,50

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
	2				4	5
	3					6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.325,00	789,11	0,00	+ 789,11	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.969,10	172.669,03	183.619,28	- 10.950,25	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 175.644,10</u>	<u>- 171.879,92</u>	<u>- 183.619,28</u>	<u>+ 11.739,36</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	860,33	0,00	+ 860,33	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	860,33	0,00	+ 860,33	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 860,33</u>	<u>0,00</u>	<u>- 860,33</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 175.644,10	- 172.740,25	- 183.619,28	+ 10.879,03	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.325,00	0,00	0,00	0,00	789,11	789,11	789,11	+ 0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.969,10	183.619,28	0,00	0,00	964,91	184.584,19	172.669,03	- 11.915,16
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 175.644,10	- 183.619,28	0,00	0,00	- 175,80	- 183.795,08	- 171.879,92	+ 11.915,16
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	900,00	860,33	- 39,67
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	900,00	860,33	- 39,67
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 900,00	0,00	0,00	- 900,00	- 860,33	+ 39,67
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 175.644,10	- 183.619,28	- 900,00	0,00	- 175,80	- 184.695,08	- 172.740,25	+ 11.954,83

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	919.672,82	809.875,17	846.529,65	- 36.654,48	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	67.592,75	68.482,84	66.050,00	+ 2.432,84	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.703,98	17.299,01	17.400,00	- 100,99	0,00
16	Abschreibungen	274,38	495,40	554,00	- 58,60	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.268,32	57.334,49	62.100,00	- 4.765,51	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.064.512,25	953.486,91	992.633,65	- 39.146,74	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.064.512,25	- 953.486,91	- 992.633,65	+ 39.146,74	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.064.512,25	- 953.486,91	- 992.633,65	+ 39.146,74	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	86.591,04	114.557,07	110.419,70	+ 4.137,37	4.137,37
28	Saldo aus IL V	- 86.591,04	- 114.557,07	- 110.419,70	- 4.137,37	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.151.103,29	- 1.068.043,98	- 1.103.053,35	+ 35.009,37	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro - 1 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	919.672,82	846.529,65	0,00	0,00	- 3.000,00	843.529,65	809.875,17	- 33.654,48
14	Aufwendungen für Versorgung	67.592,75	66.050,00	0,00	0,00	3.000,00	69.050,00	68.482,84	- 567,16
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.703,98	17.400,00	0,00	0,00	3.028,49	20.428,49	17.299,01	- 3.129,48
16	Abschreibungen	274,38	554,00	0,00	0,00	0,00	554,00	495,40	- 58,60
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.268,32	62.100,00	0,00	0,00	- 2.543,77	59.556,23	57.334,49	- 2.221,74
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.064.512,25	992.633,65	0,00	0,00	484,72	993.118,37	953.486,91	- 39.631,46
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.064.512,25	- 992.633,65	0,00	0,00	- 484,72	- 993.118,37	- 953.486,91	+ 39.631,46

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.064.512,25	- 992.633,65	0,00	0,00	- 484,72	- 993.118,37	- 953.486,91	+ 39.631,46
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	86.591,04	110.419,70	0,00	0,00	0,00	110.419,70	114.557,07	+ 4.137,37
28	Saldo aus IL V	- 86.591,04	- 110.419,70	0,00	0,00	0,00	- 110.419,70	- 114.557,07	- 4.137,37
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.151.103,29	- 1.103.053,35	0,00	0,00	- 484,72	- 1.103.538,07	- 1.068.043,98	+ 35.494,09

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>					
<u>Produkt</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung				
1.11.1140	Personalvertretung				
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.151.103,29	0,00	1.068.043,98	-1.068.043,98
					-1.103.053,35
					35.009,37
Summe Produktgruppe		-1.151.103,29	0,00	1.068.043,98	-1.068.043,98
					-1.103.053,35
					35.009,37
Summe Teilhaushalt		-1.151.103,29	0,00	1.068.043,98	-1.068.043,98
					-1.103.053,35
					35.009,37

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
	4				5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.004.415,64	905.504,68	959.923,65	- 54.418,97	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 1.004.415,64	- 905.504,68	- 959.923,65	+ 54.418,97	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.004.415,64	- 905.504,68	- 959.923,65	+ 54.418,97	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.004.415,64	959.923,65	0,00	0,00	484,72	960.408,37	905.504,68	- 54.903,69
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 1.004.415,64	- 959.923,65	0,00	0,00	- 484,72	- 960.408,37	- 905.504,68	+ 54.903,69
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.004.415,64	- 959.923,65	0,00	0,00	- 484,72	- 960.408,37	- 905.504,68	+ 54.903,69

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.572,33	118.382,49	173.300,00	- 54.917,51	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	37.695,34	36.002,13	30.000,00	+ 6.002,13	-
6 Privatrechtliche Entgelte	37.894,73	38.651,47	45.100,00	- 6.448,53	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.722.646,48	3.224.456,52	2.687.300,00	+ 537.156,52	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	838,58	147,43	1.100,00	- 952,57	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1,96	0,00	+ 1,96	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.911.647,46	3.417.642,00	2.936.800,00	+ 480.842,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.513.652,64	10.544.604,90	10.477.411,53	+ 67.193,37	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.953.725,16	1.959.518,77	1.766.958,00	+ 192.560,77	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.056.331,34	3.013.365,96	2.897.200,00	+ 116.165,96	0,00
16 Abschreibungen	2.425.078,67	1.760.636,49	2.076.758,51	- 316.122,02	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	185.502,92	186.423,40	185.700,00	+ 723,40	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.962.099,73	3.196.345,28	4.007.400,00	- 811.054,72	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	23.096.390,46	20.660.894,80	21.411.428,04	- 750.533,24	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 19.184.743,00	- 17.243.252,80	- 18.474.628,04	+ 1.231.375,24	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	46.752,04	36.126,64	0,00	+ 36.126,64	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	8.380,79	9.340,71	0,00	+ 9.340,71	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	38.371,25	26.785,93	0,00	+ 26.785,93	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.146.371,75	- 17.216.466,87	- 18.474.628,04	+ 1.258.161,17	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	11.604.692,87	12.853.686,75	14.754.500,00	- 1.900.813,25	-
27	Aufwendungen aus IL V	385.518,48	442.902,26	672.888,22	- 229.985,96	0,00
28	Saldo aus IL V	11.219.174,39	12.410.784,49	14.081.611,78	- 1.670.827,29	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 7.927.197,36	- 4.805.682,38	- 4.393.016,26	- 412.666,12	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.572,33	173.300,00	0,00	0,00	0,00	173.300,00	118.382,49	- 54.917,51
3	AufLösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	37.695,34	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	36.002,13	+ 6.002,13
6	Privatrechtliche Entgelte	37.894,73	45.100,00	0,00	0,00	0,00	45.100,00	38.651,47	- 6.448,53
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	3.722.646,48	2.687.300,00	0,00	0,00	0,00	2.687.300,00	3.224.456,52	+ 537.156,52
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	838,58	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	147,43	- 952,57
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,96	+ 1,96
12	Summe ordentliche Erträge	3.911.647,46	2.936.800,00	0,00	0,00	0,00	2.936.800,00	3.417.642,00	+ 480.842,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	11.513.652,64	10.477.411,53	262.000,00	0,00	- 193.000,00	10.546.411,53	10.544.604,90	- 1.806,63
14	Aufwendungen für Versorgung	1.953.725,16	1.766.958,00	0,00	0,00	193.000,00	1.959.958,00	1.959.518,77	- 439,23
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.056.331,34	2.897.200,00	61.300,00	101.236,19	91.301,48	3.151.037,67	3.013.365,96	- 137.671,71
16	Abschreibungen	2.425.078,67	2.076.758,51	0,00	0,00	0,00	2.076.758,51	1.760.636,49	- 316.122,02
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	185.502,92	185.700,00	0,00	0,00	723,40	186.423,40	186.423,40	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.962.099,73	4.007.400,00	- 124.100,00	1.785,00	- 72.431,34	3.812.653,66	3.196.345,28	- 616.308,38
20	Summe ordentliche Aufwendungen	23.096.390,46	21.411.428,04	199.200,00	103.021,19	19.593,54	21.733.242,77	20.660.894,80	- 1.072.347,97
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.184.743,00	- 18.474.628,04	- 199.200,00	- 103.021,19	- 19.593,54	- 18.796.442,77	- 17.243.252,80	+ 1.553.189,97

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
1		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
2			3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	46.752,04	0,00	0,00	0,00	9.265,75	9.265,75	36.126,64	+ 26.860,89
23	Außerordentliche Aufwendungen	8.380,79	0,00	0,00	0,00	9.340,74	9.340,74	9.340,71	- 0,03
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	38.371,25	0,00	0,00	0,00	- 74,99	- 74,99	26.785,93	+ 26.860,92
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.146.371,75	- 18.474.628,04	- 199.200,00	- 103.021,19	- 19.668,53	- 18.796.517,76	- 17.216.466,87	+ 1.580.050,89
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	11.604.692,87	14.754.500,00	0,00	0,00	0,00	14.754.500,00	12.853.686,75	- 1.900.813,25
27	Aufwendungen aus IL V	385.518,48	672.888,22	0,00	0,00	0,00	672.888,22	442.902,26	- 229.985,96
28	Saldo aus IL V	11.219.174,39	14.081.611,78	0,00	0,00	0,00	14.081.611,78	12.410.784,49	- 1.670.827,29
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 7.927.197,36	- 4.393.016,26	- 199.200,00	- 103.021,19	- 19.668,53	- 4.714.905,98	- 4.805.682,38	- 90.776,40

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis					
		2009		2010		Ansatz	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe							
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1145	Zentrale Dienste						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-1.420.982,33	1.826.946,23	3.830.800,38	-2.003.854,15	-304.954,07	-1.698.900,08
1.11.1145.02	Beschaffungen	-59.371,99	17.979,10	100,00	17.879,10	0,00	17.879,10
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-667.141,32	119,66	669.162,77	-669.043,11	-663.890,65	-5.152,46
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-78.569,10	226.739,06	365.208,81	-138.469,75	-75.234,37	-63.235,38
1.11.1145.05	Versicherungen und Schadenersatz	-179.134,34	415,35	0,00	415,35	0,00	415,35
Summe Produktgruppe		-2.405.199,08	2.072.199,40	4.865.271,96	-2.793.072,56	-1.044.079,09	-1.748.993,47

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1.11.1150		Personalverwaltung								
1.11.1150.01		Grundsatzfragen Personal	-215.457,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.11.1150.03		Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	299.172,09	3.501.340,39	5.140.643,27	-1.639.302,88	-904.778,25	-734.524,63		
1.11.1150.04		Geldleistungen	-247.379,05	25.757,00	0,00	25.757,00	0,00	25.757,00		
1.11.1150.05		Ausbildung	-1.437.154,64	6.270,00	1.500,00	4.770,00	0,00	4.770,00		
1.11.1150.06		Arb.-sicherheit/Gesundh.-vorsorge/Soz.-b	-340.739,71	5.775,00	0,00	5.775,00	0,00	5.775,00		
1.11.1150.07		BGA Personalbetreuung	-92.803,76	54.251,00	121.459,51	-67.208,51	-104.602,29	37.393,78		
1.11.1150.08		Personalzuweisungen	-122.008,74	129.019,29	145.739,68	-16.720,39	-116.991,77	100.271,38		
Summe Produktgruppe			-2.156.371,46	3.722.412,68	5.409.342,46	-1.686.929,78	-1.126.372,31	-560.557,47		
1.11.1151		Zentrale Aufgaben Personal								
1.11.1151.01		Zentrale Aufgaben Personal	663.651,00	1.915.143,78	1.071.720,04	843.423,74	583.464,13	259.959,61		
Summe Produktgruppe			663.651,00	1.915.143,78	1.071.720,04	843.423,74	583.464,13	259.959,61		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u>		<u>Ergebnis</u>		<u>Ansatz</u>		<u>mehr (+) weniger (-)</u>
		<u>2009</u>		<u>2010</u>		<u>2010</u>		
		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>		
<u>Produktgruppe</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
<u>Produkt</u>								
1.11.1152	<u>Kosten der Ausbildung dezentral</u>							
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-149.355,71	0,00	202.602,72	-202.602,72	-64.150,22		-138.452,50
Summe Produktgruppe		-149.355,71	0,00	202.602,72	-202.602,72	-64.150,22		-138.452,50
1.11.1153	<u>Personalwirtschaft/-entw., Organisation</u>							
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.330.946,67	856.079,89	1.891.320,61	-1.035.240,72	-1.109.133,72		73.893,00
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	-509.974,92	111.333,21	497.002,89	-385.669,68	-247.876,27		-137.793,41
Summe Produktgruppe		-1.840.921,59	967.413,10	2.388.323,50	-1.420.910,40	-1.357.009,99		-63.900,41

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2009	2010	2010	2010	2010	2010	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.							
1.11.1155.01	Verwaltungsorganisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.1155.02	IT-Leistungen	-1.950.621,18	7.931.766,81	6.766.689,81	1.165.077,00	-760.441,13	1.925.518,13	
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.1155.04	Telekommunikation	1.562.960,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.1155.05	Planungsleistungen der IT	-938.671,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-362.170,63	146,36	376.987,61	-376.841,25	-174.341,44	-202.499,81	
1.11.1155.07	Hintergrundleistungen der IT	22.126,66	0,00	-0,09	0,09	0,00	0,09	
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	-52.927,86	63.016,94	68.341,16	-5.324,22	-29.105,13	23.780,91	
Summe Produktgruppe		-1.719.304,44	7.994.930,11	7.212.018,49	782.911,62	-963.887,70	1.746.799,32	
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus							
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10							
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-347.941,56	33.193,52	383.299,71	-350.106,19	-374.237,63	24.131,44	
Summe Produktgruppe		-347.941,56	33.193,52	383.299,71	-350.106,19	-374.237,63	24.131,44	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u>		<u>Ergebnis</u>		<u>Ansatz</u>		<u>mehr (+) weniger (-)</u>
		<u>2009</u>		<u>2010</u>		<u>2010</u>		
	<u>Produktgruppe</u>	<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>	<u>- Euro -</u>	
	<u>Produkt</u>	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	<u>Vorleistungen</u>							
<u>1.99.1000</u>	<u>Vorleistungen FB 10</u>							
	1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10						
		28.247,87	73.255,44	51.651,60	21.603,84	-46.744,08	68.347,92	
	<u>Summe Produktgruppe</u>	28.247,87	73.255,44	51.651,60	21.603,84	-46.744,08	68.347,92	
	<u>Summe Teilhaushalt</u>	-7.927.194,97	16.778.548,03	21.584.230,48	-4.805.682,45	-4.393.016,89	-412.665,56	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung							
Beschaffungen		Anzahl	Summe	3.846,0	3.942,0	3.900,0	42,0
Eingegangene Anrufe		Anzahl	Summe	208.357,0	202.983,0	205.000,0	-2.017,0
1.11.1150.03 - Personalbetreuung							
Azubis nach dem BBiG		Anzahl	Summe	61,0	58,0	56,0	2,0
Beamtennachwuchskräfte (inkl. Feuerwehr)		Anzahl	Summe	99,0	93,0	108,0	-15,0
Beschäftigte		Anzahl	Summe	3.533,0	3.485,0	3.470,0	15,0
Beurlaubte		Anzahl	Summe	367,0	324,0	380,0	-56,0
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€		Summe	155.496,0	151.983,0	152.070,0	-87,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation							
Fortbildungsmaßnahmen		Anzahl	Summe	38,0	33,0	35,0	-2,0
Planstellen		Anzahl	Summe	3.089,0	3.099,0	3.093,0	6,0
Verbesserungsvorschläge		Anzahl	Summe	267,0	246,0	150,0	96,0
1.11.1155.02 - IT-Leistungen							
Gelöste Fehler/Arbeitsplatz/Jahr		Anz./PC/Jahr	Durchschnitt	3,67	2,77	3,0	-0,2

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	3	- Euro -	4
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.203.814,39	3.500.759,72	2.990.100,00	+ 510.659,72	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.700.461,96	18.065.778,59	18.536.385,53	- 470.606,94	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 14.496.647,57	- 14.565.018,87	- 15.546.285,53	+ 981.266,66	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.300,00	357,00	2.000,00	- 1.643,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300,00	357,00	2.000,00	- 1.643,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	471.676,12	79.587,22	350.000,00	- 270.412,78	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.001.384,25	1.597.558,84	669.700,00	+ 927.858,84	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.038.035,77	3.222.603,55	3.189.700,00	+ 32.903,55	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.511.096,14	4.899.749,61	4.209.400,00	+ 690.349,61	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.509.796,14	- 4.899.392,61	- 4.207.400,00	- 691.992,61	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.006.443,71	- 19.464.411,48	- 19.753.685,53	+ 289.274,05	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.203.814,39	2.990.100,00	0,00	- 27.619,39	9.265,75	2.971.746,36	3.500.759,72	+ 529.013,36
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.700.461,96	18.536.385,53	- 62.800,00	583.327,68	28.934,28	19.085.847,49	18.065.778,59	- 1.020.068,90
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 14.496.647,57</u>	<u>- 15.546.285,53</u>	<u>62.800,00</u>	<u>- 610.947,07</u>	<u>- 19.668,53</u>	<u>- 16.114.101,13</u>	<u>- 14.565.018,87</u>	<u>+ 1.549.082,26</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.300,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	357,00	- 1.643,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>1.300,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>357,00</u>	<u>- 1.643,00</u>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	471.676,12	350.000,00	0,00	319.665,17	- 470.500,00	199.165,17	79.587,22	- 119.577,95
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.001.384,25	669.700,00	- 1.800,00	1.024.366,77	470.500,00	2.162.766,77	1.597.558,84	- 565.207,93
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.038.035,77	3.189.700,00	40.400,00	32.064,23	0,00	3.262.164,23	3.222.603,55	- 39.560,68
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>4.511.096,14</u>	<u>4.209.400,00</u>	<u>38.600,00</u>	<u>1.376.096,17</u>	<u>0,00</u>	<u>5.624.096,17</u>	<u>4.899.749,61</u>	<u>- 724.346,56</u>
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.509.796,14</u>	<u>- 4.207.400,00</u>	<u>- 38.600,00</u>	<u>- 1.376.096,17</u>	<u>0,00</u>	<u>- 5.622.096,17</u>	<u>- 4.899.392,61</u>	<u>+ 722.703,56</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.006.443,71	- 19.753.685,53	24.200,00	- 1.987.043,24	- 19.668,53	- 21.736.197,30	- 19.464.411,48	+ 2.271.785,82

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.052,59	439.441,48	445.500,00	- 6.058,52	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.799.378,88	1.820.647,80	2.242.944,81	- 422.297,01	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	55.965,23	42.318,27	26.900,00	+ 15.418,27	-
6	Privatrechtliche Entgelte	6.669.952,58	6.486.320,81	6.594.600,00	- 108.279,19	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.148.184,44	21.430.866,28	21.144.000,00	+ 286.866,28	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.518.404,34	1.493.325,01	1.493.000,00	+ 325,01	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	1.337,76	450,00	0,00	+ 450,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	13.650.620,61	13.631.216,91	12.941.600,00	+ 689.616,91	-
12	Summe ordentliche Erträge	45.253.896,43	45.344.586,56	44.888.544,81	+ 456.041,75	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.374.263,23	6.140.087,48	5.810.076,70	+ 330.010,78	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	1.199.742,99	1.206.379,04	1.244.324,00	- 37.944,96	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.310.494,63	10.032.317,39	10.972.560,00	- 940.242,61	0,00
16	Abschreibungen	5.009.071,61	5.876.341,59	6.753.881,05	- 877.539,46	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	70,10	0,00	+ 70,10	0,00
18	Transferaufwendungen	7.435.062,03	5.018.486,72	6.185.200,00	- 1.166.703,28	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.055.601,46	7.760.744,94	7.244.990,00	+ 515.754,94	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	43.384.235,95	36.034.437,26	38.211.031,75	- 2.176.594,49	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.869.660,48	9.310.149,30	6.677.513,06	+ 2.632.636,24	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	4.932.846,95	2.798.338,43	950.000,00	+ 1.848.338,43	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	3.935.841,79	1.987.128,76	750.000,00	+ 1.237.128,76	1.197.728,76
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	997.005,16	811.209,67	200.000,00	+ 611.209,67	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.866.665,64	10.121.358,97	6.877.513,06	+ 3.243.845,91	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	2.146.510,64	2.184.273,05	2.475.708,00	- 291.434,95	-
27	Aufwendungen aus IL V	1.057.363,29	944.435,96	1.513.647,92	- 569.211,96	0,00
28	Saldo aus IL V	1.089.147,35	1.239.837,09	962.060,08	+ 277.777,01	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	3.955.812,99	11.361.196,06	7.839.573,14	+ 3.521.622,92	-

Das Jahresergebnis einschl. IL V berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von: 844,20 €

*) Bei den bisher nicht bewilligten über-/außerplanmäßigen Aufwendungen handelt es sich um außerplanmäßige Abschreibungen.
Gemäß § 89 Abs. 5 NGO werden nicht im Haushaltsplan veranschlagte Abschreibungen oder die veranschlagten Abschreibungen überschreitenden Abschreibungen von der Bürgermeisterin oder dem Bürgermeister ermittelt und in die Erstellung des Jahresabschlusses einbezogen.

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.052,59	445.500,00	0,00	0,00	0,00	445.500,00	439.441,48	- 6.058,52
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.799.378,88	2.242.944,81	0,00	0,00	0,00	2.242.944,81	1.820.647,80	- 422.297,01
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	55.965,23	26.900,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00	42.318,27	+ 15.418,27
6	Privatrechtliche Entgelte	6.669.952,58	6.594.600,00	0,00	0,00	0,00	6.594.600,00	6.486.320,81	- 108.279,19
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.148.184,44	21.144.000,00	0,00	0,00	0,00	21.144.000,00	21.430.866,28	+ 286.866,28
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.518.404,34	1.493.000,00	0,00	0,00	0,00	1.493.000,00	1.493.325,01	+ 325,01
9	Aktiverte Eigenleistungen	1.337,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	+ 450,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	13.650.620,61	12.941.600,00	0,00	0,00	0,00	12.941.600,00	13.631.216,91	+ 689.616,91
12	Summe ordentliche Erträge	45.253.896,43	44.888.544,81	0,00	0,00	0,00	44.888.544,81	45.344.586,56	+ 456.041,75
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.374.263,23	5.810.076,70	294.200,00	0,00	37.000,00	6.141.276,70	6.140.087,48	- 1.189,22
14	Aufwendungen für Versorgung	1.199.742,99	1.244.324,00	0,00	0,00	- 37.000,00	1.207.324,00	1.206.379,04	- 944,96
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.310.494,63	10.972.560,00	822.200,00	3.728.487,12	563.511,45	16.086.758,57	10.032.317,39	- 6.054.441,18
16	Abschreibungen	5.009.071,61	6.753.881,05	0,00	0,00	0,00	6.753.881,05	5.876.341,59	- 877.539,46
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	70,10	70,10	70,10	0,00
18	Transferaufwendungen	7.435.062,03	6.185.200,00	- 5.800,00	374.200,00	- 979.400,00	5.574.200,00	5.018.486,72	- 555.703,28
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.055.601,46	7.244.990,00	- 73.300,00	1.056.586,25	227.117,18	8.455.393,43	7.760.744,94	- 694.648,49
20	Summe ordentliche Aufwendungen	43.384.235,95	38.211.031,75	1.037.300,00	5.159.273,37	- 188.701,27	44.218.903,85	36.034.437,26	- 8.184.466,59
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.869.660,48	6.677.513,06	- 1.037.300,00	- 5.159.273,37	188.701,27	669.640,96	9.310.149,30	+ 8.640.508,34

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	4.932.846,95	950.000,00	0,00	0,00	39.400,00	989.400,00	2.798.338,43	+ 1.808.938,43
23	Außerordentliche Aufwendungen	3.935.841,79	750.000,00	0,00	0,00	39.400,00	789.400,00	1.987.128,76	+ 1.197.728,76
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	997.005,16	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	811.209,67	+ 611.209,67
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.866.665,64	6.877.513,06	- 1.037.300,00	- 5.159.273,37	188.701,27	869.640,96	10.121.358,97	+ 9.251.718,01
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	2.146.510,64	2.475.708,00	0,00	0,00	0,00	2.475.708,00	2.184.273,05	- 291.434,95
27	Aufwendungen aus IL V	1.057.363,29	1.513.647,92	0,00	0,00	0,00	1.513.647,92	944.435,96	- 569.211,96
28	Saldo aus IL V	1.089.147,35	962.060,08	0,00	0,00	0,00	962.060,08	1.239.837,09	+ 277.777,01
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	3.955.812,99	7.839.573,14	- 1.037.300,00	- 5.159.273,37	188.701,27	1.831.701,04	11.361.196,06	+ 9.529.495,02

Das Jahresergebnis einschl. IL V berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktkategorieergebnis entstanden in Höhe von:

844,20 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
Produkt				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.11		Innere Verwaltung									
1.11.1160		Finanzmanagement und Rechnungswesen									
1.11.1160.11		Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.		-1.764.565,55		999.393,49		2.876.138,81		-1.876.745,32	
1.11.1160.12		Beteiligungsmanagement		-1.963.086,24		22.374,79		1.678.432,95		-1.656.058,16	
1.11.1160.31		Kommunale Steuern		-1.177.694,09		79,25		1.112.687,14		-1.112.607,89	
1.11.1160.32		Gebührenerhebung		-109.823,30		304.203,60		278.715,62		25.487,98	
1.11.1160.41		Debitorenbuchhaltung		-710.383,15		789.593,19		1.246.023,72		-456.430,53	
1.11.1160.42		Kreditoren-/Bankbuchhaltung		-95.320,62		679.575,00		810.849,48		-131.274,48	
1.11.1160.43		Vollstreckung		-460.209,68		815.451,79		1.279.393,32		-463.941,53	
1.11.1160.60		besondere Finanzangelegenheiten		67.436,53		55.601,05		110.451,18		-54.850,13	
1.11.1160.61		Sonderrechnungen		-63.056,85		143.759,84		169.589,12		-25.829,28	
Summe Produktgruppe				-6.276.702,95		3.810.032,00		9.562.281,34		-5.752.249,34	
										-6.203.288,33	
										451.038,99	
										-118.229,28	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.11.1165				Immobilienmanagement							
1.11.1165.20				Grundstücksverkehr		-833.519,50		342.950,64		878.735,41	
1.11.1165.21				Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.		9.572.207,03		27.935.856,85		18.499.273,12	
1.11.1165.22				Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten		-1.707.999,14		150.923,40		1.222.829,21	
Summe Produktgruppe						7.030.688,39		28.429.730,89		20.600.837,74	
1.11.1166				Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement							
1.11.1166.01				Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement		-2.226.000,00		0,00		-190,00	
Summe Produktgruppe						-2.226.000,00		0,00		-190,00	
1.11.1167				Gebäudemanagement							
1.11.1167.01				Gebäudemanagement		-4.690.497,86		0,00		2.030.463,96	
Summe Produktgruppe						-4.690.497,86		0,00		2.030.463,96	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u> 2009	<u>Ergebnis</u> 2010	<u>Ansatz</u> 2010	<u>mehr (+)</u> <u>weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
<u>Produkt</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur				
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)				
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-5.338,43	1.560,00	612,72	947,28
					-8.600,00
					9.547,28
Summe Produktgruppe		-5.338,43	1.560,00	612,72	947,28
					-8.600,00
					9.547,28
1.25.2710	Volkshochschulen				
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-982.746,53	126.552,84	917.542,65	-790.989,81
					-786.300,00
					-4.689,81
Summe Produktgruppe		-982.746,53	126.552,84	917.542,65	-790.989,81
					-786.300,00
					-4.689,81
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 21				
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 21	-17.470,39	0,00	7.230,75	-7.230,75
					-57.700,00
					50.469,25
Summe Produktgruppe		-17.470,39	0,00	7.230,75	-7.230,75
					-57.700,00
					50.469,25
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.				
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-17.745,96	0,00	3.593,93	-3.593,93
					-37.800,00
					34.206,07
Summe Produktgruppe		-17.745,96	0,00	3.593,93	-3.593,93
					-37.800,00
					34.206,07

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41	Gesundheitsdienste				
1.41.4110	Krankenhäuser				
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-52.864,00	0,00	443.850,00	-443.850,00
		-52.864,00	0,00	443.850,00	-443.850,00
	Summe Produktgruppe				-388.850,00
1.42	Sportförderung				
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad				
1.42.4242.01	Städtisches Stadion BgA	-280.781,48	122.495,52	404.431,67	-281.936,15
					-626.819,12
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-274.455,78	0,00	293.025,46	-293.025,46
					-296.200,00
	Summe Produktgruppe	-555.237,26	122.495,52	697.457,13	-574.961,61
					-923.019,12
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA				
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung) BgA	0,00	2,50	2,50	0,00
		0,00	2,50	2,50	0,00
	Summe Produktgruppe				0,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften						
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	589.390,67	664.390,42	0,00	664.390,42	643.125,00	21.265,42
Summe Produktgruppe		589.390,67	664.390,42	0,00	664.390,42	643.125,00	21.265,42
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	219.731,12	200.400,63	0,00	200.400,63	204.000,00	-3.599,37
Summe Produktgruppe		219.731,12	200.400,63	0,00	200.400,63	204.000,00	-3.599,37
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5350	Kombinierte Versorgung						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	13.477.847,74	13.329.562,48	0,00	13.329.562,48	12.770.400,00	559.162,48
Summe Produktgruppe		13.477.847,74	13.329.562,48	0,00	13.329.562,48	12.770.400,00	559.162,48

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis		Ergebnis		Ansatz		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.53.5380		Entwässerung und Abwasserbeseitigung									
1.53.5380.01		Entwässerung und Abwasserbeseitigung		-186.026,45	8.635,29	239.741,40	-231.106,11	-267.000,00	35.893,89		
Summe Produktgruppe				-186.026,45	8.635,29	239.741,40	-231.106,11	-267.000,00	35.893,89		
1.54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV									
1.54.5461		Parkhäuser (Verpachtung) BgA									
1.54.5461.01		Parkhäuser (Verpachtung) BgA		1.743.973,28	2.107.807,31	580.131,70	1.527.675,61	1.868.564,00	-340.888,39		
Summe Produktgruppe				1.743.973,28	2.107.807,31	580.131,70	1.527.675,61	1.868.564,00	-340.888,39		
1.54.5470		ÖPNV									
1.54.5470.01		ÖPNV		171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	171.200,00	82,78		
Summe Produktgruppe				171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	171.200,00	82,78		
1.54.5480		Sonstiger Personen und Güterverkehr									
1.54.5480.01		Sonstiger Personen und Güterverkehr		-1.011.425,42	0,00	1.138.020,17	-1.138.020,17	-1.138.100,00	79,83		
Summe Produktgruppe				-1.011.425,42	0,00	1.138.020,17	-1.138.020,17	-1.138.100,00	79,83		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe					
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55	Natur- und Landschaftspflege				
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau				
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	118.497,00	168.497,00	0,00	168.497,00
Summe Produktgruppe		118.497,00	168.497,00	0,00	168.400,00
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften				
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	-3.798.603,67	0,00	2.692.285,44	-2.692.285,44
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	-404.317,00	0,00	61.000,00	-61.000,00
Summe Produktgruppe		-4.202.920,67	0,00	2.753.285,44	-2.753.285,44

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>1.57.5731</u>	<u>Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen</u>						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt BgA	135.928,62	149.498,95	10.269,35	139.229,60	125.798,71	13.430,89
1.57.5731.03	Werbeflächen	731.565,72	762.662,09	0,00	762.662,09	730.000,00	32.662,09
1.57.5731.05	Stadthalle	-235.764,07	35.000,00	191.676,54	-156.676,54	-148.000,61	-8.675,93
1.57.5731.06	Gaststätten	18.728,14	124.119,45	110.601,01	13.518,44	-20.706,85	34.225,29
1.57.5731.07	Messen	61.788,00	92.200,61	26.668,34	65.532,27	45.042,97	20.489,30
1.57.5731.08	Sonst. Wirtschaftl. Unternehmen	388.266,87	421.053,00	0,00	421.053,00	427.700,00	-6.647,00
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>1.100.513,28</u>	<u>1.584.534,10</u>	<u>339.215,24</u>	<u>1.245.318,86</u>	<u>1.159.834,22</u>	<u>85.484,64</u>
<u>1.99</u>	<u>Vorleistungen</u>						
<u>1.99.2000</u>	<u>Vorleistungen FB 20</u>						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-69.648,15	0,02	49.366,69	-49.366,67	-69.716,62	20.349,95
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>-69.648,15</u>	<u>0,02</u>	<u>49.366,69</u>	<u>-49.366,67</u>	<u>-69.716,62</u>	<u>20.349,95</u>
<u>Summe Teilhaushalt</u>		<u>4.157.300,19</u>	<u>50.725.483,78</u>	<u>39.363.443,36</u>	<u>11.362.040,42</u>	<u>8.214.576,72</u>	<u>3.147.463,70</u>

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement							
	Betreute Gesellschaften einschl. Töchter	Anzahl	Summe	25,0	25,0	25,0	0,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr							
	Kauf / Tausch v. Grundstücken	Fälle	Summe	46,0	39,0	30,0	9,0
	Verkauf von Gewerbeflächen	m²	Summe	94.883,0	19.891,0	30.000,0	-10.109,0
	Verkauf von Wohnbauflächen	Fälle	Summe	18,0	10,0	3,0	7,0
1.11.1165.21 - Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.							
	An Dritte vermietete bebaute	Anzahl	Summe	138,0	140,0	138,0	2,0
	Angemietete Objekte	Anzahl	Summe	118,0	127,0	118,0	9,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.362.089,80	48.268.793,63	44.088.500,00	+ 4.180.293,63	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.183.758,84	27.729.255,60	32.090.535,70	- 4.361.280,10	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>9.178.330,96</u>	<u>20.539.538,03</u>	<u>11.997.964,30</u>	<u>+ 8.541.573,73</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.787.762,78	7.841.676,12	350.000,00	+ 7.491.676,12	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	6.378.579,60	3.285.760,26	2.350.000,00	+ 935.760,26	-
22	Finanzvermögensanlagen	29.435,07	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.793.033,46	507.018,04	412.500,00	+ 94.518,04	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.988.810,91	11.634.454,42	3.112.500,00	+ 8.521.954,42	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.458.402,04	943.998,64	2.086.000,00	- 1.142.001,36	0,00
26	Baumaßnahmen	21.841.170,54	27.178.255,48	18.621.200,00	+ 8.557.055,48	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	148.615,38	612.319,50	132.500,00	+ 479.819,50	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.502.000,00	1.300,00	0,00	+ 1.300,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	4.360.168,00	10.813.494,44	7.747.600,00	+ 3.065.894,44	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.310.355,96	39.549.368,06	28.587.300,00	+ 10.962.068,06	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 14.321.545,05</u>	<u>- 27.914.913,64</u>	<u>- 25.474.800,00</u>	<u>- 2.440.113,64</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.143.214,09	- 7.375.375,61	- 13.476.835,70	+ 6.101.460,09	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.362.089,80	44.088.500,00	0,00	0,00	39.400,00	44.127.900,00	48.268.793,63	+ 4.140.893,63
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.183.756,84	32.090.535,70	911.300,00	6.115.241,25	- 149.301,27	38.967.775,68	27.729.255,60	- 11.238.520,08
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	9.178.330,96	11.997.964,30	- 911.300,00	- 6.115.241,25	188.701,27	5.160.124,32	20.539.538,03	+ 15.379.413,71
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.787.762,78	350.000,00	0,00	88.875,00	0,00	438.875,00	7.841.676,12	+ 7.402.801,12
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	6.378.579,60	2.350.000,00	0,00	0,00	0,00	2.350.000,00	3.265.760,26	+ 935.760,26
22	Finanzvermögensanlagen	29.435,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.793.033,46	412.500,00	0,00	0,00	0,00	412.500,00	507.018,04	+ 94.518,04
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.988.810,91	3.112.500,00	0,00	88.875,00	0,00	3.201.375,00	11.634.454,42	+ 8.433.079,42
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.458.402,04	2.086.000,00	- 483.200,00	1.326.239,17	- 137.400,00	2.791.639,17	943.998,64	- 1.847.640,53
26	Baumaßnahmen	21.841.170,54	18.621.200,00	1.317.030,59	23.132.465,28	197.629,07	43.268.314,94	27.178.255,48	- 16.090.059,46
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	148.615,38	132.500,00	130.800,00	1.742,16	356.958,36	622.000,52	612.319,50	- 9.681,02
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.502.000,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	4.360.168,00	7.747.600,00	- 310.900,00	4.317.505,53	0,00	11.754.205,53	10.813.494,44	- 940.711,09
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.310.355,96	28.587.300,00	653.730,59	28.779.242,14	417.187,43	58.437.460,16	39.549.368,06	- 18.888.092,10
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 14.321.545,05	- 25.474.800,00	- 653.730,59	- 28.690.367,14	- 417.187,43	- 55.236.085,16	- 27.914.913,64	+ 27.321.171,52
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.143.214,09	- 13.476.835,70	- 1.565.030,59	- 34.805.608,39	- 228.486,16	- 50.075.960,84	- 7.375.375,61	+ 42.700.585,23

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,42	12.662,00	0,00	+ 12.662,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	89,38	0,00	+ 89,38	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.294.763,55	5.106.822,51	5.108.100,00	- 1.277,49	-
6	Privatrechtliche Entgelte	58.226,27	55.820,43	120.200,00	- 64.379,57	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.186,02	157.544,25	135.300,00	+ 22.244,25	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.128.773,26	3.087.161,13	3.006.900,00	+ 80.261,13	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	768,00	843,22	0,00	+ 843,22	-
12	Summe ordentliche Erträge	8.754.214,52	8.420.942,92	8.370.500,00	+ 50.442,92	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	10.158.705,03	9.721.407,10	9.287.441,54	+ 433.965,56	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	1.696.810,29	1.692.974,86	1.743.673,00	- 50.698,14	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.190,53	463.561,54	497.400,00	- 33.838,46	0,00
16	Abschreibungen	189.771,57	181.791,82	81.407,00	+ 100.384,82	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	415.021,00	403.805,00	350.900,00	+ 52.905,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.806.442,82	3.029.977,88	2.945.750,00	+ 84.227,88	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	15.705.941,24	15.493.518,20	14.906.571,54	+ 586.946,66	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 6.951.726,72	- 7.072.575,28	- 6.536.071,54	- 536.503,74	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	83.655,02	146.243,55	0,00	+ 146.243,55	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	49.089,71	68.106,63	0,00	+ 68.106,63	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	34.565,31	78.136,92	0,00	+ 78.136,92	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.917.161,41	- 6.994.438,36	- 6.536.071,54	- 458.366,82	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.503.181,60	2.653.029,01	3.070.521,96	- 417.492,95	0,00
28	Saldo aus ILV	- 2.503.181,60	- 2.653.029,01	- 3.070.521,96	+ 417.492,95	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.420.343,01	- 9.647.467,37	- 9.606.593,50	- 40.873,87	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2								
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.662,00	+ 12.662,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,38	+ 89,38
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.294.763,55	5.108.100,00	0,00	0,00	236.251,59	5.344.351,59	5.106.822,51	- 237.529,08
6	Privatrechtliche Entgelte	58.226,27	120.200,00	0,00	0,00	0,00	120.200,00	55.820,43	- 64.379,57
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	271.186,02	135.300,00	0,00	0,00	0,00	135.300,00	157.544,25	+ 22.244,25
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.128.773,26	3.006.900,00	0,00	0,00	0,00	3.006.900,00	3.087.161,13	+ 80.261,13
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,22	+ 843,22
12	Summe ordentliche Erträge	8.754.214,52	8.370.500,00	0,00	0,00	236.251,59	8.606.751,59	8.420.942,92	- 185.808,67
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	10.158.705,03	9.287.441,54	387.200,00	0,00	47.000,00	9.721.641,54	9.721.407,10	- 234,44
14	Aufwendungen für Versorgung	1.696.810,29	1.743.673,00	0,00	0,00	- 47.000,00	1.696.673,00	1.692.974,86	- 3.698,14
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.190,53	497.400,00	0,00	0,00	- 3.780,85	493.619,15	463.561,54	- 30.057,61
16	Abschreibungen	189.771,57	81.407,00	0,00	0,00	0,00	81.407,00	181.791,82	+ 100.384,82
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	415.021,00	350.900,00	0,00	0,00	60.045,20	410.945,20	403.805,00	- 7.140,20
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.806.442,82	2.945.750,00	0,00	8.168,55	203.903,64	3.157.822,19	3.029.977,88	- 127.844,31
20	Summe ordentliche Aufwendungen	15.705.941,24	14.906.571,54	387.200,00	8.168,55	260.167,99	15.562.108,08	15.493.518,20	- 68.589,88
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 6.951.726,72	- 6.536.071,54	- 387.200,00	- 8.168,55	- 23.916,40	- 6.955.356,49	- 7.072.575,28	- 117.218,79
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	83.655,02	0,00	0,00	0,00	68.106,63	68.106,63	146.243,55	+ 78.136,92
23	Außerordentliche Aufwendungen	49.089,71	0,00	0,00	0,00	68.106,63	68.106,63	68.106,63	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	34.565,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.136,92	+ 78.136,92
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.917.161,41	- 6.536.071,54	- 387.200,00	- 8.168,55	- 23.916,40	- 6.955.356,49	- 6.994.438,36	- 39.081,87
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	2.503.181,60	3.070.521,96	0,00	0,00	0,00	3.070.521,96	2.653.029,01	- 417.492,95
28	Saldo aus IL V	- 2.503.181,60	- 3.070.521,96	0,00	0,00	0,00	- 3.070.521,96	- 2.653.029,01	+ 417.492,95
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 9.420.343,01	- 9.606.593,50	- 387.200,00	- 8.168,55	- 23.916,40	- 10.025.878,45	- 9.647.467,37	+ 378.411,08

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

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Ergebnis					
Produktgruppe	Bezeichnung	2009	Ergebnis 2010			Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12		Sicherheit und Ordnung					
1.12.1221		Ordnungsangelegenheiten FB 32					
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-433.788,43	187.784,73	566.787,45	-379.002,72	-221.033,10	-157.969,62
1.12.1221.12	Gewerbe	-536.938,39	369.121,83	913.907,67	-544.785,84	-451.920,57	-92.865,27
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-183.455,61	74.059,07	221.251,44	-147.192,37	-41.551,87	-105.640,50
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-642.666,24	116.358,29	882.463,43	-766.105,14	-934.801,40	168.696,26
1.12.1221.15	Markte (nicht kostenrechend)	-101.567,93	15.348,00	116.269,96	-100.921,96	-94.606,66	-6.315,30
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-382.914,17	29.374,20	445.643,48	-416.269,28	-262.992,41	-153.276,87
1.12.1221.21	Überwachung des ruhenden Verkehrs	285.675,70	1.850.953,00	1.683.858,20	167.094,80	105.036,58	62.058,22
1.12.1221.22	Verfolg. u. Ahnd. OWi im fließ. Verk.	-198.553,81	925.791,94	1.123.197,95	-197.406,01	-375.111,61	177.705,60
1.12.1221.23	Verfolg. u. Ahnd. von sonst. Ordnungswid	-381.141,09	196.466,61	598.514,54	-402.047,93	-388.127,78	-13.920,15
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-133.476,10	29.179,16	164.677,02	-135.497,86	-159.821,47	24.323,61
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-466.756,55	1.426,47	465.613,22	-464.186,75	-413.948,39	-50.238,36
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	31.201,48	279.734,64	280.160,17	-425,53	-203.756,91	203.331,38
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-319.772,19	131.695,52	449.809,00	-318.113,48	-240.860,01	-77.253,47
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-41.967,13	12.919,08	52.698,63	-39.779,55	-46.580,83	6.801,28

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produktgruppe								
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12.1221.36	Zulassungen	605.129,68	1.790.271,75	1.184.339,48	605.932,27	681.634,36	-75.702,09	
1.12.1221.37	Ordnungsbehörl. Maßnahmen/Genehmigungen	-454.358,93	212.070,74	631.768,91	-419.698,17	-450.030,33	30.332,16	
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.413.578,41	227.229,99	1.585.534,17	-1.358.304,18	-1.533.153,95	174.849,77	
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-810.108,28	969.279,86	1.931.200,26	-961.920,40	-179.354,75	-782.565,65	
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-371.002,57	305.326,60	640.297,86	-334.971,26	-472.649,11	137.677,85	
1.12.1221.44	Serviceleist. f. städt./nichtstädt. Stel	-164.497,56	0,00	0,00	0,00	-265.735,57	265.735,57	
1.12.1221.45	Aufenthalt	-654.242,44	111.613,50	907.422,98	-795.809,48	-854.760,15	58.950,67	
1.12.1221.46	Aufenthaltsbeendigungen	-122.217,37	0,00	108.116,05	-108.116,05	-157.674,26	49.558,21	
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-185.305,82	21.396,50	259.842,14	-238.445,64	-239.026,27	580,63	
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-543.738,78	6.035,60	493.203,12	-487.167,52	-422.015,18	-65.152,34	
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-818.291,39	33.241,18	901.291,64	-868.050,46	-958.679,25	90.628,79	
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-233.360,30	57.734,00	231.452,77	-173.718,77	-209.167,50	35.448,73	
1.12.1221.62	Beurkundung von Eheschließungen	-220.370,09	131.477,51	463.866,60	-332.389,09	-265.359,30	-67.029,79	
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-21.155,29	11.262,50	20.797,06	-9.534,56	-19.235,84	9.701,28	
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-81.963,95	29.292,50	90.098,75	-60.806,25	-69.940,25	9.134,00	
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-366.168,99	172.357,39	424.733,78	-252.376,39	-457.101,36	204.724,97	
Summe Produktgruppe		-9.361.350,95	8.298.802,16	17.838.817,73	-9.540.015,57	-9.602.325,14	62.309,57	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		2009		2010	2010		
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-79.428,49	8.349,00	84.623,53	-76.274,53	-22.634,76	-53.639,77
Summe Produktgruppe		-79.428,49	8.349,00	84.623,53	-76.274,53	-22.634,76	-53.639,77
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnernd)	20.437,54	260.035,29	291.212,20	-31.176,91	18.365,62	-49.542,53
Summe Produktgruppe		20.437,54	260.035,29	291.212,20	-31.176,91	18.365,62	-49.542,53
*)							
Summe Teilhaushalt		-9.420.341,90	8.567.186,45	18.214.653,46	-9.647.467,01	-9.606.594,28	-40.872,73

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

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe							
	Gewerbemeldungen/-registrauskünfte	Anzahl	Summe	10.206,0	11.156,0	12.500,0	-1.344,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit							
	Ermittlungsverfahren	Fallzahl	Summe	400,0	427,0	400,0	27,0
1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs							
	Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	149.348,0	137.332,0	148.000,0	-10.668,0
1.12.1221.36 - Zulassungen							
	Neuzulassungen	Anzahl	Summe	15.278,0	12.874,0	15.000,0	-2.126,0
1.12.1221.41 - Meldewesen							
	Meldevorgänge	Anzahl	Summe	50.650,0	52.053,0	51.000,0	1.053,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt							
	Aufenthaltsittel	Anzahl	Summe	5.799,0	6.027,0	4.900,0	1.127,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz							
	Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	3.164,0	2.881,0	3.652,0	-771,0
1.12.1221.62 - Beurkundung von Eheschließungen							
	Anmeldungen zur Eheschließung	Anzahl	Summe	1.626,0	1.341,0	1.500,0	-159,0
	Eheschließungen u.	Anzahl	Summe	1.220,0	1.180,0	1.300,0	-120,0
1.57.5733.02 - Märkte (kostenrechnend)							
	Belegte Fläche	m²	Summe	253.286,0	231.476,0	240.000,0	-8.524,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
					4	5
						6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.944.051,12	8.522.387,67	8.370.500,00	+ 151.887,67	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.815.519,17	14.134.935,95	13.958.745,54	+ 176.190,41	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 4.871.468,05</u>	<u>- 5.612.548,28</u>	<u>- 5.588.245,54</u>	<u>- 24.302,74</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	445,38	0,00	+ 445,38	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	6.642,00	0,00	+ 6.642,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.087,38	0,00	+ 7.087,38	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.074,60	117.076,53	24.200,00	+ 92.876,53	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.074,60	117.076,53	24.200,00	+ 92.876,53	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 64.074,60</u>	<u>- 109.989,15</u>	<u>- 24.200,00</u>	<u>- 85.789,15</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 4.935.542,65	- 5.722.537,43	- 5.612.445,54	- 110.091,89	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.944.051,12	8.370.500,00	0,00	0,00	304.358,22	8.674.858,22	8.522.387,67	- 152.470,55
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.815.519,17	13.958.745,54	92.200,00	53.102,90	328.274,62	14.432.323,06	14.134.935,95	- 297.387,11
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 4.871.468,05	- 5.588.245,54	- 92.200,00	- 53.102,90	- 23.916,40	- 5.757.464,84	- 5.612.548,28	+ 144.916,56
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	445,38	445,38	445,38	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.642,00	+ 6.642,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	445,38	445,38	7.087,38	+ 6.642,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	29.500,00	0,00	- 29.500,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.074,60	24.200,00	17.800,00	160.822,89	445,38	203.268,27	117.076,53	- 86.191,74
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.074,60	24.200,00	17.800,00	190.322,89	445,38	232.768,27	117.076,53	- 115.691,74
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 64.074,60	- 24.200,00	- 17.800,00	- 190.322,89	0,00	- 232.322,89	- 109.989,15	+ 122.333,74
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 4.935.542,65	- 5.612.445,54	- 110.000,00	- 243.425,79	- 23.916,40	- 5.989.787,73	- 5.722.537,43	+ 267.250,30

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.477,95	111.566,00	106.000,00	+ 5.566,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	40.674,58	62.499,46	57.384,00	+ 5.115,46	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.819.097,36	9.235.761,43	9.505.100,00	- 269.338,57	-
6	Privatrechtliche Entgelte	546.977,79	299.630,28	516.700,00	- 217.069,72	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	941.724,43	1.286.616,36	850.800,00	+ 435.816,36	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	29,25	0,90	0,00	+ 0,90	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	88.900,00	- 88.900,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	11.467.981,36	10.996.074,43	11.124.884,00	- 128.809,57	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	17.693.873,65	16.800.766,75	16.214.074,57	+ 586.692,18	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	3.786.664,78	3.738.047,62	3.995.002,00	- 256.954,38	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177.418,47	1.609.898,42	1.352.600,00	+ 257.298,42	0,00
16	Abschreibungen	1.431.066,98	1.416.587,21	1.430.653,79	- 14.066,58	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.334,69	37.379,32	37.400,00	- 20,68	0,00
18	Transferaufwendungen	24.979,90	27.192,50	28.000,00	- 807,50	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.864.698,10	8.402.764,23	7.888.500,00	+ 514.264,23	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	32.019.036,57	32.032.636,05	30.946.230,36	+ 1.086.405,69	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 20.551.055,21	- 21.036.561,62	- 19.821.346,36	- 1.215.215,26	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	72.461,07	105.366,66	0,00	+ 105.366,66	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	59.529,08	36.060,18	0,00	+ 36.060,18	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	12.931,99	69.306,48	0,00	+ 69.306,48	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 20.538.123,22	- 20.967.255,14	- 19.821.346,36	- 1.145.908,78	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	942.345,62	1.152.637,82	1.082.242,00	+ 70.395,82	70.395,82
28	Saldo aus IL V	- 942.345,62	- 1.152.637,82	- 1.082.242,00	- 70.395,82	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 21.480.468,84	- 22.119.892,96	- 20.903.588,36	- 1.216.304,60	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.477,95	106.000,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	111.566,00	+ 5.566,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	40.674,58	57.384,00	0,00	0,00	0,00	57.384,00	62.499,46	+ 5.115,46
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.819.097,36	9.505.100,00	0,00	0,00	0,00	9.505.100,00	9.235.761,43	- 269.338,57
6	Privatrechtliche Entgelte	546.977,79	516.700,00	0,00	0,00	0,00	516.700,00	299.630,28	- 217.069,72
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	941.724,43	850.800,00	0,00	0,00	0,00	850.800,00	1.286.616,36	+ 435.816,36
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	29,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	+ 0,90
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	88.900,00	0,00	0,00	0,00	88.900,00	0,00	- 88.900,00
12	Summe ordentliche Erträge	11.467.981,36	11.124.884,00	0,00	0,00	0,00	11.124.884,00	10.996.074,43	- 128.809,57
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	17.693.873,65	16.214.074,57	587.000,00	0,00	0,00	16.801.074,57	16.800.766,75	- 307,82
14	Aufwendungen für Versorgung	3.786.664,78	3.995.002,00	0,00	0,00	0,00	3.995.002,00	3.738.047,62	- 256.954,38
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177.418,47	1.352.600,00	178.600,00	184.536,27	- 11.022,52	1.704.713,75	1.609.898,42	- 94.815,33
16	Abschreibungen	1.431.066,98	1.430.653,79	0,00	0,00	0,00	1.430.653,79	1.416.587,21	- 14.066,58
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.334,69	37.400,00	0,00	0,00	0,00	37.400,00	37.379,32	- 20,68
18	Transferaufwendungen	24.979,90	28.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	27.192,50	- 807,50
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.864.698,10	7.888.500,00	490.000,00	0,00	54.809,01	8.433.309,01	8.402.764,23	- 30.544,78
20	Summe ordentliche Aufwendungen	32.019.036,57	30.946.230,36	1.255.600,00	184.536,27	43.786,49	32.430.153,12	32.032.636,05	- 397.517,07
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 20.551.055,21	- 19.821.346,36	- 1.255.600,00	- 184.536,27	- 43.786,49	- 21.305.269,12	- 21.036.561,62	+ 268.707,50

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	72.461,07	0,00	0,00	0,00	36.060,18	36.060,18	105.366,66	+ 69.306,48
23	Außerordentliche Aufwendungen	59.529,08	0,00	0,00	0,00	36.060,18	36.060,18	36.060,18	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	12.931,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.306,48	+ 69.306,48
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 20.538.123,22	- 19.821.346,36	- 1.255.600,00	- 184.536,27	- 43.786,49	- 21.305.269,12	- 20.967.255,14	+ 338.013,98
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	942.345,62	1.082.242,00	0,00	0,00	0,00	1.082.242,00	1.152.637,82	+ 70.395,82
28	Saldo aus IL V	- 942.345,62	- 1.082.242,00	0,00	0,00	0,00	- 1.082.242,00	- 1.152.637,82	- 70.395,82
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 21.480.468,84	- 20.903.588,36	- 1.255.600,00	- 184.536,27	- 43.786,49	- 22.387.511,12	- 22.119.892,96	+ 267.618,16

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12									
Sicherheit und Ordnung									
1.12.1260									
Brandschutz									
1.12.1260.01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.12.1260.02		0,00	0,00	48,00	-48,00	0,00	-48,00		
1.12.1260.11		-15.694.937,71	304.170,66	15.847.022,83	-15.542.852,17	-13.320.799,86	-2.222.052,31		
1.12.1260.12		-1.266.856,74	455.999,25	2.189.026,19	-1.733.026,94	-2.715.026,15	981.999,21		
1.12.1260.13		-3.316.447,02	916.899,83	3.890.198,62	-2.973.298,79	-3.077.497,75	104.198,96		
1.12.1260.14		-653.088,26	580.433,25	1.172.827,18	-592.393,93	-699.409,72	107.015,79		
1.12.1260.41		2,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.12.1260.51		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Produktgruppe		-20.931.327,62	2.257.502,99	23.099.122,82	-20.841.619,83	-19.812.733,48	-1.028.886,35		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<u>Produktgruppe</u>								
<u>Produkt</u>								
<u>1.12.1270</u>	<u>Rettungsdienst</u>							
1.12.1270.11	Notfallrettung	-1.068.505,63	3.276.628,72	4.148.352,10	-871.723,38	76.897,39	-948.620,77	
1.12.1270.12	Notarziehsatz	1.282.409,92	2.504.624,93	1.264.528,34	1.240.096,59	-2.900.081,81	4.140.178,40	
1.12.1270.13	Krankentransport	-417.375,22	3.047.297,93	4.310.218,48	-1.262.920,55	2.134.608,78	-3.397.529,33	
1.12.1270.21	Notfallrettung	14.336,54	0,00	228,60	-228,60	0,00	-228,60	
1.12.1270.22	Krankentransport	31.862,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.12.1270.23	Notarziehsatz	21.140,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Summe Produktgruppe</u>	<u>*)</u>	<u>-136.131,37</u>	<u>8.828.551,58</u>	<u>9.723.327,52</u>	<u>-894.775,94</u>	<u>-688.575,64</u>	<u>-206.200,30</u>	
<u>1.12.1280</u>	<u>Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen</u>							
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-413.012,43	15.386,61	398.886,69	-383.500,08	-402.282,43	18.782,35	
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>-413.012,43</u>	<u>15.386,61</u>	<u>398.886,69</u>	<u>-383.500,08</u>	<u>-402.282,43</u>	<u>18.782,35</u>	
<u>Summe Teilhaushalt</u>		<u>-21.480.471,42</u>	<u>11.101.441,18</u>	<u>33.221.337,03</u>	<u>-22.119.895,85</u>	<u>-20.903.591,55</u>	<u>-1.216.304,30</u>	

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

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr							
	Einsätze Brandbekämpfung		Durchschnitt	1.133,0	1.082,0	1.200,0	-118,0
	Einsätze Technische Hilfeleistung		Durchschnitt	2.858,0	2.948,0	3.500,0	-552,0
1.12.1260.13 - Leitstelle							
	Dokumentierte Leistenvorgänge		Summe	99.480,0	166.688,0	114.000,0	52.688,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung							
	Notfallrettungen		Summe	25.418,0	25.511,0	25.000,0	511,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse							
	Aufwendungen je 1000 Einwohner	EUR	Summe	1.101,0	1.615,0	1.645,0	-30,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	3	- Euro -	4
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.543.735,96	11.107.347,54	11.172.900,00	- 65.552,46	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.352.375,66	27.731.638,61	27.604.219,57	+ 127.419,04	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 14.808.639,70	- 16.624.291,07	- 16.431.319,57	- 192.971,50	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	275.160,58	483.105,46	400.000,00	+ 83.105,46	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	37.783,00	96.156,25	37.000,00	+ 59.156,25	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	312.943,58	579.261,71	437.000,00	+ 142.261,71	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	- 149,70	0,00	- 149,70	0,00
26	Baumaßnahmen	58.010,27	60.965,64	0,00	+ 60.965,64	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	621.906,72	2.243.580,98	2.012.000,00	+ 231.580,98	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679.916,99	2.304.396,92	2.012.000,00	+ 292.396,92	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 366.973,41	- 1.725.135,21	- 1.575.000,00	- 150.135,21	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 15.175.613,11	- 18.349.426,28	- 18.006.319,57	- 343.106,71	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.543.735,96	11.172.900,00	0,00	0,00	36.060,18	11.208.960,18	11.107.347,54	- 101.612,64
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.352.375,66	27.604.219,57	668.600,00	194.755,24	18.846,67	28.486.421,48	27.731.638,61	- 754.782,87
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 14.808.639,70	- 16.431.319,57	- 668.600,00	- 194.755,24	17.213,51	- 17.277.461,30	- 16.624.291,07	+ 653.170,23
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	275.160,58	400.000,00	0,00	0,00	139.750,00	539.750,00	483.105,46	- 56.644,54
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	37.783,00	37.000,00	0,00	0,00	59.156,25	96.156,25	96.156,25	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	312.943,58	437.000,00	0,00	0,00	198.906,25	635.906,25	579.261,71	- 56.644,54
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 149,70	- 149,70
26	Baumaßnahmen	58.010,27	0,00	0,00	0,00	61.000,00	61.000,00	60.965,64	- 34,36
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	621.906,72	2.012.000,00	0,00	604.039,87	198.906,25	2.814.946,12	2.243.580,98	- 571.365,14
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679.916,99	2.012.000,00	0,00	604.039,87	259.906,25	2.875.946,12	2.304.396,92	- 571.549,20
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 366.973,41	- 1.575.000,00	0,00	- 604.039,87	- 61.000,00	- 2.240.039,87	- 1.725.135,21	+ 514.904,66
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 15.175.613,11	- 18.006.319,57	- 668.600,00	- 798.795,11	- 43.786,49	- 19.517.501,17	- 18.349.426,28	+ 1.168.074,89

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule und Sport (bis Haushaltsjahr 2010)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.503,13	314.112,32	231.000,00	+ 83.112,32	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.158,00	19.814,20	2.310,00	+ 17.504,20	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.270.317,33	1.291.670,13	1.250.000,00	+ 41.670,13	-
6	Privatrechtliche Entgelte	102.454,68	100.647,01	136.300,00	- 35.652,99	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.376.687,52	4.457.284,65	4.623.000,00	- 165.715,35	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	150,26	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1,50	0,00	+ 1,50	-
12	Summe ordentliche Erträge	6.069.270,92	6.183.529,81	6.242.610,00	- 59.080,19	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.955.341,11	6.888.422,12	6.992.367,72	- 103.945,60	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	461.005,22	476.089,47	469.281,00	+ 6.808,47	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.832.986,39	4.019.531,10	4.541.910,00	- 522.378,90	0,00
16	Abschreibungen	1.027.502,88	1.366.947,39	1.719.229,84	- 352.282,45	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.768.402,27	2.281.790,64	2.020.200,00	+ 261.590,64	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.243.758,63	45.756.434,90	45.581.490,00	+ 174.944,90	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	58.288.996,50	60.789.215,62	61.324.478,56	- 535.262,94	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 52.219.725,58	- 54.605.685,81	- 55.081.868,56	+ 476.182,75	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	170.799,20	44.152,97	0,00	+ 44.152,97	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.317,04	843,29	0,00	+ 843,29	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	165.482,16	43.309,68	0,00	+ 43.309,68	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 52.054.243,42	- 54.562.376,13	- 55.081.868,56	+ 519.492,43	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	70.449,74	82.886,99	66.900,00	+ 15.986,99	-
27	Aufwendungen aus IL V	2.727.399,03	2.926.197,64	3.041.870,43	- 115.672,79	0,00
28	Saldo aus IL V	- 2.656.949,29	- 2.843.310,65	- 2.974.970,43	+ 131.659,78	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 54.711.192,71	- 57.405.686,78	- 58.056.838,99	+ 651.152,21	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.503,13	231.000,00	0,00	0,00	18.708,81	249.708,81	314.112,32	+ 64.403,51
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.158,00	2.310,00	0,00	0,00	0,00	2.310,00	19.814,20	+ 17.504,20
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.270.317,33	1.250.000,00	0,00	0,00	221,00	1.250.221,00	1.291.670,13	+ 41.449,13
6	Privatrechtliche Entgelte	102.454,68	136.300,00	0,00	0,00	0,00	136.300,00	100.647,01	- 35.652,99
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	4.376.687,52	4.623.000,00	0,00	0,00	0,00	4.623.000,00	4.457.284,65	- 165.715,35
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	150,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	+ 1,50
12	Summe ordentliche Erträge	6.069.270,92	6.242.610,00	0,00	0,00	18.929,81	6.261.539,81	6.183.529,81	- 78.010,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.955.341,11	6.992.367,72	0,00	0,00	- 13.955,99	6.978.411,73	6.888.422,12	- 89.989,61
14	Aufwendungen für Versorgung	461.005,22	469.281,00	0,00	0,00	6.900,00	476.181,00	476.089,47	- 91,53
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.832.986,39	4.541.910,00	- 29.200,00	535.056,02	62.950,49	5.110.716,51	4.019.531,10	- 1.091.185,41
16	Abschreibungen	1.027.502,88	1.719.229,84	0,00	0,00	0,00	1.719.229,84	1.366.947,39	- 352.282,45
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.768.402,27	2.020.200,00	0,00	22.133,58	239.457,06	2.281.790,64	2.281.790,64	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.243.758,63	45.581.490,00	625.200,00	44.622,20	- 176.495,94	46.074.816,26	45.756.434,90	- 318.381,36
20	Summe ordentliche Aufwendungen	58.288.996,50	61.324.478,56	596.000,00	601.811,80	118.855,62	62.641.145,98	60.789.215,62	- 1.851.930,36
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 52.219.725,58	- 55.081.868,56	- 596.000,00	- 601.811,80	- 99.925,81	- 56.379.606,17	- 54.605.685,81	+ 1.773.920,36
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	170.799,20	0,00	0,00	0,00	843,29	843,29	44.152,97	+ 43.309,68
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.317,04	0,00	0,00	0,00	843,29	843,29	843,29	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	165.482,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.309,68	+ 43.309,68
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 52.054.243,42	- 55.081.868,56	- 596.000,00	- 601.811,80	- 99.925,81	- 56.379.606,17	- 54.562.376,13	+ 1.817.230,04
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	70.449,74	66.900,00	0,00	0,00	0,00	66.900,00	82.886,99	+ 15.986,99
27	Aufwendungen aus IL V	2.727.399,03	3.041.870,43	0,00	0,00	0,00	3.041.870,43	2.926.197,64	- 115.672,79
28	Saldo aus IL V	- 2.656.949,29	- 2.974.970,43	0,00	0,00	0,00	- 2.974.970,43	- 2.843.310,65	+ 131.659,78
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 54.711.192,71	- 58.056.838,99	- 596.000,00	- 601.811,80	- 99.925,81	- 59.354.576,60	- 57.405.686,78	+ 1.948.889,82

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21		Schulträgeraufgaben						
1.21.2110		Grundschulen						
1.21.2110.10		Schule	-13.550.392,07	35.219,48	14.068.537,32	-14.033.317,84	-13.180.839,70	-852.478,14
1.21.2110.11		Schulentwicklung und -organisation	740,00	1.480,00	0,00	1.480,00	0,00	1.480,00
1.21.2110.12		Sachl. Ausstattung	-8.631,20	46,65	231,06	-184,41	0,00	-184,41
Summe Produktgruppe			-13.558.283,27	36.746,13	14.068.768,38	-14.032.022,25	-13.180.839,70	-851.182,55
1.21.2120		Hauptschulen						
1.21.2120.10		Schule	-2.269.657,70	1.407,90	2.124.654,09	-2.123.246,19	-4.144.474,38	2.021.228,19
1.21.2120.11		Schulentwicklung und -organisation	1.000.760,00	5.920,00	0,00	5.920,00	4.000,00	1.920,00
1.21.2120.12		Sachl. Ausstattung	-409,38	0,00	121,98	-121,98	0,00	-121,98
Summe Produktgruppe			-1.269.307,08	7.327,90	2.124.776,07	-2.117.448,17	-4.140.474,38	2.023.026,21

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.21.2130		Kombinierte Grund- und Hauptschulen							
1.21.2130.10		Schule							
		-1.482.395,97	1.230,78	1.657.159,13	-1.655.928,35	-1.922.851,00		266.922,65	
1.21.2130.12		Sachl. Ausstattung							
		0,00	0,00	327,75	-327,75	0,00		-327,75	
Summe Produktgruppe		-1.482.395,97	1.230,78	1.657.486,88	-1.656.256,10	-1.922.851,00		266.594,90	
1.21.2150		Realschulen							
1.21.2150.10		Schule							
		-4.171.640,11	-9.479,62	3.939.872,94	-3.949.352,56	-3.308.561,92		-640.790,64	
1.21.2150.11		Schulentwicklung und -organisation							
		2.960,00	9.620,00	0,00	9.620,00	10.000,00		-380,00	
1.21.2150.12		Sachl. Ausstattung							
		-675,16	27,31	243,96	-216,65	0,00		-216,65	
1.21.2150.21		IT							
		-558,00	0,00	558,00	-558,00	0,00		-558,00	
Summe Produktgruppe		-4.169.913,27	167,69	3.940.674,90	-3.940.507,21	-3.298.561,92		-641.945,29	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<u>Produktgruppe</u>								
<u>Produkt</u>								
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs							
1.21.2170.10	Schule	-8.577.431,63	-832,91	9.022.302,14	-9.023.135,05	-9.363.867,20	340.732,15	
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	1.278.520,00	1.945.940,00	0,00	1.945.940,00	2.200.000,00	-254.060,00	
1.21.2170.12	Sachl. Ausstattung	4.711,79	0,00	1.386,90	-1.386,90	0,00	-1.386,90	
Summe Produktgruppe		-7.303.623,42	1.945.107,09	9.023.689,04	-7.078.581,95	-7.163.867,20	85.285,25	
1.21.2180	Gesamtschulen							
1.21.2180.10	Schule	-4.301.007,30	-6.079,90	4.611.333,79	-4.617.413,69	-4.638.798,26	21.384,57	
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	165.560,00	102.120,00	0,00	102.120,00	115.000,00	-12.880,00	
1.21.2180.12	Sachl. Ausstattung	-226,17	15,71	73,20	-57,49	0,00	-57,49	
Summe Produktgruppe		-4.135.673,47	96.055,81	4.611.406,99	-4.515.351,18	-4.523.798,26	8.447,08	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>1.21.2210</u>	<u>Förderschulen</u>							
1.21.2210.10	Schule	-2.122.436,50	3.752,26	2.213.224,59	-2.209.472,33	-1.194.929,78	-1.014.542,55	
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	143.118,84	456.460,00	0,00	456.460,00	464.000,00	-7.540,00	
1.21.2210.12	Sachl. Ausstattung	0,00	0,00	136,32	-136,32	0,00	-136,32	
Summe Produktgruppe		-1.979.317,66	460.212,26	2.213.360,91	-1.753.148,65	-730.929,78	-1.022.218,87	
<u>1.21.2310</u>	<u>Berufliche Schulen</u>							
1.21.2310.10	Schule	-7.985.206,75	29.103,54	8.308.386,16	-8.279.282,62	-8.962.021,27	682.738,65	
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.823.072,44	1.965.989,44	0,00	1.965.989,44	1.861.700,00	104.289,44	
1.21.2310.12	Sachl. Ausstattung	-4.735,76	0,00	1.511,84	-1.511,84	0,00	-1.511,84	
1.21.2310.21	IT	-2.031,00	0,00	2.423,87	-2.423,87	0,00	-2.423,87	
Summe Produktgruppe		-6.168.901,07	1.995.092,98	8.312.321,87	-6.317.228,89	-7.100.321,27	783.092,38	
<u>1.21.2410</u>	<u>Schülerbeförderung</u>							
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-6.077.305,57	6.757,69	6.451.938,57	-6.445.180,88	-5.969.579,95	-475.600,93	
Summe Produktgruppe		-6.077.305,57	6.757,69	6.451.938,57	-6.445.180,88	-5.969.579,95	-475.600,93	

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben							
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-93.958,39	0,00	76.130,63	-76.130,63	-94.141,57	18.010,94	
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-154.253,69	0,00	142.731,91	-142.731,91	-169.849,00	27.117,09	
1.21.2430.10	Schule	-592.528,25	0,00	607.479,59	-607.479,59	-603.757,57	-3.722,02	
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-800.798,16	0,00	805.402,04	-805.402,04	-886.494,92	81.092,88	
1.21.2430.12	Sachl. Ausstattung	-190.757,17	0,00	190.597,00	-190.597,00	-155.337,01	-35.259,99	
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	0,00	76.693,78	0,00	76.693,78	0,00	76.693,78	
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-7.112,45	0,00	7.015,52	-7.015,52	-13.725,00	6.709,48	
1.21.2430.19	Geschäftsstelle Stadtleitern-, -schulerrat	-10.926,41	1,41	13.925,26	-13.923,85	-11.549,08	-2.374,77	
1.21.2430.21	IT	-777.896,67	167.297,00	1.108.232,85	-940.935,85	-810.941,35	-129.994,50	
1.21.2430.22	Medienzentrum	-446.457,64	87.923,05	557.378,58	-469.455,53	-748.522,63	279.067,10	
Summe Produktgruppe		-3.074.688,83	331.915,24	3.508.893,38	-3.176.978,14	-3.494.318,13	317.339,99	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)		
Produktgruppe							
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1.25	Kultur						
1.25.2630	Musikschulen						
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	-1.693.791,50	872.383,87	2.615.019,01	-1.742.635,14	-1.940.627,39	197.992,25
Summe Produktgruppe		-1.693.791,50	872.383,87	2.615.019,01	-1.742.635,14	-1.940.627,39	197.992,25
1.25.2732	Sonstige Volksbildung FB 40						
1.25.2732.02	Erwachsenenbildung	-7.110,00	0,00	99.378,90	-99.378,90	-177.700,00	78.321,10
Summe Produktgruppe		-7.110,00	0,00	99.378,90	-99.378,90	-177.700,00	78.321,10
1.42	Sportförderung						
1.42.4210	Förderung des Sports						
1.42.4210.42	Sportförderung	-1.830.328,46	9,00	2.419.054,74	-2.419.045,74	-2.293.248,92	-125.796,82
Summe Produktgruppe		-1.830.328,46	9,00	2.419.054,74	-2.419.045,74	-2.293.248,92	-125.796,82

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u>		<u>Ergebnis</u>		<u>Ansatz</u>		<u>mehr (+) weniger (-)</u>
		<u>2009</u>		<u>2010</u>		<u>2010</u>		
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
<u>1.42.4241</u>	<u>Betrieb v. Sportstätten</u>							
1.42.4241.41	Sportentwicklungsplanung	-20.548,12	0,00	10.755,99	-10.755,99	-24.837,05		14.081,06
1.42.4241.43	Repräsentation	-65.724,86	0,00	67.979,40	-67.979,40	-91.317,75		23.338,35
1.42.4241.44	Sportstättenverwaltung	-2.171.335,69	5.601,65	2.118.217,69	-2.112.616,04	-2.017.379,52		-95.236,52
1.42.4241.45	Schulraum- und Sportstättenvergabe	297.063,17	551.961,71	472.525,19	79.436,52	13.815,41		65.621,11
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>-1.960.545,50</u>	<u>557.563,36</u>	<u>2.669.478,27</u>	<u>-2.111.914,91</u>	<u>-2.119.718,91</u>		<u>7.804,00</u>
<u>Summe Teilhaushalt</u>		<u>-54.711.185,07</u>	<u>6.310.569,80</u>	<u>63.716.247,91</u>	<u>-57.405.678,11</u>	<u>-58.056.836,81</u>		<u>651.158,70</u>

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung							
	Zu befördernde Schüler ÖPNV	Anzahl	Summe	9.484,0	9.557,0	10.000,0	-443,0
1.21.2XXX.10 - Schule							
	Schüler	Anzahl	Summe	38.391,0	38.436,0	38.500,0	-64,0
1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation							
	Schulen	Anzahl	Summe	76,0	75,0	75,0	0,0
1.25.2630.30 - Musikalische Ausbildung							
	Schüler	Anzahl	Summe	1.650,0	1.680,0	1.500,0	180,0
1.42.4210.42 - Sportförderung							
	Zuschüsse	Anzahl	Summe	196,0	179,0	180,0	-1,0
1.42.4241.45 - Schulraum- und Sportsstättenvergabe							
	Nutzungsstunden	Stunden	Summe	142.300,0	144.896,0	131.000,0	13.896,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	3	- Euro -	4
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.212.839,01	6.011.039,20	6.240.300,00	- 229.260,80	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.012.044,18	57.745.189,67	59.375.559,72	- 1.630.370,05	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 49.799.205,17	- 51.734.150,47	- 53.135.259,72	+ 1.401.109,25	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.055,00	1.120.154,72	0,00	+ 1.120.154,72	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.550,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.605,00	1.120.154,72	0,00	+ 1.120.154,72	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	378.890,67	475.460,34	221.000,00	+ 254.460,34	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	788.762,83	2.229.651,65	1.711.600,00	+ 518.051,65	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	1.075.925,29	108.805,90	463.000,00	- 354.194,10	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.243.578,79	2.813.917,89	2.395.600,00	+ 418.317,89	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.227.973,79	- 1.693.763,17	- 2.395.600,00	+ 701.836,83	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 52.027.178,96	- 53.427.913,64	- 55.530.859,72	+ 2.102.946,08	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.212.839,01	6.240.300,00	0,00	- 11.618,61	19.773,10	6.248.454,49	6.011.039,20	- 237.415,29
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.012.044,18	59.375.559,72	596.000,00	1.225.118,11	119.698,91	61.316.376,74	57.745.189,67	- 3.571.187,07
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 49.799.205,17	- 53.135.259,72	- 596.000,00	- 1.236.736,72	- 99.925,81	- 55.067.922,25	- 51.734.150,47	+ 3.333.771,78
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.055,00	0,00	0,00	0,00	34.550,48	34.550,48	1.120.154,72	+ 1.085.604,24
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.605,00	0,00	0,00	0,00	34.550,48	34.550,48	1.120.154,72	+ 1.085.604,24
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	378.890,67	221.000,00	0,00	4.582.352,11	108.714,29	4.912.066,40	475.460,34	- 4.436.606,06
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	788.762,83	1.711.600,00	13.000,00	808.451,27	16.000,00	2.549.051,27	2.229.651,65	- 319.399,62
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	1.075.925,29	463.000,00	- 80.000,00	165.805,90	- 90.163,81	458.642,09	108.805,90	- 349.836,19
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.243.578,79	2.395.600,00	- 67.000,00	5.556.609,28	34.550,48	7.919.759,76	2.813.917,89	- 5.105.841,87
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.227.973,79	- 2.395.600,00	67.000,00	- 5.556.609,28	0,00	- 7.885.209,28	- 1.693.763,17	+ 6.191.446,11
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 52.027.178,96	- 55.530.859,72	- 529.000,00	- 6.793.346,00	- 99.925,81	- 62.953.131,53	- 53.427.913,64	+ 9.525.217,89

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 41

Kultur (bis Haushaltsjahr 2010)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
FB 41 Kultur

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.259,46	529.385,97	59.000,00	+ 470.385,97	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	481,05	2.111,70	263,00	+ 1.848,70	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	280.029,44	308.271,68	223.000,00	+ 85.271,68	-
6	Privatrechtliche Entgelte	127.977,56	222.109,21	119.500,00	+ 102.609,21	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,45	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	- 671,80	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	512.082,16	1.061.878,56	401.763,00	+ 660.115,56	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.463.965,74	5.379.809,78	5.545.951,28	- 166.141,50	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	311.002,10	299.283,26	311.634,00	- 12.350,74	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.532.710,57	2.375.513,10	1.352.350,00	+ 1.023.163,10	0,00
16	Abschreibungen	142.754,15	187.546,51	286.464,25	- 98.917,74	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	9.396.329,29	10.071.158,55	10.017.200,00	+ 53.958,55	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.527.422,10	3.639.490,92	3.795.700,00	- 156.209,08	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	20.374.183,95	21.952.802,12	21.309.299,53	+ 643.502,59	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.862.101,79	- 20.890.923,56	- 20.907.536,53	+ 16.612,97	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	404.486,85	7,24	0,00	+ 7,24	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	145,70	456,57	0,00	+ 456,57	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	404.341,15	- 449,33	0,00	- 449,33	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.457.760,64	- 20.891.372,89	- 20.907.536,53	+ 16.163,64	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	589.114,22	668.520,46	791.362,88	- 122.842,42	0,00
28	Saldo aus IL V	- 589.114,22	- 668.520,46	- 791.362,88	+ 122.842,42	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 20.046.874,86	- 21.559.893,35	- 21.698.899,41	+ 139.006,06	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs-fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.259,46	59.000,00	0,00	0,00	401.542,79	460.542,79	529.365,97	+ 68.843,18
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	481,05	263,00	0,00	0,00	0,00	263,00	2.111,70	+ 1.848,70
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	280.029,44	223.000,00	0,00	0,00	84.700,00	307.700,00	308.271,68	+ 571,68
6	Privatrechtliche Entgelte	127.977,56	119.500,00	0,00	0,00	65.810,00	185.310,00	222.109,21	+ 36.799,21
7	Kostenleistungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	- 671,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	512.082,16	401.763,00	0,00	0,00	552.052,79	953.815,79	1.061.878,56	+ 108.062,77
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.463.965,74	5.545.951,28	0,00	0,00	7.500,00	5.553.451,28	5.379.809,78	- 173.641,50
14	Aufwendungen für Versorgung	311.002,10	311.634,00	0,00	0,00	0,00	311.634,00	299.283,26	- 12.350,74
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.532.710,57	1.352.350,00	231.400,00	537.950,00	360.537,67	2.482.237,67	2.375.513,10	- 106.724,57
16	Abschreibungen	142.754,15	286.464,25	0,00	0,00	0,00	286.464,25	187.546,51	- 98.917,74
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	9.396.329,29	10.017.200,00	55.500,00	10.000,00	- 11.500,00	10.071.200,00	10.071.158,55	- 41,45
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.527.422,10	3.795.700,00	79.600,00	0,00	- 191.829,48	3.683.470,52	3.639.490,92	- 43.979,60
20	Summe ordentliche Aufwendungen	20.374.183,95	21.309.299,53	366.500,00	547.950,00	164.708,19	22.388.457,72	21.952.802,12	- 435.655,60
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 19.862.101,79	- 20.907.536,53	- 366.500,00	- 547.950,00	387.344,60	- 21.434.641,93	- 20.890.923,56	+ 543.718,37
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	404.486,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,24	+ 7,24
23	Außerordentliche Aufwendungen	145,70	0,00	0,00	0,00	456,57	456,57	456,57	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	404.341,15	0,00	0,00	0,00	- 456,57	- 456,57	- 449,33	+ 7,24
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.457.760,64	- 20.907.536,53	- 366.500,00	- 547.950,00	386.888,03	- 21.435.098,50	- 20.891.372,89	+ 543.725,61
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	589.114,22	791.362,88	0,00	0,00	0,00	791.362,88	668.520,46	- 122.842,42
28	Saldo aus IL V	- 589.114,22	- 791.362,88	0,00	0,00	0,00	- 791.362,88	- 668.520,46	+ 122.842,42
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 20.046.874,86	- 21.698.899,41	- 366.500,00	- 547.950,00	386.888,03	- 22.226.461,38	- 21.559.893,35	+ 666.568,03

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2009	2010	2010		
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur					
<u>1.25.2500</u>	<u>Verwaltung kultureller Angelegenheiten</u>					
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-49.836,43	53,85	119.036,32	-118.982,47	-113.025,31
1.25.2500.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-59.836,43	53,85	119.036,32	-118.982,47	-113.025,31
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung					
1.25.2511.01	Dienstleistungen Wissenschaft	-26,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-92.282,19	1.156,67	62.108,95	-60.952,28	-39.424,34
1.25.2511.06	Öffentlichkeitsarbeit Wissenschaft	0,00	-0,01	40.174,27	-40.174,28	0,00
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-237.217,34	1.657,12	69.712,83	-68.055,71	-84.280,45
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-101.196,87	-0,01	98.390,96	-98.390,97	-48.384,87
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-4.277,68	-0,01	-8.426,08	8.426,07	-53.933,81
Summe Produktgruppe		-435.000,53	2.813,76	261.960,93	-259.147,17	-226.023,47

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ertrag	Ergebnis 2010	Saldo	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)						
1.25.2512.01	Dienstleistungen Literatur	-4.599,98	0,00	6.550,94	-6.550,94	-7.320,14	769,20
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-162.210,24	45.302,97	148.896,65	-103.593,68	-80.723,54	-22.870,14
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-4.756,68	-0,01	12.767,18	-12.767,19	-18.633,81	5.866,62
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur (Gerstäcker-Preis)	-65.417,33	14.999,97	213.251,94	-198.251,97	-230.107,28	31.855,31
Summe Produktgruppe		-236.984,23	60.302,93	381.466,71	-321.163,78	-336.784,77	15.620,99
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)						
1.25.2514.01	Dienstleistungen Stadtarchiv	-258.986,44	21.788,65	243.889,97	-222.101,32	-264.876,92	42.775,60
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-905.199,02	5.887,71	886.885,56	-880.997,85	-912.252,01	31.254,16
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-140.310,44	0,10	131.479,26	-131.479,16	-142.132,08	10.652,92
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-34.285,36	0,01	17.987,24	-17.987,23	-27.292,08	9.304,85
1.25.2514.14	Einnmalige Großprojekte Stadtarchiv	0,00	0,00	1.598,65	-1.598,65	0,00	-1.598,65
Summe Produktgruppe		-1.363.781,26	27.676,47	1.306.840,68	-1.279.164,21	-1.371.553,09	92.388,88

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ertrag	Ergebnis 2010	Saldo	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstellungen (Museu						
1.25.2521.01	Dienstleistungen Museum	-447.165,87	3.511,42	422.775,85	-419.264,43	-573.280,25	154.015,82
1.25.2521.02	Bewahren	-676.899,30	9.722,76	1.357.180,06	-1.347.457,30	-874.541,31	-472.915,99
1.25.2521.03	Forschen	-200.502,57	8.661,06	197.849,73	-189.188,67	-301.022,59	111.833,92
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-781.566,90	108.860,65	1.199.532,14	-1.090.671,49	-1.136.129,01	45.457,52
1.25.2521.05	Sammeln	-32.247,61	26,30	30.775,75	-30.749,45	-63.888,16	33.138,71
Summe Produktgruppe		-2.138.382,25	130.782,19	3.208.113,53	-3.077.331,34	-2.948.861,32	-128.470,02
1.25.2522	Bildende Kunst						
1.25.2522.01	Dienstleistungen Bildende Kunst	-175,74	0,00	11,04	-11,04	0,00	-11,04
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-62.955,76	0,91	29.882,96	-29.882,05	-65.098,09	35.216,04
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-472.393,91	-0,02	486.781,86	-486.781,88	-486.769,69	-12,19
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-46.440,80	-0,04	37.897,78	-37.897,82	-25.454,38	-12.443,44
Summe Produktgruppe		-581.966,21	0,85	554.573,64	-554.572,79	-577.322,16	22.749,37

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 41 Kultur

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.25.2610		Theater									
1.25.2610.04		Eigene kulturelle Veranstalt. Theater		-87.815,51	-0,04	69.485,25	-69.485,29	-13.119,68	-56.365,61		
1.25.2610.08		Staatstheater		-8.296.653,84	-0,06	8.814.960,88	-8.814.960,94	-8.814.927,43	-33,51		
1.25.2610.09		Kontinuitätsförderung Theater		-132.996,87	-0,01	145.190,96	-145.190,97	-145.184,87	-6,10		
1.25.2610.10		Projekt- u. Konzept-Förderung Theater		-40.440,80	-0,04	56.486,78	-56.486,82	-51.154,38	-5.332,44		
Summe Produktgruppe				-8.557.907,02	-0,15	9.086.123,87	-9.086.124,02	-9.024.386,36	-61.737,66		
1.25.2620		Musikpflege									
1.25.2620.01		Sonstige Dienstleistungen Musik		0,00	0,00	9.132,95	-9.132,95	-98.445,17	89.312,22		
1.25.2620.04		Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik		-61.723,80	21.399,93	175.466,70	-154.066,77	-96.244,85	-57.821,92		
1.25.2620.10		Projekt- u. Konzept-Förderung Musik		-85.930,80	-0,04	76.457,78	-76.457,82	-59.354,38	-17.103,44		
1.25.2620.12		Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)		-2.400,00	5.904,38	63.917,21	-58.012,83	-162.045,87	104.033,04		
Summe Produktgruppe				-150.054,60	27.304,27	324.974,64	-297.670,37	-416.090,27	118.419,90		

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 41 Kultur

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2720	Büchereien						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	16.729,12	15.931,63	0,00	15.931,63	8.000,00	7.931,63
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-4.757.527,45	295.995,16	5.077.289,27	-4.781.294,11	-4.652.338,00	-128.956,11
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-68.485,39	752,18	93.961,83	-93.209,65	-258.214,05	165.004,40
1.25.2720.11	Forschung und Dokumentation Stadtbibliot	-81.122,84	148,39	40.039,33	-39.890,94	-85.782,69	45.891,75
Summe Produktgruppe		-4.890.406,56	312.827,36	5.211.290,43	-4.898.463,07	-4.988.334,74	89.871,67
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)						
1.25.2733.01	Dienstleistungen Roter Saal	-11.552,87	9.464,45	20.176,32	-10.711,87	-7.215,32	-3.496,55
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-128.076,57	39.095,72	187.878,60	-148.782,88	-112.788,25	-35.994,63
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-26.602,17	0,00	26.410,81	-26.410,81	-19.846,12	-6.564,69
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-210.013,24	0,00	241.349,96	-241.349,96	-241.567,85	217,89
Summe Produktgruppe		-376.244,85	48.560,17	475.815,69	-427.255,52	-381.417,54	-45.837,98

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 41 Kultur

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)							
1.25.2734.01	Dienstleistungen GHW	-101.869,28	17.944,61	114.368,84	-96.424,23	-170.957,70	74.533,47	
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen GHW	-155.660,63	21.790,57	190.604,41	-168.813,84	-216.312,92	47.499,08	
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit GHW	-29.579,00	-0,01	44.074,65	-44.074,66	-46.404,04	2.329,38	
Summe Produktgruppe		-287.108,91	39.735,17	349.047,90	-309.312,73	-433.674,66	124.361,93	
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-81.676,89	-0,05	49.436,46	-49.436,51	-57.937,87	8.501,36	
1.25.2811.04	Eigene kult. Veransth. sonst. Kulturpf.	-411.358,19	99.854,77	339.939,81	-240.085,04	-410.035,79	169.950,75	
1.25.2811.06	Öffentlichkeitsarbeit sonst. Kulturpf.	-39.910,84	2.706,00	8.087,88	-5.381,88	-22.606,08	17.224,20	
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpf.	-97.358,91	-0,02	151.645,89	-151.645,91	-121.369,69	-30.276,22	
1.25.2811.13	Stadtteilkeulturarbeit	-168.526,19	6.524,96	145.328,26	-138.803,30	-176.610,42	37.807,12	
1.25.2811.14	Einmalige Großprojekte sonst. Kulturpf.	-170.371,99	302.756,27	648.098,91	-345.342,64	-92.868,19	-252.474,45	
Summe Produktgruppe		-969.203,01	411.841,93	1.342.537,21	-930.695,28	-881.428,04	-49.267,24	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u> 2009		<u>Ergebnis</u> 2010		<u>Ansatz</u> 2010		<u>mehr (+)</u> <u>weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>		
	<u>Produkt</u>	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
1.99	<u>Vorleistungen</u>							
1.99.4100	<u>Vorleistungen FB 41</u>							
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<u>Summe Produktgruppe</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<u>Summe Teilhaushalt</u>		-20.046.875,86	1.061.898,80	22.621.781,55	-21.559.882,75	-21.698.901,73		139.018,98

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien							
	Eingesehene Archivalien		Summe	36.062,0	38.952,0	50.000,0	-11.048,0
	Erschlossene Archivalien		Summe	7.339,0	35.072,0	20.000,0	15.072,0
1.25.2521.02 - Bewahren							
	Inventarisierten Gesamtbestand	Stück	Summe	19.532,0	21.500,0	21.100,0	400,0
1.25.2521.04 - Präsentieren/Ausstellen							
	Ausstellungseröffnungen		Summe	4,0	2,0	4,0	-2,0
1.25.2610.08 - Staatstheater							
	Zuschussgewährung	EUR	Summe	8.287.000,0	8.522.000,0	8.522.000,0	0,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek							
	Besucher		Summe	454.939,0	497.118,0	360.000,0	137.118,0
	Entlehnungen		Summe	1.510.998,0	1.669.192,0	1.200.000,0	469.192,0
	Medienerwerb		Summe	34.421,0	30.329,0	18.000,0	12.329,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen							
	Raumvermietungen		Summe	0,0	575,0	440,0	135,0
	Veranstaltungen		Summe	228,0	291,0	186,0	105,0
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben							
	Preisvergaben		Durchschnitt	1,0	2,0	2,0	0,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen							
	Zuschussgewährungen	EUR	Summe	1.109.329,0	1.229.158,55	1.175.200,0	53.958,6

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	907.045,17	1.158.331,87	555.800,00	+ 602.531,87	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.888.572,72	21.589.837,66	21.024.950,28	+ 564.887,38	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 19.981.527,55	- 20.431.505,79	- 20.469.150,28	+ 37.644,49	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.533,89	81.860,40	0,00	+ 81.860,40	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.533,89	81.860,40	0,00	+ 81.860,40	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	3.443,02	51.100,00	- 47.656,98	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	194.647,67	415.736,04	73.500,00	+ 342.236,04	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	320.000,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	514.647,67	419.179,06	124.600,00	+ 294.579,06	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 505.113,78	- 337.318,66	- 124.600,00	- 212.718,66	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.486.641,33	- 20.768.824,45	- 20.593.750,28	- 175.074,17	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	907.045,17	555.800,00	0,00	0,00	552.052,79	1.107.852,79	1.158.331,87	+ 50.479,08
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.888.572,72	21.024.950,28	366.500,00	580.601,46	165.164,76	22.137.216,50	21.589.837,66	- 547.378,84
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 19.981.527,55	- 20.469.150,28	- 366.500,00	- 580.601,46	386.888,03	- 21.029.363,71	- 20.431.505,79	+ 597.857,92
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.533,89	0,00	0,00	0,00	10.182,21	10.182,21	81.860,40	+ 71.678,19
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.533,89	0,00	0,00	0,00	10.182,21	10.182,21	81.860,40	+ 71.678,19
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	51.100,00	0,00	54.543,02	0,00	105.643,02	3.443,02	- 102.200,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	194.647,67	73.500,00	35.000,00	1.045.033,14	119.605,76	1.273.138,90	415.736,04	- 857.402,86
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	320.000,00	0,00	0,00	350.500,00	0,00	350.500,00	0,00	- 350.500,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	514.647,67	124.600,00	35.000,00	1.450.076,16	119.605,76	1.729.281,92	419.179,06	- 1.310.102,86
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 505.113,78	- 124.600,00	- 35.000,00	- 1.450.076,16	- 109.423,55	- 1.719.099,71	- 337.318,66	+ 1.381.781,05
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.486.641,33	- 20.593.750,28	- 401.500,00	- 2.030.677,62	277.464,48	- 22.748.463,42	- 20.768.824,45	+ 1.979.638,97

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.763,65	290.211,71	297.600,00	- 7.388,29	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	251.763,65	290.211,71	297.600,00	- 7.388,29	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	560.068,49	703.977,98	683.059,34	+ 20.918,64	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	182,61	154,65	310,00	- 155,35	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.586,96	47.835,21	120.000,00	- 72.164,79	0,00
16	Abschreibungen	543,50	1.672,86	247,00	+ 1.425,86	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54,71	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	221.256,89	180.545,71	176.700,00	+ 3.845,71	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.396,39	62.997,40	61.500,00	+ 1.497,40	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	905.089,55	997.183,81	1.041.816,34	- 44.632,53	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 653.325,90	- 706.972,10	- 744.216,34	+ 37.244,24	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 653.325,90	- 706.972,10	- 744.216,34	+ 37.244,24	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	135.308,85	158.962,90	140.719,00	+ 18.243,90	18.243,90
28	Saldo aus IL V	- 135.308,85	- 158.962,90	- 140.719,00	- 18.243,90	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 788.634,75	- 865.935,00	- 884.935,34	+ 19.000,34	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.763,65	297.600,00	0,00	0,00	0,00	297.600,00	290.211,71	- 7.388,29
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	251.763,65	297.600,00	0,00	0,00	0,00	297.600,00	290.211,71	- 7.388,29
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	560.068,49	683.059,34	15.500,00	13.382,93	- 7.788,64	704.153,63	703.977,98	- 175,65
14	Aufwendungen für Versorgung	182,61	310,00	0,00	0,00	0,00	310,00	154,65	- 155,35
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.586,96	120.000,00	2.900,00	0,00	15.871,29	138.771,29	47.835,21	- 90.936,08
16	Abschreibungen	543,50	247,00	0,00	0,00	0,00	247,00	1.672,86	+ 1.425,86
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	221.256,89	176.700,00	0,00	0,00	3.845,71	180.545,71	180.545,71	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.396,39	61.500,00	0,00	0,00	1.497,40	62.997,40	62.997,40	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	905.089,55	1.041.816,34	18.400,00	13.382,93	13.425,76	1.087.025,03	997.183,81	- 89.841,22
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 653.325,90	- 744.216,34	- 18.400,00	- 13.382,93	- 13.425,76	- 789.425,03	- 706.972,10	+ 82.452,93

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 653.325,90	- 744.216,34	- 18.400,00	- 13.382,93	- 13.425,76	- 789.425,03	- 706.972,10	+ 82.452,93
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	135.308,85	140.719,00	0,00	0,00	0,00	140.719,00	158.962,90	+ 18.243,90
28	Saldo aus IL V	- 135.308,85	- 140.719,00	0,00	0,00	0,00	- 140.719,00	- 158.962,90	- 18.243,90
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 788.634,75	- 884.935,34	- 18.400,00	- 13.382,93	- 13.425,76	- 930.144,03	- 865.935,00	+ 64.209,03

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe					
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen				
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Eindr.)				
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-788.634,75	290.211,71	1.156.146,71	-865.935,00
					-884.935,34
					19.000,34
Summe Produktgruppe		-788.634,75	290.211,71	1.156.146,71	-865.935,00
					-884.935,34
					19.000,34
Summe Teilhaushalt		-788.634,75	290.211,71	1.156.146,71	-865.935,00
					-884.935,34
					19.000,34

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.421,18	371.823,44	297.600,00	+ 74.223,44	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	905.798,67	994.842,59	1.041.569,34	- 46.726,75	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 673.377,49	- 623.019,15	- 743.969,34	+ 120.950,19	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	987,07	4.245,29	500,00	+ 3.745,29	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	987,07	4.245,29	500,00	+ 3.745,29	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 987,07	- 4.245,29	- 500,00	- 3.745,29	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 674.364,56	- 627.264,44	- 744.469,34	+ 117.204,90	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.421,18	297.600,00	0,00	- 30.786,76	0,00	266.813,24	371.823,44	+ 105.010,20
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	905.798,67	1.041.569,34	14.254,71	13.382,93	13.425,76	1.082.632,74	994.842,59	- 87.790,15
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 673.377,49	- 743.969,34	- 14.254,71	- 44.169,69	- 13.425,76	- 815.819,50	- 623.019,15	+ 192.800,35
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	987,07	500,00	3.745,29	0,00	0,00	4.245,29	4.245,29	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	987,07	500,00	3.745,29	0,00	0,00	4.245,29	4.245,29	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 987,07	- 500,00	- 3.745,29	0,00	0,00	- 4.245,29	- 4.245,29	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 674.364,56	- 744.469,34	- 18.000,00	- 44.169,69	- 13.425,76	- 820.064,79	- 627.264,44	+ 192.800,35

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.415.187,48	7.410.876,74	7.379.100,00	+ 31.776,74	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.635.929,77	19.008.186,99	21.223.300,00	- 2.215.113,01	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	76,00	1.112,14	76,00	+ 1.036,14	-
4	Sonstige Transfererträge	7.385.594,62	7.419.790,42	6.866.100,00	+ 553.690,42	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.368.199,48	1.326.343,01	997.800,00	+ 328.543,01	-
6	Privatrechtliche Entgelte	129.498,88	107.030,65	146.100,00	- 39.069,35	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.413.539,34	69.457.638,84	67.866.100,00	+ 1.591.538,84	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.141,05	7.400,49	0,00	+ 7.400,49	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	6,00	2,73	0,00	+ 2,73	-
12	Summe ordentliche Erträge	104.350.172,62	104.738.382,01	104.478.576,00	+ 259.806,01	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	20.473.910,78	19.595.946,56	19.223.366,13	+ 372.580,43	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	2.816.272,58	2.815.270,18	2.915.851,97	- 100.581,79	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.507,33	855.473,64	1.188.200,00	- 332.726,36	0,00
16	Abschreibungen	1.211.614,00	888.890,82	146.103,00	+ 742.787,82	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	93.751.841,23	95.477.155,50	94.759.100,00	+ 718.055,50	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.884.908,03	66.903.580,65	75.496.200,00	- 8.592.619,35	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	186.127.053,95	186.536.317,35	193.728.821,10	- 7.192.503,75	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 81.776.881,33	- 81.797.935,34	- 89.250.245,10	+ 7.452.309,76	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	118.289,93	255.355,58	10.100,00	+ 245.255,58	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	13.235,45	26.187,13	0,00	+ 26.187,13	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	105.054,48	229.168,45	10.100,00	+ 219.068,45	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 81.671.826,85	- 81.568.766,89	- 89.240.145,10	+ 7.671.378,21	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	108.269,92	107.202,92	109.100,00	- 1.897,08	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.512.852,30	2.887.604,20	3.527.409,58	- 639.805,38	0,00
28	Saldo aus ILV	- 2.404.582,38	- 2.780.401,28	- 3.418.309,58	+ 637.908,30	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 84.076.409,23	- 84.349.168,17	- 92.658.454,68	+ 8.309.286,51	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.415.187,48	7.379.100,00	0,00	0,00	0,00	7.379.100,00	7.410.876,74	+ 31.776,74
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.635.929,77	21.223.300,00	0,00	0,00	0,00	21.223.300,00	19.008.186,99	- 2.215.113,01
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00	76,00	1.112,14	+ 1.036,14
4	Sonstige Transfererträge	7.385.594,62	6.866.100,00	0,00	0,00	0,00	6.866.100,00	7.419.790,42	+ 553.690,42
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.368.199,48	997.800,00	0,00	0,00	0,00	997.800,00	1.326.343,01	+ 328.543,01
6	Privatrechtliche Entgelte	129.498,88	146.100,00	0,00	0,00	0,00	146.100,00	107.030,65	- 39.069,35
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	67.413.539,34	67.866.100,00	0,00	0,00	0,00	67.866.100,00	69.457.638,84	+ 1.591.538,84
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.141,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,49	+ 7.400,49
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,73	+ 2,73
12	Summe ordentliche Erträge	104.350.172,62	104.478.576,00	0,00	0,00	0,00	104.478.576,00	104.738.382,01	+ 259.806,01
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	20.473.910,78	19.223.366,13	373.000,00	0,00	0,00	19.596.366,13	19.595.946,56	- 419,57
14	Aufwendungen für Versorgung	2.816.272,58	2.915.851,97	0,00	0,00	0,00	2.915.851,97	2.815.270,18	- 100.581,79
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.507,33	1.188.200,00	0,00	5.377,47	- 3.076,67	1.190.500,80	855.473,64	- 335.027,16
16	Abschreibungen	1.211.614,00	146.103,00	0,00	0,00	0,00	146.103,00	888.890,82	+ 742.787,82
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	93.751.841,23	94.759.100,00	0,00	0,00	722.109,26	95.481.209,26	95.477.155,50	- 4.053,76
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.884.908,03	75.496.200,00	- 743.000,00	1.092,36	- 749.576,94	74.004.715,42	66.903.580,65	- 7.101.134,77
20	Summe ordentliche Aufwendungen	186.127.053,95	193.728.821,10	- 370.000,00	6.469,83	- 30.544,35	193.334.746,58	186.536.317,35	- 6.798.429,23
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 81.776.881,33	- 89.250.245,10	370.000,00	- 6.469,83	30.544,35	- 88.856.170,58	- 81.797.935,34	+ 7.058.235,24
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
1		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
2			3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	118.289,93	10.100,00	0,00	0,00	26.208,25	36.308,25	255.355,58	+ 219.047,33
23	Außerordentliche Aufwendungen	13.235,45	0,00	0,00	0,00	26.208,25	26.208,25	26.187,13	- 21,12
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	105.054,48	10.100,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	229.168,45	+ 219.068,45
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 81.671.826,85	- 89.240.145,10	370.000,00	- 6.469,83	30.544,35	- 88.846.070,58	- 81.568.766,89	+ 7.277.303,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	108.269,92	109.100,00	0,00	0,00	0,00	109.100,00	107.202,92	- 1.897,08
27	Aufwendungen aus IL V	2.512.852,30	3.527.409,58	0,00	0,00	0,00	3.527.409,58	2.887.604,20	- 639.805,38
28	Saldo aus IL V	- 2.404.582,38	- 3.418.309,58	0,00	0,00	0,00	- 3.418.309,58	- 2.780.401,28	+ 637.908,30
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 84.076.409,23	- 92.658.454,68	370.000,00	- 6.469,83	30.544,35	- 92.264.380,16	- 84.349.169,17	+ 7.915.211,99

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		Produkt		2009		2010		2010			
				Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1.12		Sicherheit und Ordnung									
1.12.1222		Ordnungsangelegenheiten FB 50									
1.12.1222.70		Obdachlosenangelegenheiten		-44.403,40	1.269,06	21.198,48	-19.929,42	-55.100,94	35.171,52		
Summe Produktgruppe				-44.403,40	1.269,06	21.198,48	-19.929,42	-55.100,94	35.171,52		
1.21		Schulträgeraufgaben									
1.21.2431		Sonstige schulische Aufgaben FB 50									
1.21.2431.01		Sonstige schulische Aufgaben FB 50		-1.147.599,35	0,00	1.105.240,20	-1.105.240,20	-1.193.750,58	88.510,38		
Summe Produktgruppe				-1.147.599,35	0,00	1.105.240,20	-1.105.240,20	-1.193.750,58	88.510,38		
1.31		Soziale Hilfen									
1.31.3111		Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)									
1.31.3111.10		Laufende Leistungen		-5.303.370,80	381.121,24	5.462.513,33	-5.081.392,09	-5.168.269,31	86.877,22		
1.31.3111.20		Einn. Leist. an Empf. lfd. Leist.		-944.058,37	60.375,81	948.396,98	-888.021,17	-86.132,19	-801.888,98		
1.31.3111.30		Einn. Leist. an sonst. Leistungsber.		-332.595,91	48.672,37	544.256,55	-495.584,18	-318.168,60	-177.415,58		
Summe Produktgruppe				-6.580.025,08	490.169,42	6.955.166,86	-6.464.997,44	-5.572.570,10	-892.427,34		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<u>Produktgruppe</u>								
<u>Produkt</u>								
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)							
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-112.234,90	7.454,82	111.736,71	-104.281,89	-114.958,03	10.676,14	
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-49.799,71	9,42	54.623,03	-54.613,61	-92.226,85	37.613,24	
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-65.521,96	4,71	58.958,23	-58.953,52	-87.112,36	28.158,84	
1.31.3112.40	sonst. andere Leistungen	-191.030,18	11.470,78	202.294,88	-190.824,10	-200.942,63	10.118,53	
1.31.3112.41	angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.245,38	0,00	1.548,14	-1.548,14	-659,08	-889,06	
1.31.3112.42	angemessene Beihilfen	-115.469,53	2.838,01	117.852,03	-115.014,02	-122.256,56	7.242,54	
1.31.3112.43	Beitr. Pflegeperson/-kraft Alterssich.	3.351,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-784.608,45	8.450,30	843.638,19	-835.187,89	-718.056,56	-117.131,33	
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-41.367,52	9,42	31.617,75	-31.608,33	-40.942,63	9.334,30	
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	-4.577.919,44	5.216.183,18	9.068.668,62	-3.852.485,44	-4.894.310,61	1.041.825,17	
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-113.781,28	742,65	111.374,24	-110.631,59	-83.648,61	-26.982,98	
Summe Produktgruppe		-6.049.627,14	5.247.163,29	10.602.311,82	-5.355.148,53	-6.355.113,92	999.965,39	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe	Bezeichnung	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3113									
Eingliederungshilfe für behind. Menschen									
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-1.205.009,99	354.147,12	1.542.265,78	-1.188.118,66	-1.090.997,52	-97.121,14		
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-2.523.683,50	396.971,37	3.141.216,66	-2.744.245,29	-2.598.286,08	-145.959,21		
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-15.015,10	-3.403,74	26.347,26	-29.751,00	-6.752,12	-22.998,88		
1.31.3113.23	Hilfe z. Ausb. f. e. sonst. ang. Tätigk.	0,00	1,42	3.896,82	-3.895,40	0,00	-3.895,40		
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	0,00	1,42	3.896,82	-3.895,40	0,00	-3.895,40		
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-9.796.773,97	328.394,70	10.153.514,18	-9.825.119,48	-9.583.890,93	-241.228,55		
1.31.3113.50	Nachgehende Hilfe	-312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-20.641,03	6,72	22.689,00	-22.682,28	-7.337,32	-15.344,96		
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-2.559.793,43	24.932,33	2.768.826,03	-2.743.893,70	-2.424.413,88	-319.479,82		
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-1.177.615,34	3.486,12	4.779.475,90	-4.775.989,78	-961.095,78	-3.814.894,00		
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	-7.242,49	17,26	42.124,69	-42.107,43	-6.874,99	-35.232,44		
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	-15.852,30	0,00	10.880,92	-10.880,92	0,00	-10.880,92		
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-22.912.549,23	4.182.002,24	23.621.540,03	-19.439.537,79	-23.295.044,67	3.855.506,88		
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-161.973,90	16,92	595.974,72	-595.957,80	-534.689,38	-61.268,42		
1.31.3113.70	Sonst. Leist. u. Hilfen der Einglied.	-666,24	0,00	0,00	0,00	-659,08	659,08		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	0,00	3,62	8.921,50	-8.917,88	0,00	-8.917,88	
Summe Produktgruppe		-40.397.128,52	5.286.577,50	46.721.570,31	-41.434.992,81	-40.510.041,75	-924.951,06	
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit							
1.31.3114.10	Vorbeugende Gesundheitshilfe	0,00	102,87	0,00	102,87	0,00	102,87	
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-200.311,31	36.709,90	147.802,06	-111.092,16	-185.472,11	74.379,95	
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-42.402,47	6,81	56.327,55	-56.320,74	-36.571,67	-19.749,07	
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-17.301,13	306,58	23.351,75	-23.045,17	-17.096,81	-5.948,36	
1.31.3114.50	Hilfe bei Sterilisation	-274,08	0,00	0,00	0,00	-275,28	275,28	
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.552.334,96	32,67	2.296.212,71	-2.296.180,04	-2.338.016,30	41.836,26	
Summe Produktgruppe		-2.812.623,95	37.158,83	2.523.694,07	-2.486.535,24	-2.577.432,17	90.896,93	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.31.3115		H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.									
1.31.3115.10		Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.		-103.978,49	939.008,83	1.137.589,58	-198.580,75	-153.594,89	-44.985,86		
1.31.3115.20		Blindenhilfe		-70.002,82	177.276,66	254.889,52	-77.612,86	-72.664,56	-4.948,30		
1.31.3115.40		Altenhilfe		-341.158,16	13.802,89	30.830,20	-17.027,31	-326.443,82	309.416,51		
1.31.3115.50		Bestattungskosten		-308.496,27	2.946,34	361.697,47	-358.751,13	-320.114,44	-38.636,69		
1.31.3115.60		Hilfe in sonstigen Lebenslagen		-2.027,40	0,45	4.796,42	-4.795,97	-1.140,00	-3.655,97		
Summe Produktgruppe				-825.663,14	1.133.035,17	1.789.803,19	-656.768,02	-873.957,71	217.189,69		
1.31.3116		Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.									
1.31.3116.10		GrüSi außerhalb von Einrichtungen		-12.364.843,33	2.620.622,98	15.176.134,61	-12.555.511,63	-13.020.205,49	464.693,86		
1.31.3116.30		GrüSi stationär		-5.254.356,23	7.257,99	5.302.172,89	-5.294.914,90	-5.289.489,59	-5.425,31		
Summe Produktgruppe				-17.619.199,56	2.627.880,97	20.478.307,50	-17.850.426,53	-18.309.695,08	459.268,55		
1.31.3117		Zahlungen Quotales System									
1.31.3117.10		Zahlungen quotales System		43.049.798,84	43.794.028,46	25.416,12	43.768.612,34	43.881.959,56	-113.347,22		
Summe Produktgruppe				43.049.798,84	43.794.028,46	25.416,12	43.768.612,34	43.881.959,56	-113.347,22		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis		Ergebnis		Ansatz		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.31.3119		Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Eindr.)									
1.31.3119.10		Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Eindr./Wohnen)		-139.800,49		127.419,28		61.612,91		65.806,37	
1.31.3119.20		Unterhaltssicherung									
				-21.498,83		0,00		26.829,12		-26.829,12	
1.31.3119.30		Verwaltung d. Sozialhilfe-Pers.RK Wohnen		-14.932,29		0,00		0,00		0,00	
Summe Produktgruppe				-176.231,61		127.419,28		88.442,03		38.977,25	
								-75.888,62		114.865,87	
1.31.3121		Leistungen für Unterkunft und Heizung									
1.31.3121.10		Leistungen für Unterkunft und Heizung		-34.905.898,49		20.597.005,56		57.048.534,57		-36.451.529,01	
Summe Produktgruppe				-34.905.898,49		20.597.005,56		57.048.534,57		-36.451.529,01	
								-43.199.354,21		6.747.825,20	
1.31.3122		Eingliederungsleistungen									
1.31.3122.10		Eingliederungsleistungen		-218.718,32		0,00		214.665,48		-214.665,48	
Summe Produktgruppe				-218.718,32		0,00		214.665,48		-214.665,48	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe		Produkt		2009		2010		2010			
				Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1.31.3123		Einmalige Leistungen									
1.31.3123.10		Einmalige Leistungen		-678.785,68	0,00	773.159,41	-773.159,41	-636.137,30	-137.022,11		
Summe Produktgruppe				-678.785,68	0,00	773.159,41	-773.159,41	-636.137,30	-137.022,11		
1.31.3129		Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende									
1.31.3129.10		Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende		-1.790.838,92	4.841.609,24	6.521.902,68	-1.680.293,44	-1.820.612,71	140.319,27		
Summe Produktgruppe				-1.790.838,92	4.841.609,24	6.521.902,68	-1.680.293,44	-1.820.612,71	140.319,27		
1.31.3130		Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz									
1.31.3130.10		Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz		-135.491,98	113.161,83	296.866,46	-183.704,63	-112.878,69	-70.825,94		
Summe Produktgruppe				-135.491,98	113.161,83	296.866,46	-183.704,63	-112.878,69	-70.825,94		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u>		<u>Ergebnis</u>		<u>Ansatz</u>		<u>mehr (+) weniger (-)</u>
		<u>2009</u>		<u>2010</u>		<u>2010</u>		
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
<u>1.31.3151</u>	<u>Soz. Eindr. f. Ältere (ohne Pfl.eindr.)</u>							
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-406.612,03	-120,79	426.704,76	-426.825,55	-366.086,54		-60.739,01
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.037.851,10	49,46	1.110.219,57	-1.110.170,11	-1.084.066,70		-26.103,41
1.31.3151.30	Altenpflege	-3.297,56	170,32	293.182,49	-293.012,17	19.966,55		-312.978,72
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-6.360,66	52,59	113.944,48	-113.891,89	0,00		-113.891,89
<u>Summe Produktgruppe</u>		-1.454.121,35	151,58	1.944.051,30	-1.943.899,72	-1.430.186,69		-513.713,03
<u>1.31.3152</u>	<u>Soz. Eindr. f. pfl.bed. ält. Menschen</u>							
1.31.3152.10	Soz. Eindr. f. pfl.bed. ält. Menschen	-29.757,41	435.494,64	968.079,82	-532.585,18	-13.739,04		-518.846,14
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	0,00	14.536,60	45.840,13	-31.303,53	0,00		-31.303,53
<u>Summe Produktgruppe</u>		-29.757,41	450.031,24	1.013.919,95	-563.888,71	-13.739,04		-550.149,67
<u>1.31.3153</u>	<u>Soz. Eindr. f. Menschen mit Behind.</u>							
1.31.3153.10	Soz. Eindr. f. Menschen mit Behind.	-78.366,52	5.002,71	76.037,69	-71.034,98	-88.691,01		17.656,03
<u>Summe Produktgruppe</u>		-78.366,52	5.002,71	76.037,69	-71.034,98	-88.691,01		17.656,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3154		Soz. Einricht. f. Wohnungslose							
1.31.3154.10		Unterbringung	-851.973,71	442.585,30	1.189.023,86	-746.438,56	-917.008,45	170.569,89	
1.31.3154.20		Beratung und Betreuung	-160.986,04	115,38	198.790,86	-198.675,48	-207.424,33	8.748,85	
Summe Produktgruppe			-1.012.959,75	442.700,68	1.387.814,72	-945.114,04	-1.124.432,78	179.318,74	
1.31.3155		Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer							
1.31.3155.10		Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-261.924,04	22.126,92	291.447,17	-269.320,25	-255.302,90	-14.017,35	
Summe Produktgruppe			-261.924,04	22.126,92	291.447,17	-269.320,25	-255.302,90	-14.017,35	
1.31.3156		Andere soziale Einrichtungen							
1.31.3156.10		Beschäftigungsbetrieb	-1.716.180,78	6.179.857,80	7.418.093,83	-1.238.236,03	-2.673.900,17	1.435.664,14	
Summe Produktgruppe			-1.716.180,78	6.179.857,80	7.418.093,83	-1.238.236,03	-2.673.900,17	1.435.664,14	
1.31.3157		Frauenhäuser							
1.31.3157.10		Förderung von Frauenprojekten	-264.456,59	108.982,84	431.841,71	-322.858,87	-381.911,60	59.052,73	
Summe Produktgruppe			-264.456,59	108.982,84	431.841,71	-322.858,87	-381.911,60	59.052,73	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
Produkt				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.31.3158		Sozialstationen									
1.31.3158.10		Sozialstationen		-146.444,83	696.119,65	876.847,10	-180.727,45	-152.334,76	-28.392,69		
Summe Produktgruppe				-146.444,83	696.119,65	876.847,10	-180.727,45	-152.334,76	-28.392,69		
1.31.3210		Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz									
1.31.3210.10		Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich		-142.669,32	53.681,23	101.038,79	-47.357,56	-67.769,84	20.412,28		
1.31.3210.20		Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö		-24.090,32	1.378.446,89	1.444.793,80	-66.346,91	-100.904,34	34.557,43		
1.31.3210.30		Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG		-36.121,79	28.625,32	50.285,40	-21.660,08	-34.374,22	12.714,14		
1.31.3210.40		Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich		-1.835,53	1.200,00	2.452,25	-1.252,25	-2.217,64	965,39		
1.31.3210.70		OEG		5.806,66	35.893,35	66.265,53	-30.372,18	-4.710,63	-25.661,55		
Summe Produktgruppe				-198.910,30	1.497.846,79	1.664.835,77	-166.988,98	-209.976,67	42.987,69		
1.31.3430		Betreuungsleistungen									
1.31.3430.10		Betreuungsleistungen		-365.258,64	8.529,07	479.011,23	-470.482,16	-661.271,68	190.789,52		
Summe Produktgruppe				-365.258,64	8.529,07	479.011,23	-470.482,16	-661.271,68	190.789,52		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
<u>1.31.3440</u>		<u>Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.</u>									
1.31.3440.10		Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG		-85.168,08	190.392,51	267.451,61	-77.059,10	-76.488,60	-570,50		
Summe Produktgruppe				-85.168,08	190.392,51	267.451,61	-77.059,10	-76.488,60	-570,50		
<u>1.31.3450</u>		<u>Landesblindengeld</u>									
1.31.3450.10		Landesblindengeld		-70.041,64	777.270,55	779.629,09	-2.358,54	-29.810,51	27.451,97		
Summe Produktgruppe				-70.041,64	777.270,55	779.629,09	-2.358,54	-29.810,51	27.451,97		
<u>1.31.3460</u>		<u>Wohngeld</u>									
1.31.3460.10		Wohngeld		-1.468.912,11	7.386.749,06	8.680.622,60	-1.293.873,54	-1.417.781,59	123.908,05		
Summe Produktgruppe				-1.468.912,11	7.386.749,06	8.680.622,60	-1.293.873,54	-1.417.781,59	123.908,05		
<u>1.31.3511</u>		<u>Krankenversorgung nach dem LAG örtl.</u>									
1.31.3511.10		Krankenversorgung nach dem LAG örtl.		-7.633,73	3,36	22.445,48	-22.442,12	-20.000,00	-2.442,12		
Summe Produktgruppe				-7.633,73	3,36	22.445,48	-22.442,12	-20.000,00	-2.442,12		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.31.3517				Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich							
1.31.3517.10				Förderung der freien Wohlfahrtspflege		-675.143,44	0,00	681.123,74	-681.123,74	-458.792,28	-222.331,46
Summe Produktgruppe				Summe Produktgruppe		-675.143,44	0,00	681.123,74	-681.123,74	-458.792,28	-222.331,46
1.31.3518				Versicherungsangelegenheiten							
1.31.3518.10				Sozialversicherungsangelegenheiten		-505.372,26	688,44	341.662,59	-340.974,15	-307.729,87	-33.244,28
Summe Produktgruppe				Summe Produktgruppe		-505.372,26	688,44	341.662,59	-340.974,15	-307.729,87	-33.244,28
1.31.3519				Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.							
1.31.3519.10				Leistungen des Ausgleichsamtes		-496.441,40	1.536.814,20	1.795.287,68	-258.473,48	-561.870,79	303.397,31
Summe Produktgruppe				Summe Produktgruppe		-496.441,40	1.536.814,20	1.795.287,68	-258.473,48	-561.870,79	303.397,31
1.36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
1.36.3651				Tageseinrichtungen für Kinder FB 50							
1.36.3651.01				Tageseinrichtungen für Kinder FB 50		-86.171,19	0,00	82.883,92	-82.883,92	-89.700,00	6.816,08
Summe Produktgruppe				Summe Produktgruppe		-86.171,19	0,00	82.883,92	-82.883,92	-89.700,00	6.816,08

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
Produkt				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.41		Gesundheitsdienste									
1.41.4120		Gesundheitseinrichtungen									
1.41.4120.10		Betreuung von psychisch Kranken		-1.498.751,39	27.936,85	1.473.246,14	-1.445.309,29	-2.012.670,24	567.360,95		
Summe Produktgruppe				-1.498.751,39	27.936,85	1.473.246,14	-1.445.309,29	-2.012.670,24	567.360,95		
1.41.4140		Maßnahmen der Gesundheitspflege									
1.41.4140.10		Arztärztlicher Dienst		-397.678,47	630.436,13	1.015.598,96	-385.162,83	-281.080,59	-104.082,24		
1.41.4140.20		Ordnungsbehördliche Aufgaben		-326.806,95	165.848,89	445.506,09	-279.657,20	-327.880,13	48.222,93		
1.41.4140.30		Kindergesundheit		-1.082.106,62	293.995,76	1.404.142,99	-1.110.147,23	-1.095.498,52	-14.648,71		
1.41.4140.40		Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz		-613.536,52	135.848,05	747.758,02	-611.909,97	-519.764,86	-92.145,11		
1.41.4140.50		Gesundheitsförderung		-503.100,92	1.408,74	476.312,29	-474.903,55	-514.447,52	39.543,97		
1.41.4140.60		Heimaufsicht		-158.151,04	12.080,10	145.539,85	-133.459,75	-127.142,60	-6.317,15		
Summe Produktgruppe				-3.081.380,52	1.239.617,67	4.234.858,20	-2.995.240,53	-2.865.814,22	-129.426,31		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
<u>Produktgruppe</u>				2009		2010		2010		weniger (-)	
Produkt				Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo			
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1.52		Bauen und Wohnen									
<u>1.52.5221</u>		<u>Wohnbauförderung</u>									
1.52.5221.01		Wohnungswirtschaft		-256.913,59	194.482,69	315.362,30	-120.879,61	-218.209,83	97.330,22		
Summe Produktgruppe				-256.913,59	194.482,69	315.362,30	-120.879,61	-218.209,83	97.330,22		
1.98		Alte Produkte und Leistungen									
<u>1.98.3156</u>		<u>Alte Leistungen Beschäftigungsbetrieb</u>									
1.98.3156.10		Alte Leistungen Beschäftigungsbetrieb		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Produktgruppe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.99		Vorleistungen									
<u>1.99.5000</u>		<u>Vorleistungen FB 50</u>									
1.99.5000.01		Vorleistungen FB 50		16.335,39	47.350,82	33.549,55	13.801,27	21.204,78	-7.403,51		
Summe Produktgruppe				16.335,39	47.350,82	33.549,55	13.801,27	21.204,78	-7.403,51		
Summe Teilhaushalt				-84.076,410,47	105.109.134,04	189.458.302,55	-84.349.168,51	-92.658.451,59	8.309.283,08		

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)							
Personen HLU a.V.E			Durchschnitt	381,0	376,0	360,0	16,0
1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)							
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt		245,0	239,0	250,0	-11,0
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Summe		1.028,0	1.041,0	1.020,0	21,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen							
Eingliederungshilfe	Fälle	Summe		2.666,0	2.826,0	2.670,0	156,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit							
Abgerechnete Behandlungsscheine		Summe		172,0	172,0	280,0	-108,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.							
Personen Grundsicherung a.v.E.		Summe		2.724,0	2.737,0	2.650,0	87,0
1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung							
Bedarfsgemeinschaften SGB II	Bestandfall	Summe		13.461,0	13.634,0	15.350,0	-1.716,0
1.31.3122 - Eingliederungsleistungen							
Bedarfsgemeinschaften SGB II	Bestandfall	Summe		13.461,0	13.634,0	15.350,0	-1.716,0
1.31.3156 - Andere soziale Einrichtungen							
Platzbesetzungsquote in Prozent	%	Summe		86,0	97,0	90,0	7,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.524,185,16	106.255,460,22	104.513.000,00	+ 1.742,460,22	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.045,738,84	183.918.504,86	192.172.828,11	- 8.254,323,25	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 79.521.553,68	- 77.663.044,64	- 87.659.828,11	+ 9.996,783,47	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	- 2.551,02	0,00	- 2.551,02	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.126,34	9.565,99	0,00	+ 9.565,99	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126,34	7.014,97	0,00	+ 7.014,97	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	204.517,68	62.191,33	348.200,00	- 286.008,67	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.517,68	62.191,33	348.200,00	- 286.008,67	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 203.391,34	- 55.176,36	- 348.200,00	+ 293.023,64	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 79.724,945,02	- 77.718,221,00	- 88.008,028,11	+ 10.289,807,11	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.524,185,16	104.513.000,00	0,00	- 314.388,98	26.208,25	104.224.819,27	106.255.460,22	+ 2.030.640,95
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.045.738,84	192.172.828,11	- 743.000,00	117.919,75	- 4.336,10	191.543.411,76	183.918.504,86	- 7.624.906,90
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 79.521.553,68	- 87.659.828,11	743.000,00	- 432.308,73	30.544,35	- 87.318.592,49	- 77.663.044,64	+ 9.655.547,85
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.551,02	- 2.551,02
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.126,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.565,99	+ 9.565,99
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.014,97	+ 7.014,97
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	204.517,68	348.200,00	0,00	48.495,16	0,00	396.695,16	62.191,33	- 334.503,83
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.517,68	348.200,00	0,00	48.495,16	0,00	396.695,16	62.191,33	- 334.503,83
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 203.391,34	- 348.200,00	0,00	- 48.495,16	0,00	- 396.695,16	- 55.176,36	+ 341.518,80
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 79.724.945,02	- 88.008.028,11	743.000,00	- 480.803,89	30.544,35	- 87.715.287,65	- 77.718.221,00	+ 9.997.066,65

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.387.544,74	7.879.656,29	7.061.785,00	+ 817.871,29	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	19.202,29	67.666,93	10.451,00	+ 57.215,93	-
4	Sonstige Transfererträge	2.087.369,55	2.126.414,01	1.423.900,00	+ 702.514,01	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.511.014,33	4.753.931,67	4.458.700,00	+ 295.231,67	-
6	Privatrechtliche Entgelte	1.099.002,98	1.215.420,05	1.178.372,00	+ 37.048,05	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.046.903,87	3.705.662,05	2.971.100,00	+ 734.562,05	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	159,93	5,50	0,00	+ 5,50	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	212,49	6.440,63	0,00	+ 6.440,63	-
12	Summe ordentliche Erträge	18.151.410,18	19.755.187,13	17.104.308,00	+ 2.650.879,13	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	28.824.658,83	29.728.813,84	29.124.482,82	+ 604.331,02	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	772.778,33	792.665,34	806.880,00	- 14.214,66	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.724.245,15	1.773.637,20	1.605.600,00	+ 168.037,20	0,00
16	Abschreibungen	352.103,88	566.824,45	283.134,21	+ 283.690,24	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	47.199.734,78	49.254.764,12	50.426.511,00	- 1.171.746,88	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.190.751,53	7.154.056,19	7.424.430,00	- 270.373,81	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	86.064.272,50	89.270.761,14	89.671.038,03	- 400.276,89	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 67.912.862,32	- 69.515.574,01	- 72.566.730,03	+ 3.051.156,02	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	66.681,37	411.058,30	200,00	+ 410.858,30	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	27.647,37	82.553,28	0,00	+ 82.553,28	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	39.034,00	328.505,02	200,00	+ 328.305,02	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 67.873.828,32	- 69.187.068,99	- 72.566.530,03	+ 3.379.461,04	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	2.397.338,41	3.163.913,48	2.729.981,01	+ 433.932,47	433.932,47
28	Saldo aus IL V	- 2.397.338,41	- 3.163.913,48	- 2.729.981,01	- 433.932,47	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 70.271.166,73	- 72.350.982,47	- 75.296.511,04	+ 2.945.528,57	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs-fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.387.544,74	7.061.785,00	0,00	0,00	130.698,25	7.192.483,25	7.879.656,29	+ 687.173,04
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	19.202,29	10.451,00	0,00	0,00	0,00	10.451,00	67.666,93	+ 57.215,93
4	Sonstige Transfererträge	2.087.369,55	1.423.900,00	0,00	0,00	0,00	1.423.900,00	2.126.414,01	+ 702.514,01
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.511.014,33	4.458.700,00	0,00	0,00	56.342,00	4.515.042,00	4.753.931,67	+ 238.889,67
6	Privatrechtliche Entgelte	1.099.002,98	1.178.372,00	0,00	0,00	34.300,44	1.212.672,44	1.215.420,05	+ 2.747,61
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.046.903,87	2.971.100,00	0,00	0,00	14.130,36	2.985.230,36	3.705.652,05	+ 720.421,69
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	159,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	+ 5,50
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	212,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.440,63	+ 6.440,63
12	Summe ordentliche Erträge	18.151.410,18	17.104.308,00	0,00	0,00	235.471,05	17.339.779,05	19.755.187,13	+ 2.415.408,08
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	28.824.658,83	29.124.482,82	360.000,00	0,00	245.195,48	29.729.678,30	29.728.813,84	- 864,46
14	Aufwendungen für Versorgung	772.778,33	806.880,00	0,00	0,00	- 10.000,00	796.880,00	792.665,34	- 4.214,66
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.724.245,15	1.605.600,00	- 35.500,00	115.117,33	361.019,59	2.046.236,92	1.773.637,20	- 272.599,72
16	Abschreibungen	352.103,88	283.134,21	0,00	0,00	0,00	283.134,21	566.824,45	+ 283.690,24
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	47.199.734,78	50.426.511,00	471.700,00	0,00	- 509.430,44	50.388.780,56	49.254.764,12	- 1.134.016,44
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.190.751,53	7.424.430,00	0,00	0,00	288.532,82	7.712.962,82	7.154.056,19	- 558.906,63
20	Summe ordentliche Aufwendungen	86.064.272,50	89.671.038,03	796.200,00	115.117,33	375.317,45	90.957.672,81	89.270.761,14	- 1.686.911,67
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 67.912.862,32	- 72.566.730,03	- 796.200,00	- 115.117,33	- 139.846,40	- 73.617.893,76	- 69.515.574,01	+ 4.102.319,75
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	66.681,37	200,00	0,00	0,00	82.644,05	82.844,05	411.058,30	+ 328.214,25
23	Außerordentliche Aufwendungen	27.647,37	0,00	0,00	0,00	82.644,05	82.644,05	82.553,28	- 90,77
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	39.034,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	328.505,02	+ 328.305,02
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 67.873.828,32	- 72.566.530,03	- 796.200,00	- 115.117,33	- 139.846,40	- 73.617.693,76	- 69.187.068,99	+ 4.430.624,77
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	2.397.338,41	2.729.981,01	0,00	0,00	0,00	2.729.981,01	3.163.913,48	+ 433.932,47
28	Saldo aus IL V	- 2.397.338,41	- 2.729.981,01	0,00	0,00	0,00	- 2.729.981,01	- 3.163.913,48	- 433.932,47
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 70.271.166,73	- 75.296.511,04	- 796.200,00	- 115.117,33	- 139.846,40	- 76.347.674,77	- 72.350.982,47	+ 3.996.692,30

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		2009		2010		2010	
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-304.254,60	3.740.584,23	4.188.758,72	-448.174,49	-853.887,98	405.713,49
Summe Produktgruppe		-304.254,60	3.740.584,23	4.188.758,72	-448.174,49	-853.887,98	405.713,49
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagespflege	-1.513.857,52	1.366.258,99	3.854.600,82	-2.488.341,83	-2.399.940,66	-88.401,17
Summe Produktgruppe		-1.513.857,52	1.366.258,99	3.854.600,82	-2.488.341,83	-2.399.940,66	-88.401,17
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Eindr.	-629.543,75	344.340,82	1.083.139,82	-738.799,00	-616.138,94	-122.660,06
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-607.985,42	3.442,08	665.720,12	-662.278,04	-662.948,19	670,15
Summe Produktgruppe		-1.237.529,17	347.782,90	1.748.859,94	-1.401.077,04	-1.279.087,13	-121.989,91

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe			Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.36.3630									
Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien									
1.36.3630.01			-211.159,12	187,13	216.803,36	-216.616,23	-210.095,17	-6.521,06	
1.36.3630.02			-104.806,08	7.705,17	144.249,96	-136.544,79	-89.942,84	-46.601,95	
1.36.3630.03			-218.150,59	94,95	224.446,57	-224.351,62	-252.856,29	28.504,67	
1.36.3630.04			-1.342.043,19	557.197,37	1.835.109,53	-1.277.912,16	-1.550.105,93	272.193,77	
1.36.3630.05			-106.418,57	0,06	119.937,56	-119.937,50	-117.879,88	-2.057,62	
1.36.3630.06			-2.919.339,17	2.475,35	3.048.871,33	-3.046.395,98	-2.989.730,50	-56.665,48	
1.36.3630.07			-4.341.383,58	5.928,03	4.575.720,95	-4.569.792,92	-4.001.736,18	-568.056,74	
1.36.3630.08			-2.530.881,96	295.862,07	2.756.297,72	-2.460.435,65	-2.117.163,23	-343.272,42	
1.36.3630.09			-8.007.767,96	1.257.488,31	8.632.129,91	-7.374.641,60	-7.913.019,34	538.377,74	
1.36.3630.10			-925.009,92	340.083,97	1.094.215,04	-754.131,07	-645.322,66	-108.808,41	
1.36.3630.11			-1.087.166,92	123.151,44	1.207.116,73	-1.083.965,29	-714.679,08	-369.286,21	
1.36.3630.12			-500.819,64	807,35	513.588,26	-512.780,91	-489.428,54	-23.352,37	
1.36.3630.13			-431.962,06	36.125,84	485.661,51	-449.535,67	-470.886,13	21.350,46	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
Produkt								
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-967.515,34	704,79	915.292,81	-914.588,02	-906.732,91		-7.855,11
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-1.106.045,47	327.516,24	1.561.764,69	-1.234.248,45	-1.103.308,03		-130.940,42
Summe Produktgruppe		-24.800.469,57	2.955.328,07	27.331.205,93	-24.375.877,86	-23.572.886,71		-802.991,15
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder							
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-4.677.726,77	1.966.971,53	6.029.048,59	-4.063.077,06	-5.289.308,47		1.226.231,41
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-25.667.636,08	6.777.278,90	33.195.469,07	-26.418.190,17	-28.655.967,50		2.237.777,33
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-3.321.692,23	430.708,85	3.666.964,67	-3.236.255,82	-3.452.066,94		215.811,12
1.36.3650.04	Essensversorgung	-180.244,77	1.145.581,63	1.210.382,59	-64.800,96	-180.269,28		115.468,32
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		-50.000,00
Summe Produktgruppe		-33.847.299,85	10.319.540,91	44.101.864,92	-33.782.324,01	-37.527.612,19		3.745.288,18
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit							
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	-3.787.317,43	287.188,34	4.885.606,38	-4.598.418,04	-4.658.333,23		59.915,19
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-4.612.017,81	137.164,48	5.115.628,36	-4.978.463,88	-4.888.612,70		-89.851,18
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeitplatz Lenste	-205.110,15	385.909,76	540.291,13	-154.381,37	-116.775,33		-37.606,04

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u> 2009	<u>Ergebnis</u> 2010			<u>Ansatz</u> 2010	<u>mehr (+)</u> <u>weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
<u>Produkt</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>Summe Produktgruppe</u>		-8.604.445,39	810.262,58	10.541.525,87	-9.731.263,29	-9.663.721,26	-67.542,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
<u>Produkt</u>		<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>
<u>1.36.3670</u>	<u>Sonstige Einrichtungen</u>				
1.36.3670.01	Kinder- und Jugenderschulzhaus Öpper	36.688,53	626.488,10	750.410,20	-123.922,10
					637,84
					-124.559,94
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>36.688,53</u>	<u>626.488,10</u>	<u>750.410,20</u>	<u>-123.922,10</u>
<u>1.99</u>	<u>Vorleistungen</u>				
<u>1.99.5100</u>	<u>Vorleistungen FB 51</u>				
1.99.5100.01	Vorleistungen FB 51	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Summe Produktgruppe</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Summe Teilhaushalt</u>		<u>-70.271.167,57</u>	<u>20.166.245,78</u>	<u>92.517.226,40</u>	<u>-72.350.980,62</u>
					<u>-75.296.498,09</u>
					<u>2.945.517,47</u>

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3610.01 - Tagespflege							
Vorhandene Plätze Kindertagespflege			Summe	536,0	618,0	493,0	125,0
1.36.3650.01 - Krippenbetreuung							
lfd. Betreuungen Krippe		Personen	Summe	870,0	887,0	1.115,0	-228,0
vorhandene Plätze Krippe			Summe	872,0	935,0	1.230,0	-295,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung							
lfd. Betreuungen Kindergarten			Summe	5.908,0	5.951,0	6.028,0	-77,0
vorhandene Plätze Kindergarten			Summe	6.042,0	6.066,0	0,0	6.066,0
1.36.3650.03 - Schulkindbetreuung in Kitas							
lfd. Betreuungen Schuli in Kitas			Summe	596,0	498,0	551,0	-53,0
vorhandene Plätze Schuli in Kitas			Summe	603,0	431,0	0,0	431,0
1.36.3660.01 - Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS							
vorhandene Plätze Schuli in/an Schulen,			Summe	1.400,0	1.829,0	1.630,0	199,0

*) Ergänzende Kennzahl, daher ohne Planwert

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.607.002,02	19.598.235,90	17.094.057,00	+ 2.504.178,90	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.482.416,78	88.179.047,06	88.994.832,82	- 815.785,76	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 66.875.414,76</u>	<u>- 68.580.811,16</u>	<u>- 71.900.775,82</u>	<u>+ 3.319.964,66</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	749.896,55	838.244,93	605.000,00	+ 233.244,93	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.699,99	0,00	+ 1.699,99	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	749.896,55	839.944,92	605.000,00	+ 234.944,92	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	42.302,39	34.308,21	18.000,00	+ 16.308,21	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	152.325,64	147.751,34	113.000,00	+ 34.751,34	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	1.111.909,75	1.223.532,92	1.462.000,00	- 238.467,08	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.306.537,78	1.405.592,47	1.593.000,00	- 187.407,53	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 556.641,23</u>	<u>- 565.647,55</u>	<u>- 988.000,00</u>	<u>+ 422.352,45</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 67.432.055,99	- 69.146.458,71	- 72.888.775,82	+ 3.742.317,11	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.607.002,02	17.094.057,00	0,00	- 16.607,75	318.115,10	17.395.564,35	19.598.235,90	+ 2.202.671,55
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.482.416,78	88.994.832,82	620.200,00	267.778,15	457.961,50	90.340.772,47	88.179.047,06	- 2.161.725,41
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 66.875.414,76	- 71.900.775,82	- 620.200,00	- 284.385,90	- 139.846,40	- 72.945.208,12	- 68.580.811,16	+ 4.364.396,96
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	749.896,55	605.000,00	0,00	0,00	11.087,73	616.087,73	838.244,93	+ 222.157,20
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.699,99	+ 1.699,99
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	749.896,55	605.000,00	0,00	0,00	11.087,73	616.087,73	839.944,92	+ 223.857,19
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	42.302,39	18.000,00	0,00	10.600,00	11.309,92	39.909,92	34.308,21	- 5.601,71
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	152.325,64	113.000,00	0,00	134.419,74	21.798,82	269.218,56	147.751,34	- 121.467,22
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	1.111.909,75	1.462.000,00	0,00	4.287.716,64	0,00	5.749.716,64	1.223.532,92	- 4.526.183,72
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.306.537,78	1.593.000,00	0,00	4.432.736,38	33.108,74	6.058.845,12	1.405.592,47	- 4.653.252,65
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 556.641,23	- 988.000,00	0,00	- 4.432.736,38	- 22.021,01	- 5.442.757,39	- 565.647,55	+ 4.877.109,84
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 67.432.055,99	- 72.888.775,82	- 620.200,00	- 4.717.122,28	- 161.867,41	- 78.387.965,51	- 69.146.458,71	+ 9.241.506,80

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	160,50	0,00	+ 160,50	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.432,90	8.129,80	10.000,00	- 1.870,20	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.020,05	26.386,57	35.000,00	- 8.613,43	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	29.702,95	34.676,87	45.000,00	- 10.323,13	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	415.538,43	420.611,78	401.383,48	+ 19.228,30	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	47.244,19	47.308,50	48.986,00	- 1.677,50	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.130,50	36.693,76	9.900,00	+ 26.793,76	0,00
16	Abschreibungen	2.041,07	2.417,51	1.969,00	+ 448,51	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.224,53	131.072,24	162.200,00	- 31.127,76	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	644.178,72	638.103,79	624.438,48	+ 13.665,31	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 614.475,77	- 603.426,92	- 579.438,48	- 23.988,44	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	382,10	0,00	+ 382,10	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 16,00	382,10	0,00	+ 382,10	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 614.491,77	- 603.044,82	- 579.438,48	- 23.606,34	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	58.188,56	63.695,58	73.631,34	- 9.935,76	0,00
28	Saldo aus IL V	- 58.188,56	- 63.695,58	- 73.631,34	+ 9.935,76	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 672.680,33	- 666.740,40	- 653.069,82	- 13.670,58	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs-fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,50	+ 160,50
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.432,90	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.129,80	- 1.870,20
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	27.020,05	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	26.386,57	- 8.613,43
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	29.702,95	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	34.676,87	- 10.323,13
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	415.538,43	401.383,48	20.000,00	0,00	0,00	421.383,48	420.611,78	- 771,70
14	Aufwendungen für Versorgung	47.244,19	48.986,00	0,00	0,00	0,00	48.986,00	47.308,50	- 1.677,50
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.130,50	9.900,00	28.000,00	0,00	0,00	37.900,00	36.693,76	- 1.206,24
16	Abschreibungen	2.041,07	1.969,00	0,00	0,00	0,00	1.969,00	2.417,51	+ 448,51
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.224,53	162.200,00	- 200,00	0,00	- 3.299,04	158.700,96	131.072,24	- 27.628,72
20	Summe ordentliche Aufwendungen	644.178,72	624.438,48	47.800,00	0,00	- 3.299,04	668.939,44	638.103,79	- 30.835,65
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 614.475,77	- 579.438,48	- 47.800,00	0,00	3.299,04	- 623.939,44	- 603.426,92	+ 20.512,52
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)									

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,10	+ 382,10
23	Außerordentliche Aufwendungen	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,10	+ 382,10
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 614.491,77	- 579.438,48	- 47.800,00	0,00	3.299,04	- 623.939,44	- 603.044,82	+ 20.894,62
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	58.188,56	73.631,34	0,00	0,00	0,00	73.631,34	63.695,58	- 9.935,76
28	Saldo aus IL V	- 58.188,56	- 73.631,34	0,00	0,00	0,00	- 73.631,34	- 63.695,58	+ 9.935,76
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 672.680,33	- 653.069,82	- 47.800,00	0,00	3.299,04	- 697.570,78	- 666.740,40	+ 30.830,38

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe					
Produkt		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung				
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III				
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-155.499,56	8.511,90	214.396,75	-205.884,85
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-94.339,96	26.386,57	169.409,71	-143.023,14
1.11.1117.03	Projektsteuerung Bauverwaltung	-66.017,28	0,00	99.112,70	-99.112,70
Summe Produktgruppe		-315.856,80	34.898,47	482.919,16	-448.020,69
1.52	Bauen und Wohnen				
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege				
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm. *)	-162.300,38	160,50	143.655,61	-143.495,11
Summe Produktgruppe		-162.300,38	160,50	143.655,61	-143.495,11

*) Im Haushaltsplan 2010 war bei diesem Produkt fälschlich ein Ansatz von 102,472 angegeben. Der Wert der Produktgruppe war zutreffend.

							</

*) Im Haushaltsplan 2010 war bei diesem Produkt fälschlich ein Ansatz von 102.472 angegeben. Der Wert der Produktgruppe war zutreffend.

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen				
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600				
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-194.523,20	0,00	75.224,60	-72.681,41
Summe Produktgruppe		-194.523,20	0,00	75.224,60	-72.681,41
Summe Teilhaushalt		-672.680,38	35.058,97	701.799,37	-666.740,40

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -
	4				5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.828,00	32.435,07	45.000,00	- 12.564,93	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	602.784,89	604.378,46	598.537,48	+ 5.840,98	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 572.956,89</u>	<u>- 571.943,39</u>	<u>- 553.537,48</u>	<u>- 18.405,91</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.964,50	0,00	+ 2.964,50	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.964,50	0,00	+ 2.964,50	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.895,97	9.313,28	500,00	+ 8.813,28	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895,97	9.313,28	500,00	+ 8.813,28	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 2.895,97</u>	<u>- 6.348,78</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 5.848,78</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 575.852,86	- 578.292,17	- 554.037,48	- 24.254,69	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.828,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	32.435,07	- 12.564,93
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	602.784,89	598.537,48	38.800,00	0,00	- 3.299,04	634.038,44	604.378,46	- 29.659,98
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 572.956,89	- 553.537,48	- 38.800,00	0,00	3.299,04	- 589.038,44	- 571.943,39	+ 17.095,05
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.964,50	+ 2.964,50
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.964,50	+ 2.964,50
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	- 8.215,58	1.784,42	0,00	- 1.784,42
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.895,97	500,00	0,00	2.500,00	8.215,58	11.215,58	9.313,28	- 1.902,30
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895,97	500,00	0,00	12.500,00	0,00	13.000,00	9.313,28	- 3.686,72
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.895,97	- 500,00	0,00	- 12.500,00	0,00	- 13.000,00	- 6.348,78	+ 6.651,22
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 575.852,86	- 554.037,48	- 38.800,00	- 12.500,00	3.299,04	- 602.038,44	- 578.292,17	+ 23.746,27

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0630

Baurecht

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.655,57	24.153,00	25.500,00	- 1.347,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	127,00	0,00	+ 127,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.797.820,87	1.329.585,34	1.518.100,00	- 188.514,66	-
6	Privatrechtliche Entgelte	16.024,78	12.138,04	14.300,00	- 2.161,96	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.058.346,15	1.041.933,36	1.540.600,00	- 498.666,64	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	10.260,95	0,00	+ 10.260,95	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	2.901.847,37	2.418.197,69	3.098.500,00	- 680.302,31	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.402.651,14	2.249.581,28	2.160.625,32	+ 88.965,96	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	232.280,08	216.417,03	220.225,33	- 3.808,30	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.122.690,04	1.047.958,82	1.582.600,00	- 534.641,18	0,00
16	Abschreibungen	18.278,73	103.831,16	8.330,00	+ 95.501,16	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	64.795,00	91.877,00	82.800,00	+ 9.077,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.025,84	342.974,66	374.600,00	- 31.625,34	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.180.720,83	4.052.639,95	4.429.180,65	- 376.540,70	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.278.873,46	- 1.634.442,26	- 1.330.680,65	- 303.761,61	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	525,40	591,35	0,00	+ 591,35	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	- 2.743,27	4.484,00	0,00	+ 4.484,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.268,67	- 3.892,65	0,00	- 3.892,65	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.275.604,79	- 1.638.334,91	- 1.330.680,65	- 307.654,26	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	1.574,85	1.351,94	300,00	+ 1.051,94	-
27	Aufwendungen aus IL V	293.203,00	368.642,24	654.329,23	- 285.686,99	0,00
28	Saldo aus IL V	- 291.628,15	- 367.290,30	- 654.029,23	+ 286.738,93	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.567.232,94	- 2.005.625,21	- 1.984.709,88	- 20.915,33	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs-fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.655,57	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	24.153,00	- 1.347,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127,00	+ 127,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.797.820,87	1.518.100,00	0,00	0,00	0,00	1.518.100,00	1.329.585,34	- 188.514,66
6	Privatrechtliche Entgelte	16.024,78	14.300,00	0,00	0,00	0,00	14.300,00	12.138,04	- 2.161,96
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.058.346,15	1.540.600,00	0,00	0,00	0,00	1.540.600,00	1.041.933,36	- 498.666,64
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.260,95	+ 10.260,95
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	2.901.847,37	3.098.500,00	0,00	0,00	0,00	3.098.500,00	2.418.197,69	- 680.302,31
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.402.651,14	2.160.625,32	86.500,00	0,00	3.000,00	2.250.125,32	2.249.581,28	- 544,04
14	Aufwendungen für Versorgung	232.280,08	220.225,33	0,00	0,00	- 3.000,00	217.225,33	216.417,03	- 808,30
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.122.690,04	1.582.600,00	- 5.300,00	0,00	- 1.500,00	1.575.800,00	1.047.958,82	- 527.841,18
16	Abschreibungen	18.278,73	8.330,00	0,00	0,00	0,00	8.330,00	103.831,16	+ 95.501,16
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	64.795,00	82.800,00	9.100,00	0,00	0,00	91.900,00	91.877,00	- 23,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.025,84	374.600,00	- 3.200,00	0,00	- 3.380,06	368.019,94	342.974,66	- 25.045,28
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.180.720,83	4.429.180,65	87.100,00	0,00	- 4.880,06	4.511.400,59	4.052.639,95	- 458.760,64
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 1.278.873,46	- 1.330.680,65	- 87.100,00	0,00	4.880,06	- 1.412.900,59	- 1.634.442,26	- 221.541,67

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	525,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591,35	+ 591,35
23	Außerordentliche Aufwendungen	- 2.743,27	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.484,00	- 16,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.268,67	0,00	0,00	0,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 3.892,65	+ 607,35
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.275.604,79	- 1.330.680,65	- 87.100,00	0,00	380,06	- 1.417.400,59	- 1.638.334,91	- 220.934,32
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	1.574,85	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	1.351,94	+ 1.051,94
27	Aufwendungen aus IL V	293.203,00	654.329,23	0,00	0,00	0,00	654.329,23	368.642,24	- 285.686,99
28	Saldo aus IL V	- 291.628,15	- 654.029,23	0,00	0,00	0,00	- 654.029,23	- 367.290,30	+ 286.738,93
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 1.567.232,94	- 1.984.709,88	- 87.100,00	0,00	380,06	- 2.071.429,82	- 2.005.625,21	+ 65.804,61

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ertrag	Ergebnis 2010	Saldo	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo		Aufwand		Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5210	Baurecht						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-256.525,15	62.421,49	239.885,85	-177.464,36	-301.020,20	123.555,84
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-100.186,10	14.904,31	127.264,98	-112.360,67	-105.612,06	-6.748,61
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-55.712,06	31.745,41	86.613,34	-54.867,93	-54.320,42	-547,51
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	156.662,29	1.013.066,86	1.038.974,36	-25.907,50	-160.241,48	134.333,98
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-147.833,27	1.040.566,71	1.167.000,95	-126.434,24	-114.797,37	-11.636,87
1.52.5210.06	Baulasten	-64.021,22	83.075,54	201.847,41	-118.771,87	-65.951,14	-52.820,73
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	12.842,86	41.148,38	23.684,32	17.464,06	22.008,12	-4.544,06
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-87.654,33	72.164,39	232.929,66	-160.765,27	-181.528,17	20.762,90
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-330.926,22	25.247,00	553.649,68	-528.402,68	-347.069,23	-181.333,45
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren Bauaufsicht	-138.606,86	423,70	141.488,66	-141.064,96	-140.903,27	-161,69
1.52.5210.11	Berichte, Mitwirkungen außerh. v. Verf. B	-64.829,26	7.574,84	48.881,23	-41.306,39	-92.979,11	51.672,72
1.52.5210.12	Steuerung und Registratur B	-26.982,32	0,64	31.291,96	-31.291,32	-26.847,08	-4.444,24
1.52.5210.13	Fachspezifische Ausbildung Bauaufsicht	-19.034,88	1,83	26.184,92	-26.183,09	-18.400,79	-7.782,30
1.52.5210.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst. Aufg. B	-6.419,21	0,22	4.773,68	-4.773,46	-6.429,32	1.655,86
Summe Produktgruppe		-1.129.225,73	2.392.341,32	3.924.471,00	-1.532.129,68	-1.594.091,52	61.961,84

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis</u> 2009	<u>Ergebnis</u> 2010			<u>Ansatz</u> 2010	<u>mehr (+)</u> <u>weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>	<u>Saldo</u>	
<u>Produkt</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-224.931,27	18.591,37	260.981,21	-242.389,84	-217.318,28	-25.071,56
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-109.281,79	9.258,61	179.037,77	-169.779,16	-128.278,17	-41.500,99
1.52.5231.03	Rechtsbehelfsverfahren Denkmalwesen	-2.925,91	0,04	1.766,94	-1.766,90	-1.882,13	115,23
1.52.5231.04	Berichte, Mitwirkungen außerh. v. Verf. D	-21.307,97	0,59	30.245,78	-30.245,19	-28.326,85	-1.918,34
1.52.5231.05	Steuerung und Registratur D	-4.291,64	0,15	3.535,50	-3.535,35	-2.555,70	-979,65
1.52.5231.06	Fachspezifische Ausbildung Denkmalwesen	-725,19	0,28	7.578,04	-7.577,76	-8.100,16	522,40
1.52.5231.07	Öffentlichkeitsarbeit/sonst. Aufg. D	-74.543,38	0,76	18.201,99	-18.201,23	-4.157,16	-14.044,07
Summe Produktgruppe		-438.007,15	27.851,80	501.347,23	-473.495,43	-390.618,45	-82.876,98
Summe Teilhaushalt		-1.567.232,88	2.420.193,12	4.425.818,23	-2.005.625,11	-1.984.709,97	-20.915,14

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung							
	Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	0,0	1.198,0	1.200,0	-2,0
	Erteilte telefonische Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	0,0	2.328,0	2.000,0	328,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren							
	Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.078,0	1.180,0	960,0	220,0
1.52.5231.01 - Denkmalschutz							
	Erteilte steuerrechtl. Bescheinigungen	Anzahl	Summe	41,0	17,0	23,0	-6,0
	Ertl. denkmalrechtl. Bescheide	Anzahl	Summe	155,0	114,0	115,0	-1,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.771.880,37	2.685.127,99	3.100.600,00	- 415.472,01	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.951.082,88	3.792.313,71	4.305.620,65	- 513.306,94	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.179.202,51</u>	<u>- 1.107.185,72</u>	<u>- 1.205.020,65</u>	<u>+ 97.834,93</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	636,00	0,00	+ 636,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	636,00	0,00	+ 636,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.437,82	4.104,00	3.700,00	+ 404,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.437,82	4.104,00	3.700,00	+ 404,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 4.437,82</u>	<u>- 3.468,00</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>+ 232,00</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.183.640,33	- 1.110.653,72	- 1.208.720,65	+ 98.066,93	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.771.880,37	3.100.600,00	0,00	0,00	0,00	3.100.600,00	2.685.127,99	- 415.472,01
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.951.082,88	4.305.620,65	36.100,00	34.331,72	- 380,06	4.375.672,31	3.792.313,71	- 583.358,60
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 1.179.202,51	- 1.205.020,65	- 36.100,00	- 34.331,72	380,06	- 1.275.072,31	- 1.107.185,72	+ 167.886,59
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	636,00	636,00	636,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	636,00	636,00	636,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.437,82	3.700,00	0,00	27.205,57	636,00	31.541,57	4.104,00	- 27.437,57
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.437,82	3.700,00	0,00	27.205,57	636,00	31.541,57	4.104,00	- 27.437,57
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.437,82	- 3.700,00	0,00	- 27.205,57	0,00	- 30.905,57	- 3.468,00	+ 27.437,57
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.183.640,33	- 1.208.720,65	- 36.100,00	- 61.537,29	380,06	- 1.305.977,88	- 1.110.653,72	+ 195.324,16

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	858.439,53	- 215.324,74	947.000,00	- 1.162.324,74	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	80.204,00	- 80.204,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	78.719,14	58.572,63	55.700,00	+ 2.872,63	-
6	Privatrechtliche Entgelte	66.110,36	22.031,81	10.100,00	+ 11.931,81	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.535,15	559.516,64	516.800,00	+ 42.716,64	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.841,20	4.910,45	0,00	+ 4.910,45	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	5.230,03	0,00	+ 5.230,03	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	565.411,08	678.952,75	540.000,00	+ 138.952,75	-
12	Summe ordentliche Erträge	2.445.056,46	1.113.889,57	2.149.804,00	- 1.035.914,43	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.968.946,21	6.816.452,12	6.864.447,60	- 47.995,48	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	559.855,27	549.633,79	596.391,00	- 46.757,21	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878.979,70	1.692.068,59	2.099.200,00	- 407.131,41	0,00
16	Abschreibungen	118.075,59	237.726,83	274.533,29	- 36.806,46	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	67.000,00	104.000,00	0,00	+ 104.000,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.417.837,43	1.404.098,01	1.869.500,00	- 465.401,99	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.156.654,79	1.215.415,46	1.425.900,00	- 210.484,54	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	13.167.348,99	12.019.394,80	13.129.971,89	- 1.110.577,09	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 10.722.292,53	- 10.905.505,23	- 10.980.167,89	+ 74.662,66	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	84.202,54	3.074,30	0,00	+ 3.074,30	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	89.459,14	1.120,81	0,00	+ 1.120,81	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 5.256,60	1.953,49	0,00	+ 1.953,49	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.727.549,13	- 10.903.551,74	- 10.980.167,89	+ 76.616,15	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.177.732,07	1.173.036,51	1.549.983,91	- 376.947,40	-
27	Aufwendungen aus ILV	740.586,90	760.376,61	1.512.977,92	- 752.601,31	0,00
28	Saldo aus ILV	437.145,17	412.659,90	37.005,99	+ 375.653,91	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 10.290.403,96	- 10.490.891,84	- 10.943.161,90	+ 452.270,06	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

14.959,63 €

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs-fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	856.439,53	947.000,00	- 1.301.000,00	0,00	0,00	- 354.000,00	- 215.324,74	+ 138.675,26
3	AufLösungserträge aus Sonderposten	0,00	80.204,00	0,00	0,00	0,00	80.204,00	0,00	- 80.204,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	78.719,14	55.700,00	0,00	0,00	0,00	55.700,00	58.572,63	+ 2.872,63
6	Privatrechtliche Entgelte	66.110,36	10.100,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	22.031,81	+ 11.931,81
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.535,15	516.800,00	0,00	0,00	0,00	516.800,00	559.516,64	+ 42.716,64
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.841,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.910,45	+ 4.910,45
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.230,03	+ 5.230,03
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	565.411,08	540.000,00	0,00	0,00	53.658,25	593.658,25	678.952,75	+ 85.294,50
12	Summe ordentliche Erträge	2.445.056,46	2.149.804,00	- 1.301.000,00	0,00	53.658,25	902.462,25	1.113.889,57	+ 211.427,32
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.968.946,21	6.864.447,60	0,00	0,00	0,00	6.864.447,60	6.816.452,12	- 47.995,48
14	Aufwendungen für Versorgung	559.855,27	596.391,00	0,00	0,00	0,00	596.391,00	549.633,79	- 46.757,21
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878.979,70	2.099.200,00	177.000,00	462.878,91	- 43.712,56	2.695.366,35	1.692.068,59	- 1.003.297,76
16	Abschreibungen	118.075,59	274.533,29	0,00	0,00	0,00	274.533,29	237.726,83	- 36.806,46
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	67.000,00	0,00	104.000,00	0,00	53.658,25	157.658,25	104.000,00	- 53.658,25
18	Transferaufwendungen	1.417.837,43	1.869.500,00	0,00	0,00	- 21.991,85	1.847.508,15	1.404.098,01	- 443.410,14
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.156.654,79	1.425.900,00	0,00	185.473,96	20.020,19	1.631.394,15	1.215.415,46	- 415.978,69
20	Summe ordentliche Aufwendungen	13.167.348,99	13.129.971,89	281.000,00	648.352,87	7.974,03	14.067.298,79	12.019.394,80	- 2.047.903,99
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 10.722.292,53	- 10.980.167,89	- 1.582.000,00	- 648.352,87	45.684,22	- 13.164.836,54	- 10.905.505,23	+ 2.259.331,31
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	84.202,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.074,30	+ 3.074,30
23	Außerordentliche Aufwendungen	89.459,14	0,00	0,00	0,00	1.130,00	1.130,00	1.120,81	- 9,19
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 5.256,60	0,00	0,00	0,00	- 1.130,00	- 1.130,00	1.953,49	+ 3.083,49
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.727.549,13	- 10.980.167,89	- 1.582.000,00	- 648.352,87	44.554,22	- 13.165.966,54	- 10.903.551,74	+ 2.262.414,80
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	1.177.732,07	1.549.983,91	0,00	0,00	0,00	1.549.983,91	1.173.036,51	- 376.947,40
27	Aufwendungen aus IL V	740.586,90	1.512.977,92	0,00	0,00	0,00	1.512.977,92	760.376,61	- 752.601,31
28	Saldo aus IL V	437.145,17	37.005,99	0,00	0,00	0,00	37.005,99	412.659,90	+ 375.653,91
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 10.290.403,96	- 10.943.161,90	- 1.582.000,00	- 648.352,87	44.554,22	- 13.128.960,55	- 10.490.891,84	+ 2.638.068,71

Das Jahresergebnis einschl. IL V berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktkategorieergebnis entstanden in Höhe von:

14.959,63 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1170	Graphik-Service-Center							
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	-22.282,63	467.088,60	480.635,63	-13.547,03	-141.239,69	127.692,66	
Summe Produktgruppe		-22.282,63	467.088,60	480.635,63	-13.547,03	-141.239,69	127.692,66	
1.25	Kultur							
1.25.2812	Heimspflege							
1.25.2812.01	Betreuung der Heimspflege	-18.492,47	0,00	19.482,33	-19.482,33	-20.470,32	987,99	
Summe Produktgruppe		-18.492,47	0,00	19.482,33	-19.482,33	-20.470,32	987,99	

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	Saldo		
				- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51				Räumliche Planung und Entwicklung							
1.51.5111		Stadtplanung									
1.51.5111.01		Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.		-442.284,20	4.160,07	588.607,26	-584.447,19	-442.851,38	-141.595,81		
1.51.5111.02		Flächennutzungsplanung		-136.899,00	0,64	142.773,58	-142.772,94	-275.145,57	132.372,63		
1.51.5111.03		Bebauungsplanung		-610.940,46	3,62	844.060,42	-844.056,80	-644.482,09	-199.574,71		
1.51.5111.04		Sanierungsplanung und -durchführung		-681.368,16	-128.162,95	2.035.961,90	-2.164.124,85	-769.082,96	-1.395.041,89		
1.51.5111.05		Grundstückswertermittlung		-157.111,65	62.854,85	240.524,51	-177.669,66	-412.256,40	234.586,74		
1.51.5111.06		Umsetzung der Bebauungsplanung		-105.694,33	4.161,16	252.265,82	-248.104,66	-410.288,43	162.183,77		
1.51.5111.07		Mitwirkungspflichten		-999.820,01	597,78	443.021,07	-442.423,29	-550.636,03	108.212,74		
1.51.5111.08		Mitgliedschaften Vereine u. Verbände		-1.195.375,48	0,00	1.099.099,42	-1.099.099,42	-1.128.158,58	29.059,16		
1.51.5111.09		Fachspezifische Ausbildung 61.1		-53.128,21	0,02	8.417,05	-8.417,03	-5.584,47	-2.832,56		
1.51.5111.10		Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1		28.538,16	0,00	46.761,04	-46.761,04	-29.395,94	-17.365,10		
Summe Produktgruppe				-4.354.083,34	-56.384,81	5.701.492,07	-5.757.876,88	-4.667.881,85	-1.089.995,03		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis					Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2009		2010				
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt								
1.51.5112	Geoinformation							
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-175.478,28	309.210,76	333.796,04	-24.585,28	-170.226,53	145.641,25	
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-46.535,90	178.059,48	183.316,33	-5.256,85	-96.671,48	91.414,63	
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-62.528,62	0,07	45.933,66	-45.933,59	-50.413,63	4.480,04	
1.51.5112.04	Geodatenervice	-438.035,10	361.864,47	968.959,32	-607.094,85	-654.067,84	46.972,99	
1.51.5112.06	GDI / GDM	-548.576,30	216.331,01	744.727,96	-528.396,95	-628.414,65	100.017,70	
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-105.472,14	0,39	103.386,21	-103.385,82	-37.498,60	-65.887,22	
1.51.5112.08	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.2	-40.023,51	4.130,07	82.941,61	-78.811,54	-58.113,48	-20.698,06	
Summe Produktgruppe		-1.416.649,85	1.069.596,25	2.463.061,13	-1.393.464,88	-1.695.406,21	301.941,33	
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice							
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-24.476,81	835,26	9.865,90	-9.030,64	-33.396,48	24.365,84	
Summe Produktgruppe		-24.476,81	835,26	9.865,90	-9.030,64	-33.396,48	24.365,84	

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56	Umweltschutz				
1.56.5610	Umweltschutz				
1.56.5610.01	Abfallrecht	-199.214,71	13.647,98	261.514,21	-247.866,23
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-266.452,22	19.709,91	232.350,78	-212.640,87
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-63.910,82	0,20	68.926,04	-68.925,84
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-299.472,84	2.017,55	291.253,43	-289.235,88
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-892.811,97	584.260,45	399.535,25	184.725,20
1.56.5610.06	Artenschutz	-96.206,52	14.192,63	97.137,70	-82.945,07
1.56.5610.07	Bodenabbau	-36.789,70	2,03	39.720,10	-39.718,07
1.56.5610.08	Wasserrecht	-737.035,38	243.287,76	950.369,60	-707.081,84
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten	-860.539,53	103.697,83	1.215.757,34	-1.112.059,51
1.56.5610.10	Umweltplanung	-122.150,55	63.760,44	268.981,73	-205.221,29
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-269.420,57	1,02	254.759,02	-254.758,00
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-51.095,67	711,22	53.326,44	-52.615,22

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produktgruppe								
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-5.631,88	0,00	4.385,73	-4.385,73	-5.250,70		864,97
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.4	-40.756,50	3.157,64	66.286,38	-63.128,74	-30.227,43		-32.901,31
Summe Produktgruppe		-3.941.488,86	1.048.446,66	4.204.303,75	-3.155.857,09	-4.311.186,28	1.155.329,19	
1.99	Vorleistungen							
1.99.6100	Vorleistungen FB 61							
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-168.593,36	69.724,81	175.569,20	-105.844,39	401,50		-106.245,89
Summe Produktgruppe		-168.593,36	69.724,81	175.569,20	-105.844,39	401,50	-106.245,89	
Summe Teilhaushalt		-10.029.756,80	2.633.595,79	13.139.448,66	-10.505.852,87	-10.943.162,46	437.309,59	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung							
	Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Summe	83,0	91,0	60,0	31,0
	Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	3,0	12,0	8,0	4,0
1.51.5111.04 - Sanierungsplanung und -durchführung							
	Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	50,0	85,0	50,0	35,0
	Sanierungsgenehm. f.	Anzahl	Summe	219,0	243,0	220,0	23,0
1.51.5112.04 - Geodatenenservice							
	Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	325,0	272,0	310,0	-38,0
1.56.5610.02 - Immissionsschutz							
	Aufgewendete Zeit	Std.	Summe	98,1	0,0	300,0	-300,0
1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten							
	Zu bearbeitende Altlastenfälle	Anzahl	Durchschnitt	134,0	137,0	125,0	12,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -	4
	1				5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.898.834,90	1.958.122,91	2.088.800,00	- 130.677,09	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.831.350,57	12.065.324,74	12.588.097,60	- 522.772,86	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 9.932.515,67	- 10.107.201,83	- 10.499.297,60	+ 392.095,77	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	472.926,30	2.068.069,94	2.215.200,00	- 147.130,06	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	472.926,30	2.068.069,94	2.215.200,00	- 147.130,06	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	9.881,26	100.000,00	- 90.118,74	0,00
26	Baumaßnahmen	624.085,74	3.152.505,70	2.174.600,00	+ 977.905,70	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.793,47	20.787,74	63.300,00	- 42.512,26	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	365.000,00	1.358.100,00	- 993.100,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	656.879,21	3.548.174,70	3.696.000,00	- 147.825,30	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 183.952,91	- 1.480.104,76	- 1.480.800,00	+ 695,24	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 10.116.468,58	- 11.587.306,59	- 11.980.097,60	+ 392.791,01	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.898.834,90	2.088.800,00	0,00	- 308.694,83	53.658,25	1.833.763,42	1.958.122,91	+ 124.359,49
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.831.350,57	12.588.097,60	281.000,00	1.634.555,10	9.104,03	14.512.756,73	12.065.324,74	- 2.447.431,99
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 9.932.515,67	- 10.499.297,60	- 281.000,00	- 1.943.249,93	44.554,22	- 12.678.993,31	- 10.107.201,83	+ 2.571.791,48
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	472.926,30	2.215.200,00	0,00	0,00	0,00	2.215.200,00	2.068.069,94	- 147.130,06
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	472.926,30	2.215.200,00	0,00	0,00	0,00	2.215.200,00	2.068.069,94	- 147.130,06
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000,00	10.000,00	0,00	0,00	110.000,00	9.881,26	- 100.118,74
26	Baumaßnahmen	624.085,74	2.174.600,00	390.000,00	1.701.827,44	0,00	4.266.427,44	3.152.505,70	- 1.113.921,74
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.793,47	63.300,00	0,00	5.807,20	0,00	69.107,20	20.787,74	- 48.319,46
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	1.358.100,00	0,00	400.000,00	0,00	1.758.100,00	365.000,00	- 1.393.100,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	656.879,21	3.696.000,00	400.000,00	2.107.634,64	0,00	6.203.634,64	3.548.174,70	- 2.655.459,94
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 183.952,91	- 1.480.800,00	- 400.000,00	- 2.107.634,64	0,00	- 3.988.434,64	- 1.480.104,76	+ 2.508.329,88
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 10.116.466,58	- 11.980.097,60	- 681.000,00	- 4.050.884,57	44.554,22	- 16.667.427,95	- 11.587.306,59	+ 5.080.121,36

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	41.328,79	0,00	+ 41.328,79	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.691.345,28	5.840.229,17	5.784.929,75	+ 55.299,42	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.672.753,90	2.618.871,44	2.901.500,00	- 282.628,56	-
6	Privatrechtliche Entgelte	7.409,65	871,26	20.000,00	- 19.128,74	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432.722,71	270.307,92	297.500,00	- 27.192,08	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.311,97	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	1.114.342,76	1.024.507,09	1.254.938,84	- 230.431,75	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	9.940.886,27	9.796.115,67	10.258.868,59	- 462.752,92	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.979.443,79	6.025.305,49	5.984.887,03	+ 40.418,46	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	439.173,40	453.425,37	453.474,00	- 48,63	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.693.131,82	4.135.526,48	4.272.300,00	- 136.773,52	0,00
16	Abschreibungen	8.180.355,10	8.097.147,49	10.171.768,00	- 2.074.620,51	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.289,39	4,92	0,00	+ 4,92	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	53.643,17	170.500,00	- 116.856,83	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.864.852,51	16.219.956,71	16.173.900,00	+ 46.056,71	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	36.159.246,01	34.985.009,63	37.226.829,03	- 2.241.819,40	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 26.218.359,74	- 25.188.893,96	- 26.967.960,44	+ 1.779.066,48	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	46.684,44	130.045,38	6.000,00	+ 124.045,38	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	267.875,46	164.811,11	69.000,00	+ 95.811,11	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 221.191,02	- 34.765,73	- 63.000,00	+ 28.234,27	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 26.439.550,76	- 25.223.659,69	- 27.030.960,44	+ 1.807.300,75	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.139.319,43	1.068.630,21	897.275,00	+ 171.355,21	171.355,21
28	Saldo aus ILV	- 1.139.319,43	- 1.068.630,21	- 897.275,00	- 171.355,21	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 27.578.870,19	- 26.292.289,90	- 27.928.235,44	+ 1.635.945,54	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Der Umfang beträgt: 17.356,41 €

Des weiteren ist ein negativer außerordentlicher Ertrag in folgender Höhe entstanden, weil nach der Aufgabe des Projektes Regio-Stadtbahn bereits aktivierte Personalkosten zurückgebucht werden mussten. 34.020,69 €

Insgesamt ergibt sich hieraus eine Abweichung gegenüber dem Projektergebnis in Höhe von: 51.377,10 €

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2								
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.328,79	+ 41.328,79
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.691.345,28	5.784.929,75	0,00	0,00	0,00	5.784.929,75	5.840.229,17	+ 55.299,42
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.672.753,90	2.901.500,00	0,00	0,00	0,00	2.901.500,00	2.618.871,44	- 282.628,56
6	Privatrechtliche Entgelte	7.409,65	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	871,26	- 19.128,74
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	432.722,71	297.500,00	0,00	0,00	0,00	297.500,00	270.307,92	- 27.192,08
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.311,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	1.114.342,76	1.254.938,84	0,00	0,00	0,00	1.254.938,84	1.024.507,09	- 230.431,75
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	9.940.886,27	10.258.868,59	0,00	0,00	0,00	10.258.868,59	9.796.115,67	- 462.752,92
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.979.443,79	5.984.887,03	41.000,00	0,00	0,00	6.025.887,03	6.025.305,49	- 581,54
14	Aufwendungen für Versorgung	439.173,40	453.474,00	0,00	0,00	0,00	453.474,00	453.425,37	- 48,63
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.693.131,82	4.272.300,00	50.000,00	30.414,00	- 15.381,87	4.337.332,13	4.135.526,48	- 201.805,65
16	Abschreibungen	8.180.355,10	10.171.768,00	0,00	0,00	0,00	10.171.768,00	8.097.147,49	- 2.074.620,51
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.289,39	0,00	0,00	0,00	4,92	4,92	4,92	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	170.500,00	0,00	0,00	0,00	170.500,00	53.643,17	- 116.856,83
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.864.852,51	16.173.900,00	385.900,00	25.479,83	- 223.657,35	16.361.622,48	16.219.956,71	- 141.665,77
20	Summe ordentliche Aufwendungen	36.159.246,01	37.226.829,03	476.900,00	55.893,83	- 239.034,30	37.520.588,56	34.985.009,63	- 2.535.578,93
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 26.218.359,74	- 26.967.960,44	- 476.900,00	- 55.893,83	239.034,30	- 27.261.719,97	- 25.188.893,96	+ 2.072.826,01
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	46.684,44	6.000,00	0,00	0,00	95.811,11	101.811,11	130.045,38	+ 28.234,27
23	Außerordentliche Aufwendungen	267.875,46	69.000,00	0,00	0,00	95.811,11	164.811,11	164.811,11	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 221.191,02	- 63.000,00	0,00	0,00	0,00	- 63.000,00	- 34.765,73	+ 28.234,27
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 26.439.550,76	- 27.030.960,44	- 476.900,00	- 55.893,83	239.034,30	- 27.324.719,97	- 25.223.659,69	+ 2.101.060,28
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	1.139.319,43	897.275,00	0,00	0,00	0,00	897.275,00	1.068.630,21	+ 171.355,21
28	Saldo aus IL V	- 1.139.319,43	- 897.275,00	0,00	0,00	0,00	- 897.275,00	- 1.068.630,21	- 171.355,21
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 27.578.870,19	- 27.928.235,44	- 476.900,00	- 55.893,83	239.034,30	- 28.221.994,97	- 26.292.289,90	+ 1.929.705,07

Das Jahresergebnis einschl. IL V berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Der Umfang beträgt:

Des weiteren ist ein negativer außerordentlicher Ertrag in folgender Höhe entstanden, weil nach der Aufgabe des Projektes Regio-Stadtbahn bereits aktivierte Personalkosten zurückgebucht werden mussten.

Insgesamt ergibt sich hieraus eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis in Höhe von:

17.356,41 €
34.020,69 €
51.377,10 €

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010		Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1223	Verkehrsbehörde					
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-223.402,50	0,02	255.121,65	-255.121,63	-184.588,27
1.12.1223.02	Überw. der ruhenden/fließenden Verkehrs	-154.131,37	6,46	139.256,91	-139.250,45	-150.663,93
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	75.621,78	735.092,97	596.415,30	138.677,67	124.409,30
Summe Produktgruppe		-301.912,09	735.099,45	990.793,86	-255.694,41	-210.842,90
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66					
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-707.871,61	0,00	720.935,56	-720.935,56	-716.287,91
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-19.523,68	0,00	22.646,65	-22.646,65	-11.529,21
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-129.976,58	0,00	144.122,15	-144.122,15	-166.537,56
Summe Produktgruppe		-857.371,87	0,00	887.704,36	-887.704,36	-894.354,68
						6.650,32

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ertrag	Ergebnis 2010	Saldo	Ansatz 2010	mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe		Saldo		Aufwand		Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5400	Verkehrsflächen						
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-2.790.203,66	87.987,10	1.867.725,57	-1.779.738,47	-1.467.489,43	-312.249,04
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-17.435.747,10	5.913.744,17	23.770.332,03	-17.856.587,86	-19.717.823,41	1.861.235,55
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-75.424,80	30.661,46	138.945,38	-108.283,92	-99.711,95	-8.571,97
1.54.5400.04	Informationsdienst	-419.953,40	1.976,17	479.371,49	-477.395,32	-393.114,36	-84.280,96
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsf.	-5.292.226,36	68.194,10	4.290.826,54	-4.222.632,44	-4.251.946,59	29.314,15
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-271.510,01	2.558,50	270.119,73	-267.561,23	-323.715,10	56.153,87
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-32.587,28	19.209,24	55.597,14	-36.387,90	-54.079,72	17.691,82
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-64.940,73	0,00	62.411,08	-62.411,08	-82.516,67	20.105,59
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-10.588,11	0,00	9.716,54	-9.716,54	-9.898,48	181,94
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	-1.006.733,46	164.158,78	191.691,27	-27.532,49	-183.583,53	156.051,04
Summe Produktgruppe		-27.399.914,91	6.288.489,52	31.136.736,77	-24.848.247,25	-26.583.879,24	1.735.631,99

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.54.5460	Parkeinrichtungen							
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	1.294.608,27	1.877.418,99	864.056,48	1.013.362,51	1.102.341,82	-88.979,31	
Summe Produktgruppe		1.294.608,27	1.877.418,99	864.056,48	1.013.362,51	1.102.341,82	-88.979,31	
1.55	Natur-und Landschaftspflege							
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe							
1.55.5521.01	Betr./Unterh. öff. Gewässer / Wasserläufe	-24.681,00	646,00	919.276,00	-918.630,00	-1.199.000,00	280.370,00	
Summe Produktgruppe		-24.681,00	646,00	919.276,00	-918.630,00	-1.199.000,00	280.370,00	
1.56	Umweltschutz							
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66							
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-275.080,58	0,00	344.000,00	-344.000,00	0,00	-344.000,00	
Summe Produktgruppe		-275.080,58	0,00	344.000,00	-344.000,00	0,00	-344.000,00	
Summe Teilhaushalt		-27.564.352,18	8.901.653,96	35.142.567,47	-26.240.913,51	-27.785.735,00	1.544.821,49	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen							
Genehmigungen	Anzahl	Summe		4.897,0	5.049,0	4.300,0	749,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung							
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe		9.337,5	8.917,5	9.000,0	-82,5
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten							
Projekte		Durchschnitt		41,0	38,0	38,0	0,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.							
Erhaltungskosten je km Straße	€	Summe		4.308,0	3.991,0	4.500,0	-509,0
Kosten Straßenunterh. eig. Kolonnen/Std	€	Durchschnitt		44,72	44,13	40,0	4,1
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken							
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe		1.465,0	1.521,0	1.500,0	21,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -		- Euro -		- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.139.846,69	2.943.600,43	3.288.900,00	- 345.299,57	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.538.789,75	27.346.549,14	26.963.956,03	+ 382.593,11	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 24.398.943,06	- 24.402.948,71	- 23.675.056,03	- 727.892,68	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.366.235,64	1.188.330,57	2.082.400,00	- 894.069,43	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.076.044,15	3.353.916,45	3.448.900,00	- 94.983,55	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.965,00	56.000,10	0,00	+ 56.000,10	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.446.244,79	4.598.247,12	5.531.300,00	- 933.052,88	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	11.515.170,94	9.796.498,46	15.732.500,00	- 5.936.001,54	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.108,35	39.967,11	42.500,00	- 2.532,89	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	85.324,80	4.351,24	0,00	+ 4.351,24	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.661.604,09	9.840.816,81	15.775.000,00	- 5.934.183,19	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.215.359,30	- 5.242.569,69	- 10.243.700,00	+ 5.001.130,31	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 28.614.302,36	- 29.645.518,40	- 33.918.756,03	+ 4.273.237,63	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.139.846,69	3.288.900,00	0,00	0,00	56.588,42	3.345.488,42	2.943.600,43	- 401.887,99
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.538.789,75	26.963.956,03	435.900,00	889.341,88	- 182.445,88	28.106.752,03	27.346.549,14	- 760.202,89
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 24.398.943,06	- 23.675.056,03	- 435.900,00	- 889.341,88	239.034,30	- 24.761.263,61	- 24.402.948,71	+ 358.314,90
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.366.235,64	2.082.400,00	0,00	0,00	0,00	2.082.400,00	1.188.330,57	- 894.069,43
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.076.044,15	3.448.900,00	0,00	0,00	0,00	3.448.900,00	3.353.916,45	- 94.983,55
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,10	+ 56.000,10
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.446.244,79	5.531.300,00	0,00	0,00	0,00	5.531.300,00	4.598.247,12	- 933.052,88
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	11.515.170,94	15.732.500,00	11.100,00	7.722.868,42	- 177.368,44	23.289.099,98	9.796.498,46	- 13.492.601,52
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.108,35	42.500,00	0,00	0,00	26.236,53	68.736,53	39.967,11	- 28.769,42
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	85.324,80	0,00	- 125.000,00	1.271.836,22	151.131,91	1.297.968,13	4.351,24	- 1.293.616,89
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.661.604,09	15.775.000,00	- 113.900,00	8.994.704,64	0,00	24.655.804,64	9.840.816,81	- 14.814.987,83
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.215.359,30	- 10.243.700,00	113.900,00	- 8.994.704,64	0,00	- 19.124.504,64	- 5.242.569,69	+ 13.881.934,95
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 28.614.302,36	- 33.918.756,03	- 322.000,00	- 9.884.046,52	239.034,30	- 43.885.768,25	- 29.645.518,40	+ 14.240.249,85

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün *(bis Haushaltsjahr 2010)*

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.897,91	2.838,00	1.200,00	+ 1.638,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	96.985,42	102.604,85	94.750,00	+ 7.854,85	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.670.865,13	1.715.478,73	1.772.553,00	- 57.074,27	-
6	Privatrechtliche Entgelte	523.523,82	520.116,43	519.400,00	+ 716,43	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	686.784,95	571.908,08	632.905,00	- 60.996,92	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	248.033,25	269.798,82	348.371,28	- 78.572,46	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,90	0,00	+ 0,90	-
12	Summe ordentliche Erträge	3.243.090,48	3.182.745,81	3.369.179,28	- 186.433,47	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	10.789.087,39	10.779.419,94	10.708.120,70	+ 71.299,24	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	80.265,23	78.546,56	87.801,00	- 9.254,44	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.455.823,72	3.220.592,81	3.642.158,00	- 421.565,19	0,00
16	Abschreibungen	2.510.453,33	2.709.393,88	3.553.661,52	- 844.267,64	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	25.800,00	25.800,00	25.800,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.520.850,36	1.449.763,49	1.506.759,00	- 56.995,51	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	18.382.280,03	18.263.516,68	19.524.300,22	- 1.260.783,54	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 15.139.189,55	- 15.080.770,87	- 16.155.120,94	+ 1.074.350,07	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	249.614,21	317.606,14	42.100,00	+ 275.506,14	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	21.821,67	54.188,73	0,00	+ 54.188,73	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	227.792,54	263.417,41	42.100,00	+ 221.317,41	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 14.911.397,01	- 14.817.353,46	- 16.113.020,94	+ 1.295.667,48	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.734.701,33	2.069.148,71	2.342.755,66	- 273.606,95	-
27	Aufwendungen aus ILV	978.707,15	1.033.316,69	986.434,10	+ 46.882,59	46.882,59
28	Saldo aus ILV	755.994,18	1.035.832,02	1.356.321,56	- 320.489,54	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 14.155.402,83	- 13.781.521,44	- 14.756.699,38	+ 975.177,94	-

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

56.327,34 €

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro - 1 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.897,91	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	2.838,00	+ 1.638,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	96.985,42	94.750,00	0,00	0,00	0,00	94.750,00	102.604,85	+ 7.854,85
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.670.865,13	1.772.553,00	0,00	0,00	0,00	1.772.553,00	1.715.478,73	- 57.074,27
6	Privatrechtliche Entgelte	523.523,82	519.400,00	0,00	0,00	0,00	519.400,00	520.116,43	+ 716,43
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	686.784,95	632.905,00	0,00	0,00	0,00	632.905,00	571.908,08	- 60.996,92
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	248.033,25	348.371,28	0,00	0,00	0,00	348.371,28	269.798,82	- 78.572,46
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	+ 0,90
12	Summe ordentliche Erträge	3.243.090,48	3.369.179,28	0,00	0,00	0,00	3.369.179,28	3.182.745,81	- 186.433,47
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	10.789.087,39	10.708.120,70	65.000,00	0,00	6.800,00	10.779.920,70	10.779.419,94	- 500,76
14	Aufwendungen für Versorgung	80.265,23	87.801,00	0,00	0,00	- 6.800,00	81.001,00	78.546,56	- 2.454,44
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.455.823,72	3.642.158,00	0,00	55.017,28	- 18.396,35	3.678.778,93	3.220.592,81	- 458.186,12
16	Abschreibungen	2.510.453,33	3.553.661,52	0,00	0,00	0,00	3.553.661,52	2.709.393,88	- 844.267,64
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	25.800,00	25.800,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00	25.800,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.520.850,36	1.506.759,00	0,00	0,00	- 7.618,23	1.499.140,77	1.449.763,49	- 49.377,28
20	Summe ordentliche Aufwendungen	18.382.280,03	19.524.300,22	65.000,00	55.017,28	- 26.014,58	19.618.302,92	18.263.516,68	- 1.354.786,24
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 15.139.189,55	- 16.155.120,94	- 65.000,00	- 55.017,28	26.014,58	- 16.249.123,64	- 15.080.770,87	+ 1.168.352,77

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	249.614,21	42.100,00	0,00	0,00	52.267,65	94.367,65	317.606,14	+ 223.238,49
23	Außerordentliche Aufwendungen	21.821,67	0,00	0,00	0,00	54.188,73	54.188,73	54.188,73	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	227.792,54	42.100,00	0,00	0,00	- 1.921,08	40.178,92	263.417,41	+ 223.238,49
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 14.911.397,01	- 16.113.020,94	- 65.000,00	- 55.017,28	24.093,50	- 16.208.944,72	- 14.817.353,46	+ 1.391.591,26
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	1.734.701,33	2.342.755,66	0,00	0,00	0,00	2.342.755,66	2.069.148,71	- 273.606,95
27	Aufwendungen aus IL V	978.707,15	986.434,10	0,00	0,00	0,00	986.434,10	1.033.316,69	+ 46.882,59
28	Saldo aus IL V	755.994,18	1.356.321,56	0,00	0,00	0,00	1.356.321,56	1.035.832,02	- 320.489,54
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 14.155.402,83	- 14.756.699,38	- 65.000,00	- 55.017,28	24.093,50	- 14.852.623,16	- 13.781.521,44	+ 1.071.101,72

Das Jahresergebnis einschl. IL V berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktkategorieergebnis entstanden in Höhe 56.327,34 €

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
Produktgruppe			Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
Produkt			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.55									
Natur- und Landschaftspflege									
1.55.5510									
Öffentliches Grün / Landschaftspflege									
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.107.327,82	8.966,19	1.125.123,51	-1.116.157,32	-1.138.302,00	22.144,68		
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	45.792,54	1.416.594,75	1.445.651,15	-29.056,40	64.297,28	-93.353,68		
1.55.5510.03	Sportflächen	-1.055.151,64	25.199,23	1.178.548,64	-1.153.349,41	-997.192,49	-156.156,92		
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-2.859.935,50	773.776,23	2.864.091,77	-2.090.315,54	-2.737.808,72	647.493,18		
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-83.555,31	958,03	55.663,13	-54.705,10	-117.153,21	62.448,11		
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-3.277.242,54	54.902,93	2.803.944,21	-2.749.041,28	-3.570.382,38	821.341,10		
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-12.250,65	676,16	17.857,15	-17.180,99	-20.490,57	3.309,58		
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-4.783,59	11,88	4.772,12	-4.760,24	-3.019,81	-1.740,43		
1.55.5510.09	Revierreinigung	-655.988,02	3.812,13	628.100,70	-624.288,57	-610.421,89	-13.866,68		
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-120.281,10	393.070,15	493.634,27	-100.564,12	-215.785,03	115.220,91		
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-254.161,07	1.976,88	284.690,97	-282.714,09	-186.302,02	-96.412,07		
1.55.5510.12	Kleingärten	337.470,41	518.838,08	198.032,92	320.805,16	350.325,08	-29.519,92		
1.55.5510.13	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-342.867,62	743,40	316.821,73	-316.078,33	-410.250,27	94.171,94		

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
<i>Produktgruppe</i>								
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-587.264,45	2.834,96	656.606,81	-653.771,85	-457.285,90		-196.485,95
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-313.883,34	23,36	312.072,02	-312.048,66	-125.058,78		-186.989,88
1.55.5510.16	Winterdienst	-515.398,90	165.029,17	1.593.753,51	-1.428.724,34	-181.182,05		-1.247.542,29
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-1.576.873,52	102.559,85	1.814.457,60	-1.711.897,75	-2.686.399,30		974.501,55
Summe Produktgruppe		-12.383.702,12	3.469.973,38	15.793.822,21	-12.323.848,83	-13.042.412,06		718.563,23

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich		Bezeichnung		Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)	
Produktgruppe				2009		2010		2010			
Produkt				Saldo		Ertrag		Aufwand		Saldo	
				- Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -	
1.55.5530		Friedhofs- und Bestattungswesen									
				-39.535,48	0,00	36.032,30	-36.032,30	-15.503,28	-20.529,02		
1.55.5530.01 Planungs- und Bauprojekte											
1.55.5530.02 Krematorium				-267.465,82	755.846,73	1.115.904,91	-360.058,18	-476.041,54	115.983,36		
1.55.5530.03 Zuweisung von Urnengrabstellen				332.498,47	414.319,61	59.609,42	354.710,19	381.696,56	-26.986,37		
1.55.5530.04 Zuweisung von Erdgrabstellen				273.585,24	281.164,45	13.273,40	267.891,05	293.891,80	-26.000,75		
1.55.5530.05 Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe				-67.136,82	65.552,36	120.606,90	-55.054,54	-32.829,88	-22.224,66		
1.55.5530.06 Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen				-128.737,42	139.909,77	197.302,14	-57.392,37	-70.956,05	13.563,68		
1.55.5530.07 Genehmigungen ausstellen				-1.684,40	26.741,21	16.576,05	10.165,16	15.708,85	-5.543,69		
1.55.5530.08 Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur				-1.136.411,28	12.412,92	1.020.353,06	-1.007.940,14	-1.132.291,11	124.350,97		
1.55.5530.09 Pflege von Gräbern				-15.349,36	76.372,22	87.431,67	-11.059,45	18.706,31	-29.765,76		
1.55.5530.10 Abräumungen				-64.205,05	35.966,59	86.492,47	-50.525,88	-124.189,32	73.663,44		
1.55.5530.11 Öffentlichkeitsarbeit				-68.319,65	69,03	57.928,73	-57.859,70	-44.088,69	-13.771,01		
1.55.5530.12 Bereitstellung einer Dienstwohnung				-7.862,16	0,00	7.766,12	-7.766,12	-10.794,00	3.027,88		
Summe Produktgruppe				-1.190.623,73	1.808.354,89	2.819.277,17	-1.010.922,28	-1.196.690,35	185.768,07		
*)											

*)

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	<i>Bezeichnung</i>	Ergebnis 2009		Ergebnis 2010		Ansatz 2010		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
<u>Produktgruppe</u>								
<u>Produkt</u>								
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege							
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-280.138,48	8.671,14	199.355,34	-190.684,20	-252.429,33	61.745,13	
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-127.156,08	4.099,89	111.793,74	-107.693,85	-138.344,61	30.650,76	
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-14.219,35	78,65	9.840,39	-9.761,74	-6.643,30	-3.118,44	
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-8.183,70	29,01	4.894,26	-4.865,25	-7.991,50	3.126,25	
1.55.5540.05	Landschafts-/Biotopflä. ohne Schutzstatus	-3.808,86	216,11	11.786,55	-11.570,44	-2.884,51	-8.685,93	
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-27.072,75	1.164,90	43.404,33	-42.219,43	-36.498,63	-5.720,80	
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-23.640,92	3.278,35	27.675,18	-24.396,83	-37.626,43	13.129,60	
Summe Produktgruppe		-484.220,14	17.558,05	408.749,79	-391.191,74	-482.318,31	91.126,57	
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft							
1.55.5550.01	Stadtwald	-14.679,28	4.258,41	2.954,07	1.304,34	-25.994,16	27.298,50	
Summe Produktgruppe		-14.679,28	4.258,41	2.954,07	1.304,34	-25.994,16	27.298,50	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m²	Summe	20,7	21,21	20,4	0,8
1.55.5510.02 - Außenanlagen an städt. Objekten						
Außenanlagen	m²	Summe	878.968,0	861.984,0	881.654,0	-19.670,0
1.55.5510.03 - Sportflächen						
Sportflächen	m²	Summe	1.567.543,0	1.537.781,0	1.569.373,0	-31.592,0
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume		Summe	30.984,0	30.351,0	30.993,0	-642,0
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m²	Summe	28,06	28,48	27,92	0,6
1.55.5510.10 - Leistungen für Dritte						
Nettoumsatz		Summe	324.143,0	384.846,0	284.100,0	100.746,0
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Fahrzeug-/Arbeitsmaschinenbeschaffung		Summe	46,0	5,0	50,0	-45,0
1.55.5510.12 - Kleingärten						
Anzahl Kleingartenanlagen		Summe	89,0	89,0	89,0	0,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Auslastung Krematorium	%	Summe	78,0	82,0	91,0	-9,0
Erdbestattungen Stadt-/Orsteilfriedhöfe		Summe	275,0	232,0	275,0	-43,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Orsteilfriedhö		Summe	766,0	809,0	820,0	-11,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	2	3	- Euro -	4
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.292.673,04	3.021.551,73	3.171.558,00	- 150.006,27	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.269.772,08	15.808.334,54	16.133.494,70	- 325.160,16	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 12.977.099,04	- 12.786.782,81	- 12.961.936,70	+ 175.153,89	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.525,04	2.719,15	0,00	+ 2.719,15	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	371.800,00	- 21.800,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.584,00	151.842,93	35.000,00	+ 116.842,93	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.109,04	504.562,08	406.800,00	+ 97.762,08	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	1.854.038,52	1.019.676,15	2.195.600,00	- 1.175.923,85	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.816.279,48	1.028.409,06	886.400,00	+ 142.009,06	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.670.318,00	2.048.085,21	3.082.000,00	- 1.033.914,79	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.636.208,96	- 1.543.523,13	- 2.675.200,00	+ 1.131.676,87	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.613.308,00	- 14.330.305,94	- 15.637.136,70	+ 1.306.830,76	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.292.673,04	3.171.558,00	0,00	- 3.794,00	42.588,81	3.210.352,81	3.021.551,73	- 188.801,08
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.269.772,08	16.133.494,70	54.000,00	194.825,54	18.495,31	16.400.815,55	15.808.334,54	- 592.481,01
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 12.977.099,04	- 12.961.936,70	- 54.000,00	- 198.619,54	24.093,50	- 13.190.462,74	- 12.786.782,81	+ 403.679,93
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.525,04	0,00	0,00	0,00	2.719,15	2.719,15	2.719,15	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	371.800,00	0,00	0,00	0,00	371.800,00	350.000,00	- 21.800,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.584,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	151.842,93	+ 116.842,93
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.109,04	406.800,00	0,00	0,00	2.719,15	409.519,15	504.562,08	+ 95.042,93
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	1.854.038,52	2.195.600,00	253.800,00	2.828.544,00	21.115,50	5.299.059,50	1.019.676,15	- 4.279.383,35
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.816.279,48	886.400,00	0,00	3.524.658,31	0,00	4.411.058,31	1.028.409,06	- 3.382.649,25
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.670.318,00	3.082.000,00	253.800,00	6.353.202,31	21.115,50	9.710.117,81	2.048.085,21	- 7.662.032,60
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.636.208,96	- 2.675.200,00	- 253.800,00	- 6.353.202,31	- 18.396,35	- 9.300.598,66	- 1.543.523,13	+ 7.757.075,53
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.613.308,00	- 15.637.136,70	- 307.800,00	- 6.551.821,85	5.697,15	- 22.491.061,40	- 14.330.305,94	+ 8.160.755,46

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

(Die Stabsstelle 0810 - Stabsstelle für öffentliche Betriebe - ist 2010 in die Stabsstelle 0800 übernommen worden. Die Planung war noch im Teilhaushalt der Stabsstelle 0810 erfolgt.)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.751,08	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	114.423,76	145.179,77	211.200,00	- 66.020,23	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	246.574,84	145.179,77	211.200,00	- 66.020,23	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	157.760,05	159.737,82	136.103,76	+ 23.634,06	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	39.124,99	43.565,22	40.786,00	+ 2.779,22	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	841,34	2.461,39	2.600,00	- 138,61	0,00
16	Abschreibungen	450,00	0,00	80,00	- 80,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	656.675,16	274.093,99	331.000,00	- 56.906,01	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.304,84	31.304,09	28.600,00	+ 2.704,09	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	880.156,38	511.162,51	539.169,76	- 28.007,25	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 633.581,54	- 365.982,74	- 327.969,76	- 38.012,98	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 633.581,54	- 365.982,74	- 327.969,76	- 38.012,98	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	38.733,28	33.776,21	27.074,00	+ 6.702,21	6.702,21
28	Saldo aus IL V	- 38.733,28	- 33.776,21	- 27.074,00	- 6.702,21	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 672.314,82	- 399.758,95	- 355.043,76	- 44.715,19	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.751,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	114.423,76	211.200,00	0,00	0,00	0,00	211.200,00	145.179,77	- 66.020,23
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	246.574,84	211.200,00	0,00	0,00	0,00	211.200,00	145.179,77	- 66.020,23
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	157.760,05	136.103,76	24.500,00	0,00	0,00	160.603,76	159.737,82	- 865,94
14	Aufwendungen für Versorgung	39.124,99	40.786,00	3.000,00	0,00	0,00	43.786,00	43.565,22	- 220,78
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	841,34	2.600,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	2.461,39	- 138,61
16	Abschreibungen	450,00	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	- 80,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	656.675,16	331.000,00	0,00	24.500,00	0,00	355.500,00	274.093,99	- 81.406,01
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.304,84	28.600,00	0,00	0,00	5.467,04	34.067,04	31.304,09	- 2.762,95
20	Summe ordentliche Aufwendungen	880.156,38	539.169,76	27.500,00	24.500,00	5.467,04	596.636,80	511.162,51	- 85.474,29
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 633.581,54	- 327.969,76	- 27.500,00	- 24.500,00	- 5.467,04	- 385.436,80	- 365.982,74	+ 19.454,06
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 633.581,54	- 327.969,76	- 27.500,00	- 24.500,00	- 5.467,04	- 385.436,80	- 365.982,74	+ 19.454,06
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	38.733,28	27.074,00	0,00	0,00	0,00	27.074,00	33.776,21	+ 6.702,21
28	Saldo aus IL V	- 38.733,28	- 27.074,00	0,00	0,00	0,00	- 27.074,00	- 33.776,21	- 6.702,21
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 672.314,82	- 355.043,76	- 27.500,00	- 24.500,00	- 5.467,04	- 412.510,80	- 399.758,95	+ 12.751,85

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>					
<u>Produkt</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
<u>1.57.5711</u>	<u>Wirtschaftsförderung</u>				
<u>1.57.5711.01</u>	<u>Steuerungsunterst. Wifo. und Stadtmark.</u>	-672.314,82	145.179,77	544.938,72	-399.758,95
					-355.043,76
					-44.715,19
<u>Summe Produktgruppe</u>		-672.314,82	145.179,77	544.938,72	-399.758,95
					-355.043,76
					-44.715,19
<u>Summe Teilhaushalt</u>		-672.314,82	145.179,77	544.938,72	-399.758,95
					-355.043,76
					-44.715,19

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	246.174,84	117.807,46	211.200,00	- 93.392,54	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	952.907,43	508.117,63	519.093,76	- 10.976,13	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 706.732,59</u>	<u>- 390.310,17</u>	<u>- 307.893,76</u>	<u>- 82.416,41</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>+ 200,00</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 706.732,59	- 390.310,17	- 308.093,76	- 82.216,41	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	246.174,84	211.200,00	0,00	0,00	0,00	211.200,00	117.807,46	- 93.392,54
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	952.907,43	519.093,76	19.500,00	179.517,08	5.467,04	723.577,88	508.117,63	- 215.460,25
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 706.732,59	- 307.893,76	- 19.500,00	- 179.517,08	- 5.467,04	- 512.377,88	- 390.310,17	+ 122.067,71
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	- 200,00	0,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00	+ 200,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 706.732,59	- 308.093,76	- 19.500,00	- 179.517,08	- 5.467,04	- 512.577,88	- 390.310,17	+ 122.267,71

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

Stabsstelle 0810

Stabsstelle für öffentliche Betriebe (bis Haushaltsjahr 2010)

(Die Stabsstelle 0810 ist 2010 in die Stabsstelle 0800 - Wirtschaftsdezernat - übernommen worden. Die Ist-Ergebnisse sind dort enthalten.)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	13.601,84	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	3.717,63	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264,34	0,00	500,00	- 500,00	0,00
16	Abschreibungen	0,00	0,00	80,00	- 80,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.482,23	0,00	6.000,00	- 6.000,00	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	23.066,04	0,00	6.580,00	- 6.580,00	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 23.066,04	0,00	- 6.580,00	+ 6.580,00	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 23.066,04	0,00	- 6.580,00	+ 6.580,00	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	5.283,13	0,00	15.076,00	- 15.076,00	0,00
28	Saldo aus IL V	- 5.283,13	0,00	- 15.076,00	+ 15.076,00	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 28.349,17	0,00	- 21.656,00	+ 21.656,00	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro - 1 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	13.601,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	3.717,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264,34	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	- 500,00
16	Abschreibungen	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	- 80,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.482,23	6.000,00	0,00	0,00	- 5.300,00	700,00	0,00	- 700,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	23.066,04	6.580,00	0,00	0,00	- 5.300,00	1.280,00	0,00	- 1.280,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 23.066,04	- 6.580,00	0,00	0,00	5.300,00	- 1.280,00	0,00	+ 1.280,00

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 23.066,04	- 6.580,00	0,00	0,00	5.300,00	- 1.280,00	0,00	+ 1.280,00
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	5.283,13	15.076,00	0,00	0,00	0,00	15.076,00	0,00	- 15.076,00
28	Saldo aus IL V	- 5.283,13	- 15.076,00	0,00	0,00	0,00	- 15.076,00	0,00	+ 15.076,00
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	- 28.349,17	- 21.656,00	0,00	0,00	5.300,00	- 16.356,00	0,00	+ 16.356,00

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis 2009</u>	<u>Ergebnis 2010</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>mehr (+) weniger (-)</u>
<u>Produktgruppe</u>		<u>Saldo</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Saldo</u>
<u>Produkt</u>		<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>	<u>- Euro -</u>
1.11	Innere Verwaltung				
<u>1.11.1118</u>	<u>Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe</u>				
<u>1.11.1118.01</u>	<u>Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe</u>	-28.349,17	0,00	0,00	-21.656,00
<u>Summe Produktgruppe</u>		-28.349,17	0,00	0,00	-21.656,00
<u>Summe Teilhaushalt</u>		-28.349,17	0,00	0,00	-21.656,00

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.339,03	0,00	6.500,00	- 6.500,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 20.339,03</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>+ 6.500,00</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>+ 200,00</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.339,03	0,00	- 6.700,00	+ 6.700,00	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewilling.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.339,03	6.500,00	0,00	0,00	- 5.300,00	1.200,00	0,00	- 1.200,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 20.339,03</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.300,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 1.200,00</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 200,00</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.339,03	- 6.700,00	0,00	0,00	5.300,00	- 1.400,00	0,00	+ 1.400,00

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	225.763.420,36	241.866.948,38	232.400.000,00	+ 9.466.948,38	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.728.743,00	66.283.552,00	66.060.000,00	+ 223.552,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.549,94	12.298,32	43.200,00	- 30.901,68	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.074.624,58	3.098.873,97	5.872.400,00	- 2.773.526,03	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	156.624,46	37.717.730,17	0,00	+ 37.717.730,17	-
12 Summe ordentliche Erträge	344.435.689,34	354.606.129,84	310.002.327,00	+ 44.603.802,84	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	847.400,00	- 847.400,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.252,04	8.032.758,38	65.900,00	+ 7.966.858,38	0,00
16 Abschreibungen	2.856.518,91	2.888.037,79	0,00	+ 2.888.037,79	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.633.643,28	9.890.561,98	10.692.000,00	- 801.438,02	0,00
18 Transferaufwendungen	13.518.576,00	19.275.855,00	15.900.100,00	+ 3.375.755,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 0,35	1.059.754,79	0,00	+ 1.059.754,79	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	27.108.989,88	41.146.967,94	27.505.400,00	+ 13.641.567,94	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	317.326.699,46	313.459.161,90	282.496.927,00	+ 30.962.234,90	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	43.627.548,87	5.930.827,69	0,00	+ 5.930.827,69	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	319,00	5.407,03	0,00	+ 5.407,03	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	43.627.229,87	5.925.420,66	0,00	+ 5.925.420,66	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	360.953.929,33	319.384.582,56	282.496.927,00	+ 36.887.655,56	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -						
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus IL V	0,00	0,00	1.327,00	- 1.327,00	0,00
28	Saldo aus IL V	0,00	0,00	- 1.327,00	+ 1.327,00	-
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	360.953.929,33	319.384.582,56	282.495.600,00	+ 36.888.982,56	-

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	225.763.420,36	232.400.000,00	5.245.900,00	0,00	3.375.755,00	241.021.655,00	241.866.948,38	+ 845.293,38
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.728.743,00	66.060.000,00	50.000,00	0,00	0,00	66.110.000,00	66.283.552,00	+ 173.552,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00	0,00	0,00	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	85.549,94	43.200,00	0,00	0,00	0,00	43.200,00	12.298,32	- 30.901,68
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.074.624,58	5.872.400,00	0,00	0,00	0,00	5.872.400,00	3.098.873,97	- 2.773.526,03
9	Aktiverte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	156.624,46	0,00	2.019.000,00	0,00	11.947.800,00	13.966.800,00	37.717.730,17	+ 23.750.930,17
12	Summe ordentliche Erträge	344.435.689,34	310.002.327,00	7.314.900,00	0,00	15.323.555,00	332.640.782,00	354.606.129,84	+ 21.965.347,84
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	847.400,00	- 682.100,00	0,00	0,00	165.300,00	0,00	- 165.300,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.252,04	65.900,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.065.900,00	8.032.758,38	- 33.141,62
16	Abschreibungen	2.856.518,91	0,00	0,00	0,00	2.888.040,00	2.888.040,00	2.888.037,79	- 2,21
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.633.643,28	10.692.000,00	0,00	0,00	0,00	10.692.000,00	9.890.561,98	- 801.438,02
18	Transferaufwendungen	13.518.576,00	15.900.100,00	0,00	0,00	3.375.755,00	19.275.855,00	19.275.855,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 0,35	0,00	0,00	0,00	1.059.760,00	1.059.760,00	1.059.754,79	- 5,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	27.108.989,88	27.505.400,00	- 682.100,00	0,00	15.323.555,00	42.146.855,00	41.146.967,94	- 999.887,06
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	317.326.699,46	282.496.927,00	7.997.000,00	0,00	0,00	290.493.927,00	313.459.161,90	+ 22.965.234,90

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplann. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	43.627.548,87	0,00	0,00	0,00	5.410,00	5.410,00	5.930.827,69	+ 5.925.417,69
23	Außerordentliche Aufwendungen	319,00	0,00	0,00	0,00	5.410,00	5.410,00	5.407,03	- 2,97
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	43.627.229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.925.420,66	+ 5.925.420,66
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	360.953.929,33	282.496.927,00	7.997.000,00	0,00	0,00	290.493.927,00	319.384.582,56	+ 28.890.655,56
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - IL V -									
26	Erträge aus IL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus IL V	0,00	1.327,00	0,00	0,00	0,00	1.327,00	0,00	- 1.327,00
28	Saldo aus IL V	0,00	- 1.327,00	0,00	0,00	0,00	- 1.327,00	0,00	+ 1.327,00
29	Jahresergebnis einschl. IL V (Zeilen 25+28)	360.953.929,33	282.495.600,00	7.997.000,00	0,00	0,00	290.492.600,00	319.384.582,56	+ 28.891.982,56

Produktübersicht

Jahresabschluss 2010
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Ansatz		mehr (+) weniger (-)
		2009		2010		2010		
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo		
	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft							
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft							
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	321.954.505,84	312.842.447,46	23.096.553,81	289.745.893,65	288.388.711,00	1.357.182,65	
Summe Produktgruppe		321.954.505,84	312.842.447,46	23.096.553,81	289.745.893,65	288.388.711,00	1.357.182,65	
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	38.999.423,16	47.694.510,07	18.055.821,16	29.638.688,91	-5.893.111,00	35.531.799,91	
Summe Produktgruppe		38.999.423,16	47.694.510,07	18.055.821,16	29.638.688,91	-5.893.111,00	35.531.799,91	
Summe Teilhaushalt		360.953.929,00	360.536.957,53	41.152.374,97	319.384.582,56	282.495.600,00	36.888.982,56	

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2010	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft							
	Forderungen	T€	Summe	25.821,0	29.574,0	0,0	29.574,0
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	77.534,0	75.136,0	70.100,0	5.036,0
	Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	88.447,0	106.662,0	102.000,0	4.662,0
	Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zuweisungen aus Finanzausgleich	T€	Summe	102.610,0	66.284,0	65.982,0	302,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	343.710.132,49	338.608.190,32	304.375.600,00	+ 34.232.590,32	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.369.802,96	28.322.103,66	27.505.400,00	+ 816.703,66	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>315.340.329,53</u>	<u>310.286.086,66</u>	<u>276.870.200,00</u>	<u>+ 33.415.886,66</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	315.340.329,53	310.286.086,66	276.870.200,00	+ 33.415.886,66	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansätze 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.097.967,83	8.034.000,00	10.169.400,00	- 2.135.400,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	21.557.922,96	16.995.540,88	19.153.800,00	- 2.158.259,12	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 10.459.955,13	- 8.961.540,88	- 8.984.400,00	+ 22.859,12	-

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	343.710.132,49	304.375.600,00	3.994.900,00	- 9.631.399,80	3.381.165,00	302.120.265,20	338.608.190,32	+ 36.487.925,12
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.369.802,96	27.505.400,00	- 682.100,00	2.392.777,00	3.381.165,00	32.597.242,00	28.322.103,66	- 4.275.138,34
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>315.340.329,53</u>	<u>276.870.200,00</u>	<u>4.677.000,00</u>	<u>- 12.024.176,80</u>	<u>0,00</u>	<u>269.523.023,20</u>	<u>310.286.086,66</u>	<u>+ 40.763.063,46</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. d. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktiverbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	315.340.329,53	276.870.200,00	4.677.000,00	- 12.024.176,80	0,00	269.523.023,20	310.286.086,66	+ 40.763.063,46

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2009	Ansätze 2010	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2010 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2010	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2		3	4	5	6	7	8	9
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.097.967,83	10.169.400,00	0,00	0,00	0,00	10.169.400,00	8.034.000,00	- 2.135.400,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	21.557.922,96	19.153.800,00	0,00	0,00	0,00	19.153.800,00	16.995.540,88	- 2.158.259,12
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 10.459.955,13	- 8.984.400,00	0,00	0,00	0,00	- 8.984.400,00	- 8.961.540,88	+ 22.859,12

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

VI. Anhang

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2010 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2010

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Stadt Braunschweig hat gem. § 100 Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht gem. § 100 Abs. 2 NGO aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung und einer Bilanz sowie einem Anhang. Nach § 100 Abs. 3 NGO sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die gem. § 142 Abs. 3 NGO verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht wurden dabei von der Stadt verwendet.

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

2. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gem. §§ 50, 51 und 54 der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) in Verbindung mit den §§ 2 und 3 der GemHKVO. Dabei wurden für die Ergebnisrechnung (§ 2 Abs. 2 GemHKVO), die Finanzrechnung (§ 3 GemHKVO) und die Bilanz (§ 54 Abs. 2 und 4 GemHKVO) darüber hinaus auch die verbindlich vorgegebenen Muster nach § 142 Abs. 3 NGO verwendet.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. § 96 Abs. 4 NGO i.V.m. §§ 42 ff. GemHKVO. Die Regelungen des § 60 GemHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

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

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungsätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt. Auf der Grundlage der Hinweise des Landes zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01.05.2008) ist es zulässig, das bereits nach geltenden Vorschriften (§§ 38, 39 GemHVO, EigenbetriebsVO, EinrVO-Kom) in Anlagennachweisen erfasste und fortgeschriebene Vermögen zu übernehmen. Außerdem wurden für kostenrechnende Einrichtungen und Betriebe gewerblicher Art die Nutzungsdauern beibehalten.

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

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

4.1 Immaterielles Vermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Lizenzen	1.742	12,8	2.149	11,6	407	23,4
Ähnliche Rechte	121	0,9	115	0,6	-6	-5,0
Geleistete Investitionszuweisungen	11.769	86,3	16.239	87,8	4.470	38,0
Immaterielles Vermögen	13.632	100,0	18.503	100,0	4.871	35,7

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.211 TEUR
Abgänge	-	864 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	322 TEUR
Abschreibungen	-	798 TEUR
Veränderung	+	4.871 TEUR

Der Bestand an geleisteten Investitionszuweisungen erhöht sich seit der ersten Eröffnungsbilanz kontinuierlich. Auf eine Aktivierung der bis zum 31. Dezember 2007 geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse wurde gem. § 60 Abs. 5 GemHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz verzichtet. Danach wurden von der Stadt Braunschweig geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2010 beinhalten insbesondere die Zuweisungen aus der Krankenhaumsanlage in Höhe von 3.698 TEUR und Zuschüsse an Dritte für die Einrichtung von Krippenplätzen für "Unter-3-jährige" in Höhe von 722 TEUR.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB), der Anpassung von fehlerhaft verwendeten Bestandskonten bzw. der Teilung von Vermögensgegenständen ergeben haben.

In den Zugängen sind auch die Ankäufe von SAP-Lizenzen in Höhe von 968 TEUR enthalten.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rd. 1.164.099 TEUR und damit 71 Prozent (Vorjahr 69 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	232.590	20,4	233.048	20,0	458	0,2
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	454.879	40,0	457.433	39,2	2.554	0,6
Infrastrukturvermögen	349.073	30,7	356.928	30,7	7.855	2,3
Bauten auf fremden Grundstücken	11.277	1,0	11.224	1,0	-53	-0,5
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	427	0,0	501	0,0	74	17,3
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	13.315	1,2	13.758	1,2	443	3,3
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.168	2,4	27.717	2,4	549	2,0
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	49.398	4,3	63.490	5,5	14.092	28,5
Sachvermögen	1.138.127	100,0	1.164.099	100,0	25.972	2,3

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden:

In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rd. 572.574 TEUR (Vorjahr 573.232 TEUR) enthalten. Das entspricht rd. 35 Prozent (Vorjahr 35 Prozent) der Bilanzsumme.

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Für Grundstücke, die vor dem 1. Januar 2000 angeschafft wurden, erfolgt aus Vereinfachungsgründen die Bewertung zu vorsichtig ermittelten Zeitwerten, die aus den für das Jahr 2000 geltenden Bodenrichtwerten abgeleitet wurden. Für Grundstücke ohne Bodenrichtwert wurde das Gebiet der Stadt Braunschweig in vier Zonen untergliedert; für jede Zone wurde ein gebietstypischer Wert ermittelt, der der nachfolgenden Tabelle entnommen werden kann. Die Wertermittlung orientiert sich in diesen Fällen an der Verknüpfung der tatsächlichen Nutzung der Flächen mit dem zonalen Wert.

Zone	EURO/m ²
Zone 1: Stadtkern innerhalb der Okerumflutung	500,00
Zone 2: "Wilhelminischer Ring"	200,00
Zone 3: Gebiete zwischen wilhelminischen Ring und definierten Randbereichen sowie Bereiche der Ortsteile innerhalb der Bodenrichtwertzonen für bebaute Grundstücke Liegen die Grundstücke außerhalb der Bodenrichtwertzonen, aber erkennbar innerhalb des Bebauungszusammenhangs, so wird auch hier die Zone 3 angenommen.	150,00
Zone 4: Flächen außerhalb der Zonen 1 bis 3 *) Fester Wert in Abhängigkeit von der Nutzung	*)

Die wesentlichen Posten des Sachvermögens werden nachstehend erläutert.

4.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Darin sind folgende Posten enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	168.860	72,6	168.371	72,3	-489	-0,3
Grünflächen - Außenanlagen	15.638	6,7	16.053	6,9	415	2,7
Grünflächen - Bäume	16.197	7,0	16.195	6,9	-2	0,0
Ackerland	21.891	9,4	22.395	9,6	504	2,3
Wald, Forsten	2.896	1,2	2.888	1,2	-8	-0,3
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.108	3,1	7.146	3,1	38	0,5
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	232.590	100,0	233.048	100,0	458	0,2

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	1.091 TEUR
Abgänge	-	224 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	362 TEUR
Abschreibungen	-	771 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen		0 TEUR
Veränderung	+	458 TEUR

Zu- und Abgänge im Bestand der Grundstücke resultieren weitgehend aus An- bzw. Verkäufen in diversen Bereichen. Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6 eingegangen.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB), der Anpassung von fehlerhaft verwendeten Bestandskonten bzw. der Teilung von Vermögensgegenständen ergeben haben.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

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

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	15.897	3,5	15.446	3,4	-451	-2,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	519	0,1	497	0,1	-22	-4,2
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	14.509	3,2	14.579	3,2	70	0,5
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	25.457	5,6	29.171	6,4	3.714	14,6
Schulen						
Grund und Boden	61.668	13,6	61.685	13,5	17	0,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	107.597	23,6	108.510	23,7	913	0,8
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.995	16,0	72.483	15,8	-512	-0,7
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	33.194	7,3	32.884	7,2	-310	-0,9
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	84.487	18,6	84.225	18,4	-262	-0,3
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	38.556	8,5	37.953	8,3	-603	-1,6
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	454.879	100,0	457.433	100,0	2.554	0,6

Gebäude werden grundsätzlich zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet. Für Zugänge vor dem Jahr 2000 werden aus Vereinfachungsgründen vielfach vorsichtig ermittelte Zeitwerte auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 durch das Sachwertverfahren ermittelt; die Anschaffungs- oder Herstellungswerte werden in diesen Fällen auf das Herstellungsjahr zurückindiziert. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	11.033 TEUR
Abgänge	-	9.566 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	9.304 TEUR
Abschreibungen	-	6.421 TEUR
außerplanmäßige Abschreibungen	-	1.796 TEUR
Veränderung	+	2.554 TEUR

Die Anlagenzugänge setzen sich u.a. aus der Altlastensanierung des Stibioxgeländes in Höhe von 2.025 TEUR (Kosten der Altlastensanierung), aus der Fertigstellung diverser Baumaßnahmen an Schulen und zugehöriger Außenanlagen in Höhe von 5.650 TEUR (z.B. Neubau der Sporthalle Rheinring, Sanierung Gymnasium Hoffmann-von-Fallersleben. Abt. Lehdorf) sowie aus der Fertigstellung diverser Baumaßnahmen an Sozialgebäuden und zugehöriger Außenanlagen in Höhe von 1.764 TEUR (z.B. Jugendzentrum Lamme) zusammen.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB - z.B. Sanierung GS Wenden, Neubau, Altentagesstätte Glesmarode, Sanierung Kita Schuntersiedlung), der Anpassung von fehlerhaft verwendeten Bestandskonten bzw. der Teilung von Vermögensgegenständen ergeben haben.

In den Abgängen sind u.a. die fehlerhaft in die Eröffnungsbilanz aufgenommenen Vermögenswerte enthalten, die nachträglich nach § 61 GemHKVO korrigiert wurden (z.B. Abwertung der Gebäude der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule). Auf die Änderungen, die sich hieraus ergeben haben, wird unter Punkt 4.6 eingegangen.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen sind unter Punkt 6.7 näher erläutert.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst 22 Prozent (Vorjahr 21 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	124.399	35,6	124.891	35,0	492	0,4
Brücken und Tunnel	27.863	8,0	27.669	7,8	-194	-0,7
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12	0,0	12	0,0	0	0,0
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	189.815	54,4	197.520	55,3	7.705	4,1
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	166	0,0	163	0,0	-3	-1,8
Wasserbauliche Anlagen	1.013	0,3	989	0,3	-24	-2,4
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	5.800	1,7	5.680	1,6	-120	-2,1
Sonstige Bauten	5	0,0	4	0,0	-1	-20,0
Infrastrukturvermögen	349.073	100,0	356.928	100,0	7.855	2,3

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

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

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

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, Großbeschilderung, Verkehrsrechner ist ein Festwert in Höhe von 18.896 TEUR (Vorjahr 18.896 TEUR) für Straßenbeleuchtung und Parkscheinautomaten enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Einzelbäume mit insgesamt 8.711 TEUR (Vorjahr 8.713 TEUR).

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	3.195 TEUR
Abgänge	-	177 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	12.387 TEUR
Abschreibungen	-	7.550 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen		0 TEUR
Veränderung	+	7.855 TEUR

Die Zu- bzw. Abgänge resultieren insbesondere aus den Fertigstellungen von Anlagen im Straßenbereich in Höhe von 2.517 TEUR.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um die Fertigstellung der bereits in den Vorjahren begonnenen Anlagen im Bau im Straßenbereich. Hierzu gehört insbesondere die Fertigstellung von Straßenabschnitten, Lichtsignalanlagen, etc. (z. B. Frankfurter Platz, Hannoversche Straße, Celler Straße) in Höhe von 11.925 TEUR.

4.2.4 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit 430 TEUR (Vorjahr 377 TEUR). Für die Erste Eröffnungsbilanz wurden für einige Kunstgegenstände vorhandene Versicherungswerte zu Grunde gelegt. Ansonsten wurden ca. 270.000 Gegenstände nach dem Vorsichtsprinzip hilfsweise mit 1 EUR bewertet. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Zugänge resultieren u.a. aus Käufen von Kunstgegenständen für das Schlossmuseum und für den Bestand des Städtischen Museums.

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

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

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

Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6 eingegangen.

4.3 Finanzvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	131.083	68,5	131.376	66,5	293	0,2
Beteiligungen	262	0,1	5	0,0	-257	-98,1
Sondervermögen mit Sonderrechnung	16.184	8,4	19.447	9,8	3.263	20,2
Ausleihungen	17.205	9,0	16.698	8,4	-507	-2,9
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	25.821	13,5	29.574	14,9	3.753	14,5
Sonstige Vermögensgegenstände	946	0,5	727	0,4	-219	-23,2
Finanzvermögen	191.530	100,0	197.856	100,0	6.326	3,3

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Über 90 Prozent des Wertes der verbundenen Unternehmen machen die beiden Gesellschaften Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH und Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH aus.

Die Stadt Braunschweig ist durch eine Änderung in der Gesellschafterstruktur der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH (Erwerb eigener Anteile) nun bzgl. des stimmberechtigten Kapitals Mehrheitsgesellschafter. Daher erfolgte eine „Umbuchung“ des Bilanzwertes „Anteile der Stadt an der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH“ von den „Beteiligungen“ zu den „Anteilen an verbundenen Unternehmen“.

Die weitere Veränderung resultiert aus einer „Spitzabrechnung“ der in 2009 erfolgten Übertragung von Grundstücken und Gebäuden an die Nibelungen-Wohnbau GmbH. Der Wert des übertragenen Vermögens wurde um rd. 35 TEUR korrigiert. Dementsprechend wurde der Bilanzwert korrespondierend angepasst.

4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

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

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

Die Stadt Braunschweig ist durch eine Änderung in der Gesellschafterstruktur der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH (Erwerb eigener Anteile) nun bzgl. des stimmberechtigten Kapitals Mehrheitsgesellschafter. Daher erfolgte eine „Umbuchung“ des Bilanzwertes „Anteile der Stadt an der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH“ von den „Beteiligungen“ zu den „Anteilen an verbundenen Unternehmen“.

4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Neben dem Pensionsfonds (14.911 TEUR; Vorjahr 12.175 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Abfallwirtschaft, Gebäudemanagement und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2010 rd. 2.736 TEUR (Vorjahr 2.626 TEUR) zugeführt worden.

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbrieft langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen, hauptsächlich Wohnungsbaudarlehen, ausgewiesen. Der Ansatz (16.698 TEUR; Vorjahr 17.205 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung ist im Wesentlichen durch erhaltene Rückzahlung von gewährten Baudarlehen verursacht.

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2010 wurden gem. § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen durch Einzelwertberichtigungen (z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen.

Die Abweichung bei den Forderungen ist im Wesentlichen bei den Steuerforderungen und Einzelwertberichtigungen entstanden durch eine nun endgültige Gewerbesteuerveranschlagung, die in 2008 einzelwertberichtigt war.

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rd. 15 Prozent (Vorjahr 18 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2010 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von 241.881 TEUR (Vorjahr 289.512 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst 102.925 TEUR (Vorjahr 146.455 TEUR).

In Höhe von 138.809 TEUR (Vorjahr 143.057 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge natürlich wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe. Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von 147 TEUR ausgewiesen.

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

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

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

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit 914.696 TEUR (Vorjahr TEUR 926.331 TEUR) 56 Prozent (Vorjahr 56 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	498.602	53,9	490.435	53,6	-8.167	-1,6
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	50.120	5,4	35.771	3,9	-14.349	-28,6
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	4.114	0,4	49.540	5,4	45.426	1104,2
Jahresergebnis	31.078	3,4	-5.642	-0,6	-36.720	-118,2
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	260.488	28,1	261.255	28,6	767	0,3
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	75.018	8,1	76.595	8,4	1.577	2,1
Sonstige Sonderposten	6.911	0,7	6.742	0,7	-169	-2,4
Nettoposition	926.331	100,0	914.696	100,0	-11.635	-1,3

4.6.1 Reinvermögen

Die Veränderung des Reinvermögens ist auf die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO zurückzuführen. Zur Ersten Eröffnungsbilanz sind Vermögenspositionen von 8.314 TEUR zu viel gebildet worden (insbesondere für die Wilhelm-Bracke-Gesamtschule), die im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 gemäß § 61 GemHKVO korrigiert wurden.

Dem gegenüber stehen in der Ersten Eröffnungsbilanz zu gering angesetzte Vermögenspositionen in Höhe von 147 TEUR, die ebenfalls als Korrektur in den Jahresabschluss 2010 gemäß § 61 GemHKVO eingeflossen sind. Saldiert bedeutet dies eine Vermögensminderung in Höhe von 8.167 TEUR. Die Veränderungen beziehen sich überwiegend auf die Positionen Unbebaute und Bebaute Grundstücke auf der Aktivseite.

4.6.2 Rücklagen

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2009 in Höhe von rund 14.349 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2010 vorgetragen und dann gem. § 24 Abs. 1 GemHKVO durch die vorhandene Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 35.771 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2009 in Höhe von rd. 45.426 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2010 vorgetragen und dann gem. § 82 Abs. 7 NGO der gem. § 95 Abs. 1 Ziffer 2 NGO zu

bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 49.540 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 22. Februar 2011 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2009 beschlossen worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2010 schließt mit einem Fehlbetrag von 5.642 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten 344.592 TEUR (Vorjahr 342.417 TEUR) und damit rd. 21 Prozent (Vorjahr 21 Prozent) der Bilanzsumme.

Der Ansatz wird zum Nennwert der empfangenen Investitionszuwendungen gem. § 42 Abs. 5 GemHKVO vorgenommen. Die Fortschreibung erfolgt durch ertragswirksame Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Die Ermittlung erfolgte für Zeiträume seit 1974. Die Festlegung auf dieses Jahr erfolgte aufgrund der Hinweise des Landes zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01. Mai 2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.445 TEUR
Abgänge	-	0 TEUR
Verrechnungskonten (Anlagen im Bau)	+	9.274 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>13.544 TEUR</u>
Veränderung	+	2.175 TEUR

Die Sonderposten sind um 2.175 TEUR im Verhältnis zum Vorjahr angestiegen. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass sich zusätzliche Einzahlungen aufgrund des Konjunkturpaketes II und der Landeszuschüsse für die Einrichtung von Krippenplätzen für "Unter-3-jährige" ergeben haben.

4.7 Schulden

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

Die Schulden umfassen mit 301.489 TEUR (Vorjahr 308.133 TEUR) rd. 18 Prozent (Vorjahr 19 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Darin enthalten sind unter der Position Andere sonstige Verbindlichkeiten auch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool in Höhe von rd. 138.809 TEUR (Vorjahr 143.057 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich hierbei jedoch nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag ergibt sich ein Betrag von 162.533 TEUR (Vorjahr 165.076 TEUR). Davon entfallen 128.163 TEUR (Vorjahr 137.131 TEUR) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	137.131	44,5	128.163	42,5	-8.968	-6,5
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	770	0,2	709	0,2	-61	-7,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.810	0,6	1.407	0,5	-403	-22,3
Transferverbindlichkeiten	2	0,0	1	0,0	-1	-50,0
Sonstige Verbindlichkeiten	168.420	54,7	171.209	56,8	2.789	1,7
Schulden	308.133	100,0	301.489	100,0	-6.644	-2,2

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

Eine weitere Aufgliederung der Sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	143.057	85,0	138.809	81,0	-4.248	-3,0
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Gebäudemanagement	-598	-0,4	*)		598	-100,0
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	703	0,4	435	0,3	-268	-38,1
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	1.382	0,8	1.186	0,7	-196	-14,2
Überleitung der kameraleen zweckgebundenen Rücklage	3.667	2,2	3.667	2,1	0	0,0
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	4.405	2,6	3.535	2,1	-870	-19,8
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	8.307	4,9	8.995	5,3	688	8,3
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	1.837	1,1	3.231	1,9	1.394	75,9
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.498	0,9	1.376	0,8	-122	-8,1
Verbindlichkeit aus Verlustausgleich Gesellschaften	450	0,3	495	0,3	45	10,0
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	3.712	2,2	9.480	5,5	5.768	155,4
Sonstige Verbindlichkeiten	168.420	100,0	171.209	100,0	2.789	66,4

*) wurde in 2010 als Forderungen ausgewiesen

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

Aufgrund von ausstehender Grundstücksvermessungen konnten einige Grundstücksverkäufe noch nicht als Vermögensabgänge gebucht werden. Die bereits eingezahlten Verkaufserlöse in Höhe von 3.231 TEUR wurden bei der Position „Empfangene Anzahlungen für Investitionen“ eingestellt (z.B. Verkaufserlöse des Grundstückes "Hinter Brüdern").

Die Abweichung bei den Übrigen Sonstigen Verbindlichkeiten sind durch höhere Akontozahlungen auf die Forderungen und eine Erhöhung bei den überzahlten Debitoren (Kreditorische Debitoren) entstanden.

Die Schulden sind gem. § 96 Abs. 4 NGO in Verbindung mit § 45 Abs. 8 GemHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit 423.525 TEUR (Vorjahr 413.528 TEUR) rd. 26 Prozent (Vorjahr 25 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2009		31.12.2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	313.188	75,8	322.661	76,2	9.473	3,0
Beihilfen	38.210	9,2	39.365	9,3	1.155	3,0
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.710	3,1	12.818	3,0	108	0,8
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.803	1,2	5.296	1,3	493	10,3
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	15.456	3,7	6.902	1,6	-8.554	-55,3
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	25	0,0	22	0,0	-3	-12,0
Andere Rückstellungen	29.136	7,0	36.461	8,6	7.325	25,1
Rückstellungen	413.528	100,0	423.525	100,0	9.997	-25,0

Der Ansatz von Rückstellungen erfolgt in Höhe des Betrages, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist. Für die Sachverhalte nach § 95 Abs. 2 NGO i.V.m. § 43 GemHKVO wurden bei Bedarf Rückstellungen gebildet.

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

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen aus dem Verbrauch und der Auflösung von bereits in 2008 gebildeten Rückstellungen für die Rückzahlung von Gewerbesteuern.

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

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

Der Bestand der Anderen Rückstellungen zum 31. Dezember 2010 beinhaltet Rückstellungen aus den Vorjahren (Erste Eröffnungsbilanz bis einschl. Bilanz zum 31. Dezember 2009) in Höhe von rd. 16.201 TEUR, die noch weiterhin benötigt werden, da für diese Beträge bisher noch kein Verbrauch erfolgt ist bzw. die Gründe für die Rückstellungsbildung weiterhin bestehen. Zusätzlich wurden in 2010 für folgende Sachverhalte Rückstellungen gebildet: 4.000 TEUR Brandschutz, 4.000 TEUR gesetzlich erforderliche Dichtheitsprüfungen der städtischen Grundstücksschmutzwasserleitungen (Hausanschlüsse) und 2.000 TEUR Regio-Stadtbahn.

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf 272.965 TEUR (Vorjahr 273.671 TEUR).

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO ausgewiesen. Hierunter fallen in 2010 erhaltene zweckgebundene Einzahlungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

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

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

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

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

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

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2.) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3.) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2010 ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 5.642 TEUR (Vorjahr: Überschuss 31.078 TEUR).

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 13.380 TEUR (Vorjahr: 14.348 TEUR).

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 10.179 TEUR (Vorjahr 49.904 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 2.441 TEUR (Vorjahr 4.478 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 7.738 TEUR (Vorjahr 45.426 TEUR).

6.4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2010 betragen rd. 571.919 TEUR und liegen rd. 46.535 TEUR (entspricht 8,9 Prozent) über den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	239.779	45,7	249.278	43,6	9.499	4,0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.631	18,4	94.866	16,6	-1.765	-1,8
Auflösungserträge aus Sonderposten	13.900	2,6	13.544	2,4	-356	-2,6
Sonstige Transfererträge	8.501	1,6	9.691	1,7	1.190	14,0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.870	5,3	27.853	4,9	-17	-0,1
Privatrechtliche Entgelte	9.448	1,8	9.100	1,6	-348	-3,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.707	19,7	106.550	18,6	2.843	2,7
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.374	2,0	7.702	1,3	-2.672	-25,8
Aktiviert Eigenleistungen	1.603	0,3	1.300	0,2	-303	-18,9
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	13.571	2,6	52.035	9,1	38.464	283,4
Ordentliche Erträge	525.384	100,0	571.919	100,0	46.535	8,9

Die hohe Abweichung bei den Steuern und ähnlichen Erträgen ist überwiegend durch Mehrerträge in Folge der positiven Entwicklung nach der Finanz- und Wirtschaftskrise bei der Gewerbesteuer (4.777 TEUR) sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (5.037 TEUR) begründet. Dem gegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsteuer B (376 TEUR). Für die Darstellung der bereinigten Gewerbesteuer (131,3 Mio. EUR) in der Grafik unter Punkt 3.6 des Rechenschaftsberichtes wurde auch die Rücknahme von Einzelwertberichtigungen in Zusammenhang mit der endgültigen Gewerbesteuerveranschlagung von angefochtenen Gewerbesteuer-Messbescheiden berücksichtigt. Die Rücknahme der Einzelwertberichtigung wurde nach den Vorgaben des Kontenplans des LSKN unter Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ gebucht.

Die Mindererträge in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sind im Wesentlichen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung - KdU – in Höhe von 1.857 TEUR entstanden. Diese stehen in direktem Zusammenhang mit den Minderaufwendungen für Kosten der Unterkunft und Heizung und wurden daher an dieser Stelle unter Punkt 6.5 erläutert.

Ergebnisrechnung	Ist 2009		Ist 2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	233.179	41,4	249.278	43,6	16.099	6,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.125	23,7	94.866	16,6	-38.259	-28,7
Auflösungserträge aus Sonderposten	13.277	2,4	13.544	2,4	267	2,0
Sonstige Transfererträge	9.587	1,7	9.691	1,7	104	1,1
Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.880	5,1	27.853	4,9	-1.027	-3,6
Privatrechtliche Entgelte	9.420	1,7	9.100	1,6	-320	-3,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.755	18,6	106.550	18,6	1.795	1,7
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.747	2,6	7.702	1,3	-7.045	-47,8
Aktiviert Eigenleistungen	1.364	0,2	1.300	0,2	-64	-4,7
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	14.373	2,6	52.035	9,1	37.662	262,0
Ordentliche Erträge	562.707	100,0	571.919	100,0	9.212	1,6

Die Veränderungen gegenüber dem Ist des Vorjahres bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich im Wesentlichen aus dem Anstieg bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie dem gesunkenen kommunalen Finanzausgleich.

Die Mindererträge in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sind im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Fi-

nanzausgleich begründet. Diese gingen in 2010 gegenüber 2009 deutlich zurück, weil die sich aus einem Anteil der Landessteuereinnahmen ergebende Verteilungsmasse bedingt durch die vorausgegangene Wirtschaftskrise in 2010 wesentlich geringer war. Darüber hinaus war die Steuerkraft Braunschweigs durch eine im zugrunde zu legendem Zeitraum positive Entwicklung der Gewerbesteuer gestiegen, was zu sinkenden Zuweisungen führt.

6.5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2010 betragen 585.299 TEUR und liegen 323 TEUR (entspricht 0,1 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	136.416	23,3	138.044	23,6	1.628	1,2
Aufwendungen für Versorgung	15.654	2,7	15.270	2,6	-384	-2,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.688	6,3	42.708	7,3	6.020	16,4
Abschreibungen	26.823	4,6	26.321	4,5	-502	-1,9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.729	1,8	10.032	1,7	-697	-6,5
Transferaufwendungen	182.565	31,1	184.059	31,4	1.494	0,8
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.747	30,2	168.865	28,9	-7.882	-4,5
Ordentliche Aufwendungen	585.622	100,0	585.299	100,0	-323	-0,1

In den Abschreibungen sind Minderaufwendungen für Abschreibungen auf das Sach- und das Immaterielle Vermögen in Höhe von rd. 5.001 TEUR enthalten. Dem gegenüber stehen Abschreibungen auf Forderungen aus den zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2010 erfolgten Einzelwertberichtigungen z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren in Höhe von 839 TEUR und für Abschreibungen aufgrund von Niederschlagungen von Forderungen in Höhe von 3.660 TEUR (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht.

Die Abweichung in der Zeile „Transferaufwendungen“ ist im Wesentlichen durch die Gewerbesteuerumlage entstanden. Die Gewerbesteuerumlage ist zum einen abhängig von den Gewerbesteuerzahlungen im betreffenden Jahr und zum anderen von der Höhe des Vervielfältigers, mit der die Höhe des an Bund und Land abzuführenden Anteils an der Gewerbesteuer jährlich neu festgelegt wird. Der wesentliche Anstieg in 2010 ergibt sich aus dem wesentlich höheren Istaufkommen von rd. 122 Mio.EUR in 2010 (91 Mio.EUR in 2009) sowie einem höherem Vervielfältiger 71 von 450 Punkten in 2010 (66 Punkten in 2009).

In der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Minderaufwendungen im Wesentlichen durch die von der Stadt zu tragenden Kosten der Unterkunft und Heizung - KdU - entstanden. Unter dem Eindruck der Finanz- und Wirtschaftskrise hatte die Arbeitsverwaltung Ende 2009 einen Anstieg der Bedarfsgemeinschaften der Arbeitslosengeld II-Bezieher um 1.931 (rd. 15 Prozent) prognostiziert. Insbesondere deshalb war der Ansatz für die von der Stadt zu tragenden Kosten der Unterkunft und Heizung gegenüber dem Vorjahr um rd. 6.942 TEUR auf rd. 64.283 TEUR angehoben worden. Tatsächlich hat es zwar eine Fallzahlsteigerung gegeben, jedoch bei weitem nicht in dem prognostizierten Umfang. Daher sind gegenüber der Planung Minderaufwendungen in Höhe von rd. 8.216 TEUR entstanden (gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen von rd. 469 TEUR). Der Bund übernimmt zur Entlastung der Kommunen einen Teil der KdU-Aufwendungen. 2010 betrug der Anteil 23 Prozent. Der betreffende Ertragsansatz in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ ist dementsprechend ebenfalls um rd. 1.857 TEUR unterschritten worden.

Daneben sind in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ aber auch Mehraufwendungen in Höhe von rd. 512 TEUR bei der Schülerbeförderung zu verzeichnen. Die Schülerbeförderungsleistungen sind jährlich neu auszuschreiben. Bei den Ausschreibungsergebnissen hat sich herausgestellt, dass die Angebote der Beförderungsunternehmen zum Teil deutliche Preissteigerungen im Vergleich zum Vorjahr enthielten, die in dieser Weise nicht erwartet worden sind. Zudem mussten nachträglich sechs Lose freihändig vergeben werden, nachdem für diese Lose keine Gebote im Rahmen des Ausschreibungsverfahrens abgegeben worden sind. Dadurch ist es zu deutlich höheren Preisen als erwartet gekommen. Darüber hinaus mussten für die beiden Förderschulen Oswald-Berkhan-Schule und Hans-Würtz-Schule aufgrund höherer Schülerzahlen zusätzliche Touren unter anderem mit zusätzlichem Begleitungsbedarf eingerichtet werden.

Ergebnisrechnung	Ist 2009		Ist 2010		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	141.199	24,5	138.044	23,6	-3.155	-2,2
Aufwendungen für Versorgung	15.344	2,7	15.270	2,6	-74	-0,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.839	6,9	42.708	7,3	2.869	7,2
Abschreibungen	25.510	4,4	26.321	4,5	811	3,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.743	1,9	10.032	1,7	-711	-6,6
Transferaufwendungen	176.110	30,4	184.059	31,4	7.949	4,5
Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.311	29,2	168.865	28,9	554	0,3
Ordentliche Aufwendungen	577.056	100,0	585.299	100,0	8.243	1,4

Bei dem Vergleich Ist 2009 zu Ist 2010 ergeben sich die Veränderungen in den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 8.243 TEUR mit 7.949 TEUR im Wesentlichen durch veränderte Transferaufwendungen (davon 5.955 TEUR höhere Gewerbesteuerumlage in 2010, die darüber hinausgehenden Abweichungen resultieren hauptsächlich aus der Gesamtwirkung weiterer Einzelpositionen im Bereich Sozial- und Jugendhilfeleistungen).

6.6 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2010 betragen 10.179 TEUR (Ansatz 2010 1.008 TEUR – Abweichung 9.171 TEUR). In der ersten Eröffnungsbilanz wurden gemäß den Übergangsregelungen des Landes zur Umstellung von Kameralistik auf die Doppik Haushaltsreste einmalig als Rückstellungen in die Bilanz aufgenommen. Die noch vorhandenen Rückstellungsbeträge wurden in 2010 kritisch betrachtet und, soweit diese nicht mehr benötigt wurden, aufgelöst. Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (4.558 TEUR), aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (743 TEUR), aus der außerplanmäßigen Auflösung von Sonderposten (946 TEUR) und aus sonstigen periodenfremden und außergewöhnlichen Erträgen (1.099 TEUR).

In 2009 betrugen die außerordentlichen Erträge 49.905 TEUR. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rd. 40.734 TEUR ist im Wesentlichen durch die einmalig in 2009 entstandenen Erträge durch die Änderung der Bewertungsmethode bei der Beihilferückstellung begründet.

6.7 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2010 betragen 2.441 TEUR (Ansatz 2010 819 TEUR – Abweichung 1.622 TEUR). Die Aufwendungen sind maßgeblich durch außerplanmäßige Abschreibungen von 1.796 TEUR, Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegen-

ständen von 206 TEUR und sonstige periodenfremde und außergewöhnliche Aufwendungen von 393 TEUR entstanden.

Die im Jahr 2010 vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von insgesamt 1.796 TEUR werden nachstehend im Einzelnen erläutert:

- Im Jahre 2010 hat für den Grund und Boden des Stibioxgeländes im Rahmen des Konjunkturpaketes II eine Altlastensanierung in einem Kostenrahmen von über 2 Mio. EUR stattgefunden. Die als werterhöhend eingestufte Maßnahme hat den Wertansatz des Grund und Bodens (Gemarkung Gliesmarode) des Stibioxgeländes entsprechend erhöht. Der zum Bilanzstichtag anzusetzende Wert war jedoch geringer, so dass eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 1.796 TEUR sowie eine außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten in Höhe von 946 TEUR durchzuführen war.
- Auf einem städtischen Grundstück (Gemarkung Wilhelmitor) ist eine Abstandsbaulast eingetragen worden, die zu einer dauerhaften Wertminderung des Grund und Bodens führt. In Höhe von 0,3 TEUR wurde eine außerplanmäßige Abschreibung durchgeführt.

7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Für die Gliederung gilt der § 3 GemHKVO entsprechend.

In der Finanzrechnung werden unter anderem die Istwerte (Finanzrechnung) den Haushaltsansätzen (Finanzhaushalt) gegenübergestellt.

7.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 7.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 7.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 7.4) und den Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 7.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2010 hat sich der Finanzmittelbestand um 43.530 TEUR vermindert.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 554.578 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 537.815 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 16.763 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 554.578 TEUR und liegen 42.570 TEUR (entspricht 8,3 Prozent) über dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	239.779	46,7	265.001	47,8	25.222	10,5
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	96.631	18,9	96.406	17,4	-225	-0,2
Sonstige Transfereinzahlungen	8.501	1,7	8.884	1,6	383	4,5
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	27.870	5,4	27.855	5,0	-15	-0,1
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	9.507	1,9	8.934	1,6	-573	-6,0
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	103.707	20,3	107.670	19,4	3.963	3,8
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.374	2,0	18.170	3,3	7.796	75,1
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.639	3,1	21.658	3,9	6.019	38,5
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	512.008	100,0	554.578	100,0	42.570	8,3

Die Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind größtenteils durch gestiegene Einzahlungen in Höhe von rd. 20.171 TEUR für Gewerbesteuer und rd. 5.163 TEUR für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Zeile: Steuern und ähnliche Abgaben) begründet. Die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer sowie die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ für die Verzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe von 8.005 TEUR resultieren aus den unter Punkt 6.4 beschriebenen Sachverhalten.

Die Mehreinzahlung in der Zeile „Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen“ setzt sich im Wesentlichen aus Einzahlungen in 2010 für offenen Forderungen aus Vorjahren in Höhe von rd. 2.758 TEUR, sowie aus Erstattungen verbundener Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen in Höhe von rd. 710 TEUR zusammen.

Die Mehreinzahlungen in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ sind im Wesentlichen durch die Zahlung offener Forderungen aus Vorjahren von rd. 3.186 TEUR begründet. Des Weiteren sind Mehreinzahlungen bei den Erstattungen verbundener Unternehmen und Beteiligungen in Höhe von rd. 1.689 TEUR Grund für die Abweichung. Für Einzahlungen in Höhe von rd. 1.150 TEUR waren zum Bilanzstichtag noch keine Annahmeanordnungen erteilt.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 537.815 TEUR und liegen 15.165 TEUR (entspricht - 2,7 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	128.659	23,3	127.296	23,7	-1.363	-1,1
Auszahlungen für Versorgung	15.654	2,8	15.270	2,8	-384	-2,5
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	36.688	6,6	34.229	6,4	-2.459	-6,7
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.729	1,9	10.876	2,0	147	1,4
Transferauszahlungen ohne Investitionen	182.565	33,1	181.819	33,8	-746	-0,4
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	178.685	32,3	168.325	31,3	-10.360	-5,8
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	552.980	100,0	537.815	100,0	-15.165	-2,7

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen im Bereich „Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen“ in Höhe von 1.789 TEUR und durch Minderauszahlungen im Bereich der "Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung“ in Höhe von 659 TEUR begründet.

Die Minderauszahlungen im Bereich der "Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen" sind dabei durch nicht so weit wie geplant fortgeschrittene Baumaßnahmen an Gebäuden

entstanden. Die noch verbliebenden Planansätze werden allerdings in den Folgejahren noch auszahlungswirksam.

Bei den nicht abgeflossenen Mitteln im Bereich "Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung" handelt es sich um Minderauszahlungen im Projekt Medienentwicklungsplan des FB 40, die jedoch durch Mehrausgaben im Bereich "Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen" des FB 40 aufgebraucht worden sind.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen“ ist im Wesentlichen aus Minderauszahlungen im Bereich für die Beteiligung an den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von rd. 8.222 TEUR entstanden. Des Weiteren sind für Erstattung an das Gebäudemanagement Minderauszahlungen in Höhe von 3.187 TEUR für Betriebskosten zu verzeichnen, da in der Ergebnisrechnung der Aufwand durch die Bildung von Rückstellungen erzeugt wurde. Diesen Minderauszahlungen stehen Mehrauszahlungen für Schülerbeförderungskosten in Höhe von rd. 492 TEUR gegenüber, die in direktem Zusammenhang mit den unter Punkt 6.5 erläuterten Mehraufwendungen stehen.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 21.445 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 67.051 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 45.606 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 21.445 TEUR und liegen 9.135 TEUR (entspricht 74,2 Prozent) über den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.653	46,0	13.626	63,5	7.973	141,0
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	3.821	31,0	3.704	17,3	-117	-3,1
Veräußerung von Sachvermögen	2.424	19,7	3.608	16,8	1.184	48,8
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige Investitionstätigkeit	412	3,3	507	2,4	95	23,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.310	100,0	21.445	100,0	9.135	74,2

Durch die Abwicklung der Maßnahmen des Konjunkturpaketes II ist es in 2010 zu Mehreinzahlungen bei den Investitionszuwendungen gekommen.

Die Abweichung bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen resultiert überwiegend aus Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (incl. Grundstücksverkäufe in Sanierungsgebieten) und zum kleineren Teil aus den Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Fahrzeugen.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 67.051 TEUR und liegen 5.177 TEUR (entspricht 8,4 Prozent) über dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2010		Ist 2010		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.186	3,5	954	1,4	-1.232	-56,4
Baumaßnahmen	39.364	63,6	41.801	62,3	2.437	6,2
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.103	9,9	8.557	12,8	2.454	40,2
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.190	5,2	3.224	4,8	34	1,1
Aktivierbare Zuwendungen	11.031	17,8	12.515	18,7	1.484	13,5
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	0	0,0	0	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.874	100,0	67.051	100,0	5.177	8,4

Die Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden resultieren daher, dass nicht alle geplanten Ankäufe in 2010 durchgeführt werden konnten. Die verbleibenden Mittel werden zum Teil im Jahr 2011 benötigt.

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

Im Bereich der Beschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen sind die Mehrauszahlungen u.a. auch auf die Maßnahmen des Konjunkturpaketes II zurückzuführen.

Bei den Mehrauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen handelt es sich u.a. um die bereits in 2009 geplanten Auszahlungen für den Ausbau des Forschungsflughafens.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 8.034 TEUR (Ansatz 10.170 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von 16.996 TEUR (Ansatz 19.154 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von - 8.962 TEUR (Ansatz - 8.984 TEUR).

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen der Umschuldung bestehender Darlehen, bei denen die Zinsbindung ausgelaufen ist. Hierbei wird das Restkapital eines bestehenden Kredites bei der Bank zurückgezahlt und in gleicher Höhe mit neuen Konditionen bei einer anderen Bank (Auszahlungen) aufgenommen. In 2010 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass ein Kredit nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurde. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf - 5.726 TEUR.

VII. Anlagen zum Anhang

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

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO
zum 31. Dezember 2010

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2009	Zu-gänge im Haus-halts-jahr	Ab-gänge im Haus-halts-jahr	Um-Buchun-gen im Haus-halts-jahr	Stand am 31. Dez 2010	Stand am 31. Dez 2009	Ab-schrei-bungen im Haus-halts-jahr	Auf-lösun-gen	Zu-schrei-bungen im Haus-halts-jahr	Stand am 31. Dez 2010	Stand am 31. Dez 2010	Stand am 31. Dez 2009
	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro-	- Euro-	- Euro-
Anlagevermögen												
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	17.887.775,68	6.210.985,29	864.383,62	321.995,63	23.556.372,98	4.255.445,15	1.578.459,16	780.259,86		5.053.644,45	18.502.728,53	13.632.330,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögens-gegenstände)	1.475.578.634,70	58.124.897,83	13.322.071,05	-321.995,63	1.520.059.465,85	337.451.193,01	22.040.250,26	3.530.502,21		355.960.941,06	1.164.098.524,79	1.138.127.441,69
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	166.264.160,32	3.297.886,14	507.018,04	0,00	169.055.028,42	1.500.574,27	0,00	0,00		1.500.574,27	167.554.454,15	164.763.586,05
Insgesamt	1.659.730.570,70	67.633.769,26	14.693.472,71	0,00	1.712.670.867,25	343.207.212,43	23.618.709,42	4.310.762,07	0,00	362.515.159,78	1.350.155.707,47	1.316.523.358,27

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO
zum 31. Dezember 2010

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2009	Mehr (+) weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.290.593,79	11.286.480,29	4.113,50	0,00	9.255.881,79	2.034.712,00
2. Forderungen aus Transferleistungen	6.105.468,08	6.105.468,08	0,00	0,00	5.822.437,37	283.030,71
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	12.177.846,85	12.141.346,85	36.500,00	0,00	10.742.499,69	1.435.347,16
Summe aller Forderungen	29.573.908,72	29.533.295,22	40.613,50	0,00	25.820.818,85	3.753.089,87

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

3. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO
zum 31. Dezember 2010

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2009	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	128.163.177,53	41.058.873,71	0,00	87.104.303,82	137.130.847,01	-8.967.669,48
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128.163.177,53	41.058.873,71	0,00	87.104.303,82	137.130.847,01	-8.967.669,48
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	709.245,70	64.071,56	290.633,44	354.540,70	770.211,34	-60.965,64
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.406.581,47	1.406.581,47	0,00	0,00	1.809.592,94	-403.011,47
4. Transferverbindlichkeiten	1.379,00	1.379,00	0,00	0,00	2.059,21	-680,21
5. Sonstige Verbindlichkeiten	171.208.754,52	171.208.754,52	0,00	0,00	168.420.250,49	2.788.504,03
Schulden insgesamt	301.489.138,22	213.739.660,26	290.633,44	87.458.844,52	308.132.960,99	-6.643.822,77

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Vorbemerkung	657
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	657
2.1. Ergebnisrechnung	658
2.2. Finanzrechnung	658
2.3. Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	659
2.4. Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010	661
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	669
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	669
3.1.1. Gesamtergebnis	669
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	669
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	669
3.1.4. Konjunkturpaket II	670
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	672
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	698
3.4. Teil-Finanzrechnung	700
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 89 NGO	730
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	730
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	731
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO	732
3.5.2.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 2 NGO	739
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	739
3.6. Steuererträge	740
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	742
3.8. Haushaltsreste	743
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	743
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	744
3.8.3. Finanzhaushalt	744
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	759
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2011)	760
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	760

1. Vorbemerkung

Nach § 100 NGO ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 GemHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (siehe Ziffer 3.) und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde (siehe Ziffer 2.) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

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

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2010 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.641 Mio. EUR im Jahresabschluss 2010 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 915 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von rd. 56 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (51 %) und im Jahresabschluss 2009 (56 %) zeigt sich eine positive Entwicklung.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 5,6 Mio. EUR ist Teil der Nettoposition. Gegenüber dem für 2010 geplanten Ergebnis wurde damit eine Verbesserung um rd. 54,4 Mio. EUR erreicht.

Ebenfalls positiv entwickelt haben sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation. So ist der Geldverschuldungsgrad der Stadt als Größe für das Verhältnis der Geldschulden zur Bilanzsumme von 10 % per 01. Januar 2008 über 9 % im Jahresabschluss 2008 auf nunmehr 8 % in den Abschlüssen 2009 und 2010 gesunken. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von 671 EUR per 01. Januar 2008 auf nunmehr 517 EUR.

Der Blick auf die Finanzstruktur Braunschweigs zeigt – ausgehend von einer Liquidität 1. Grades (Verhältnis der liquiden Mittel zum kurzfristigen Fremdkapital) – nach einer Verbesserung im Verlaufe des Jahres 2008 (Eröffnungsbilanz: 123 %; Jahresabschluss 2009: 146 %) einen Rückgang auf 113 % im Jahresabschluss 2010. Es ist weiter zu beobachten, inwieweit hieraus ein Trend für die Folgejahre abzuleiten ist.

Ausgehend von diesen Angaben zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation ist hinsichtlich einer Bewertung des Jahresabschlusses 2010 festzuhalten, dass es in Braunschweig nicht nur gelungen ist, trotz ungewöhnlich schwieriger konjunktureller Rahmenbedingungen schädliche Folgewirkungen zu verhindern bzw. zu kompensieren. Darüber hinaus konnte im Zuge eines über der Planung liegenden Ergebnisses insgesamt eine verbesserte finanzwirtschaftliche Lage erreicht werden.

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

2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2010** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rd. 571,9 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rd. 585,3 Mio. EUR einen Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. **13,4 Mio. EUR** aus. Die Deckung des Fehlbetrages erfolgt durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

Für 2010 werden **außerordentliche** Erträge von rd. 10,2 Mio. EUR und Aufwendungen von rd. 2,4 Mio. EUR und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von rd. **7,8 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2010 weist somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. **5,6 Mio. EUR** aus.

2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung 2010 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von rd. **16,8 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von rd. **67,0 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rd. **21,4 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rd. **45,6 Mio. EUR** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16,8 Mio. EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 45,6 Mio. EUR</u>
Finanzmittelfehlbetrag	- 28,8 Mio. EUR

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für **Investitionen** und die **Tilgung** von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2010 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich für die Investitionskredite in 2010 auf rd. 9,0 Mio. EUR. Die vorgenommenen Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen** sind in Höhe von je rd. 10,2 Mio. EUR ausgeglichen.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Saldo in Höhe von rd. 9,0 Mio. EUR. Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2010** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 28,8 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 9,0 Mio. EUR
+ Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	- 5,7 Mio. EUR

Ergebnis = Fehlbetrag - 43,5 Mio. EUR

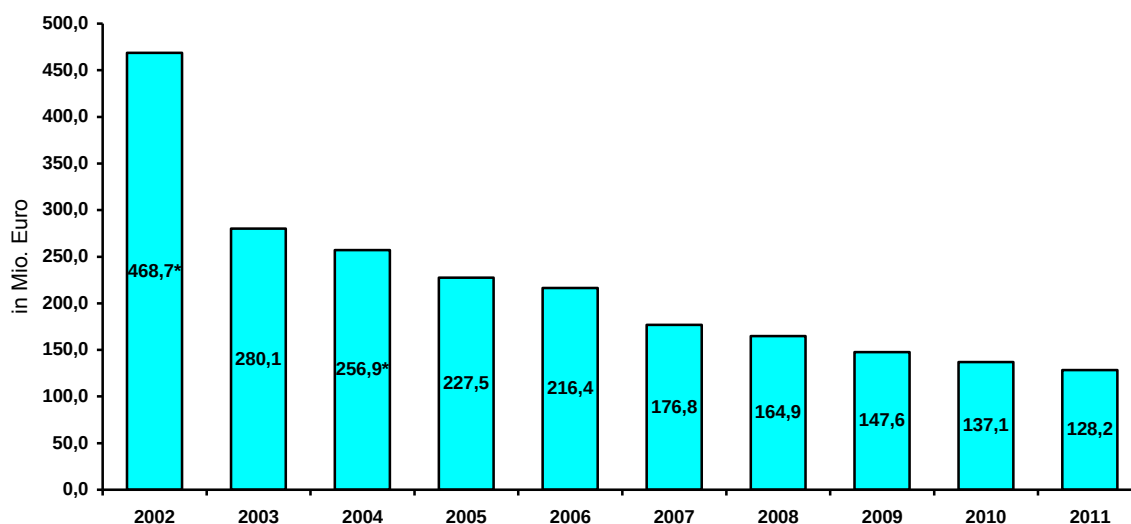
2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Trotz der gegenwärtig schwierigen haushaltswirtschaftlichen Situation wurde die städtische Verschuldung stetig zurückgeführt. Dies ist ein Indiz für die solide städtische Haushaltswirtschaft der vergangenen Jahre.

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2010 auf rd. 137,13 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2010 **keine** neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 8,97 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2010 **rd. 128,16 Mio. EUR**.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden seit dem 01. Januar 2002.

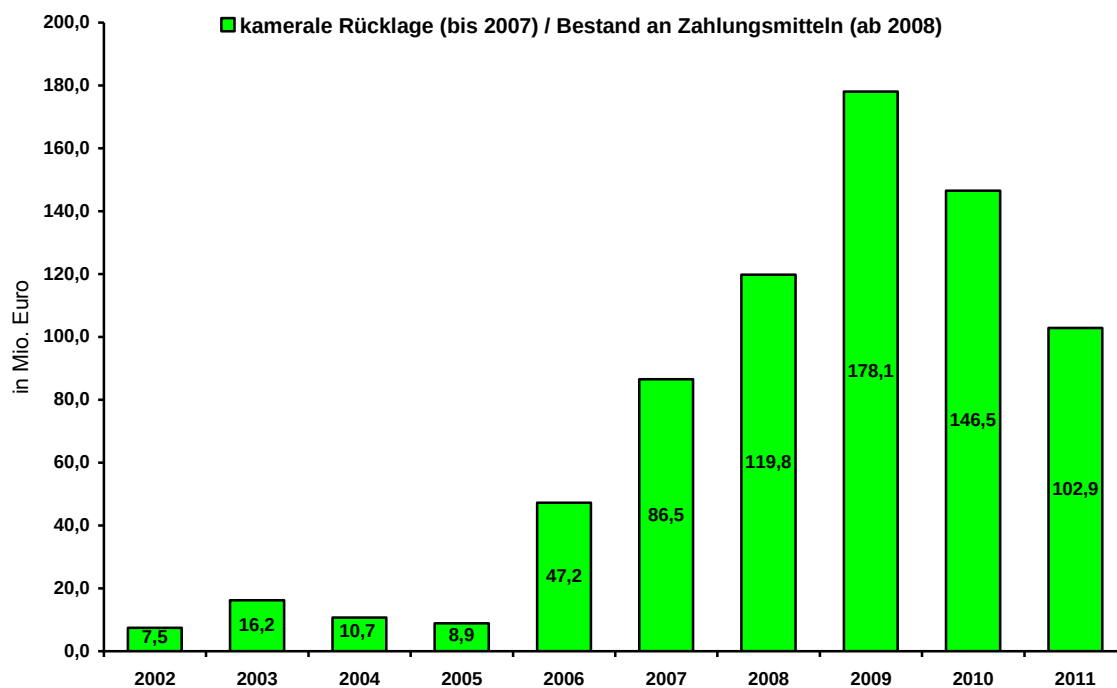
Geldschulden
(jeweils zum 01.01. d.J.)



* Fehlbeträge/Kassenkredite und Kreditmarktschulden

In der Finanzrechnung 2010 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 146,5 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge (-5,7 Mio. EUR) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2010 von **102,9 Mio. EUR** erreicht worden.

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



2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2010

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der ersten Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2008 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zu den Stichtagen 31.12.2008, 31.12.2009 und 31.12.2010 vergleichbar sind.

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

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

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	54 %	56 %	56 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	59 %	61 %	61 %
A.3	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	602 €	557 €	517 €
A.4	Geldverschuldungsgrad	9 %	8 %	8 %
B.	Finanzstruktur/Liquidität			
B.1	Liquidität 1. Grades	146 %	136 %	113 %
B.2	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	234 %	207 %	136 %

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
C.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	54 Mio.€	31 Mio.€	- 6 Mio.€
D.	Ordentliche Erträge	650 Mio.€	563 Mio.€	572 Mio.€
D.1	Steuerquote	50 %	41 %	44 %
D.2	Zuwendungsquote	18 %	24 %	17 %
E.	Ordentliche Aufwendungen	600 Mio.€	577 Mio.€	585 Mio.€
E.1	Pesonalaufwandsquote	24 %	27 %	26 %
E.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2008	2009	2010
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	92 Mio.€	15 Mio.€	17 Mio.€
F.2	für Investitionstätigkeit	- 12 Mio.€	- 31 Mio.€	- 46 Mio.€
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 17 Mio.€	- 10 Mio.€	- 9 Mio.€
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	63 Mio.€	- 26 Mio.€	- 38 Mio.€
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 4 Mio.€	- 5 Mio.€	- 6 Mio.€

Kennzahlen Bilanz

Die aufgelisteten Kennzahlen wurden wie folgt ermittelt:

A. Kapitalstruktur

A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
P1	Nettoposition	894 Mio.€	926 Mio.€	915 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.654 Mio.€	1.649 Mio.€	1.641 Mio.€
	Nettopositionsquote	54 %	56 %	56 %

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

A.2 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
P1	Nettoposition	894 Mio.€	926 Mio.€	915 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.506 Mio.€	1.506 Mio.€	1.502 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	59 %	61 %	56 %

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

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

A.3 Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	148 Mio.€	137 Mio.€	128 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	245.810 Personen (Stand: 31.12.2007)	246.012 Personen (Stand: 31.12.2008)	247.400 Personen (Stand: 31.12.2009)
	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	602 €	557 €	517 €

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

A.4 Geldverschuldungsgrad

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	148 Mio.€	137 Mio.€	128 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Bilanzsumme	1.654 Mio.€	1.649 Mio.€	1.641 Mio.€
	Kreditverschuldungsgrad	9 %	8 %	8 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet

→ hohes Zinsänderungsrisiko

→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

B. Finanzstruktur /Liquidität**B.1 Liquidität 1. Grades**

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

Datenbasis: Die Liquiden Mittel und das kurzfristige Fremdkapital ≤ 1 Jahr enthalten unter der Position "Sonstige Verbindlichkeiten" die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
A4	Liquide Mittel	326 Mio.€	290 Mio.€	242 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0 Mio.€	2 Mio.€	1 Mio.€
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	179 Mio.€	168 Mio.€	171 Mio.€
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	14 Mio.€	15 Mio.€	7 Mio.€
P3.8	Andere Rückstellungen	31 Mio.€	29 Mio.€	36 Mio.€
	Liquidität 1. Grades	146 %	136 %	113 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

B.2 Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)

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

Datenbasis: Die liquiden Mittel und das kurzfristige Fremdkapital ≤ 1 Jahr wurden um die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig bereinigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
A4	Liquide Mittel (ohne Cashpool)	178 Mio.€	147 Mio.€	103 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0 Mio.€	2 Mio.€	1 Mio.€
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	31 Mio.€	25 Mio.€	32 Mio.€
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	14 Mio.€	15 Mio.€	7 Mio.€
P3.8	Andere Rückstellungen	31 Mio.€	29 Mio.€	36 Mio.€
	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	234 %	207 %	136 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

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

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	54 Mio.€	31 Mio.€	- 6 Mio.€

D. Ordentliche Erträge

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Ordentliche Erträge	650 Mio.€	563 Mio.€	572 Mio.€

D.1 Steuerquote

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

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

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Steuern und ähnliche Abgaben	327 Mio.€	233 Mio.€	249 Mio.€
Ordentliche Erträge	650 Mio.€	563 Mio.€	572 Mio.€
Steuerquote	50 %	41 %	44 %

D.2 Zuwendungsquote

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

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

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116 Mio.€	133 Mio.€	95 Mio.€
Ordentliche Erträge	650 Mio.€	563 Mio.€	572 Mio.€
Zuwendungsquote	18 %	24 %	17 %

E. Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio.€	577 Mio.€	585 Mio.€

E.1 Personalaufwandsquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Personalaufwendungen	143 Mio.€	157 Mio.€	153 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio.€	577 Mio.€	585 Mio.€
Personalaufwandsquote	24 %	27 %	26 %

E.2 Zinslastquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2008	2009	2010
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	7 Mio.€	7 Mio.€	7 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio.€	577 Mio.€	585 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

F. Ein- und Auszahlungen

	Kennzahlen Finanzrechnung	2008	2009	2010
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	92 Mio.€	15 Mio.€	17 Mio.€
F.2	für Investitionstätigkeit	-12 Mio.€	-31 Mio.€	-46 Mio.€
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	-17 Mio.€	-10 Mio.€	-9 Mio.€
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	63 Mio.€	-26 Mio.€	-38 Mio.€
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 4 Mio.€	-5 Mio.€	-6 Mio.€

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl F1) hatten für 2010 einen geplanten Saldo von -41 Mio. EUR (Ist 2010: 17 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer, der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, sonstigen haushaltswirksamen Einzahlungen sowie Minderauszahlungen bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende zurückzuführen.

Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl F2) hatten für 2010 einen geplanten Saldo von -50 Mio. EUR (Ist 2010: -46 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist im Wesentlichen in Mehreinzahlungen für Maßnahmen des Konjunkturpaketes II, in Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden, sowie in Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden begründet. Diese Ergebnisverbesserung wurde gemindert durch Mehrauszahlungen für Baumaßnahmen (insbesondere die Abwicklung der Projekte des Konjunkturpaketes II), durch Mehrauszahlungen für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen und durch Mehrauszahlungen für aktivierbare Zuwendungen.

Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl F3) hatten für 2010 einen geplanten Saldo von -9 Mio. EUR und entsprechen damit dem Ist 2010.

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

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.3 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2010	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	-60.238.130,78	-13.380.451,08	+ 46.857.679,70	+ 77,79
Außerordentliches Ergebnis	189.400,00	7.738.225,70	+ 7.548.825,70	+ 3.985,65
Gesamtergebnis	-60.048.730,78	-5.642.225,38	+ 54.406.505,40	+ 90,60

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2010 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 46.534.957,63 EUR und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 322.722,07 EUR für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 46.857.679,70 EUR.

Die deutliche Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ist vor allem auf die rasche Erholung der Konjunktur nach der Finanz- und Wirtschaftskrise zurückzuführen. Diese Entwicklung hat sich sehr positiv auf die Steuereinnahmen der Stadt ausgewirkt. Dadurch ergaben sich Mehrerträge bei der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 29,3 Mio. EUR) sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 5,0 Mio. EUR).

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 9.170.776,33 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.621.950,63 EUR ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 7.548.825,70 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen in Höhe von rd. 4,6 Mio. EUR, aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 0,7 Mio. EUR), sowie mit 0,9 Mio. EUR aus der außerplanmäßigen Auflösung von Sonderposten entstanden. Weiterhin führten periodenfremde und außergewöhnliche Erträge von rd. 1,1 Mio. EUR ebenfalls zu einer weiteren außerordentlichen Verbesserung des Ergebnisses.

In 2010 vorgenommene außerplanmäßige Abschreibungen haben zu Mehraufwendungen von rd. 1,8 Mio. EUR geführt.

3.1.4 Konjunkturpaket II

Vor dem Hintergrund des globalen Konjunktureinbruchs hat die Bundesregierung das Konjunkturpaket II mit dem Schwerpunkt „Bildung und Infrastruktur“ beschlossen. Ziel war es, den drohenden Einbruch der Konjunktur aufzufangen und mittelständische Betriebe, große Unternehmen sowie das Handwerk zu stützen und damit die wirtschaftliche Lage in Deutschland zu stabilisieren.

Durch eine Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Ländern wurde die Umsetzung der gesetzlichen Bestimmungen des Bundes konkretisiert. Über die Grundstruktur der Bundesregelungen und der sich abzeichnenden Programme und Förderbedingungen des Landes Niedersachsen wurde der Rat mit der Mitteilung außerhalb von Sitzungen, Drucksache Nr. 9963/09 vom 29. Januar 2009, informiert.

Durch Ratsbeschlüsse vom 17. Februar 2009 (Drucksache Nr. 12385/09), 20. Mai 2009 (Drucksache Nr. 12519/09), 22. September 2009 (Drucksache Nr. 12761/09), 16. Februar 2010 (Drucksache Nr. 13045/10) und 21. September 2010 (Drucksache 13770/10) sind in den Haushaltsjahren 2009 und 2010 für alle geplanten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II überplanmäßig Mittel gemäß § 89 NGO bereitgestellt worden. Durch die weitgehende Bereitstellung der Finanzmittel bereits im Jahre 2009 sollte sichergestellt werden, dass neben einer zügigen und reibungslosen Bauausführung auch schnell und ohne Zeitverlust auf Veränderungen im Bauablauf oder auf eine Veränderung der Prioritäten reagiert werden kann.

In den Haushaltsjahren 2009 und 2010 sind Mittel in Höhe von rund 26,7 Mio. EUR (Stand Jahresabschluss 2009: 27,3 Mio. EUR) bereitgestellt worden. Aufgrund der Nichtberücksichtigung des Projektes "Ausstattung mit Breitbandverkabelung" wurde die Gesamtsumme des Konjunkturpaketes II im Jahr 2010 reduziert. Die Korrespondierenden Fördermittel belaufen sich auf rund 19,7 Mio. EUR, sodass ein städtischer Eigenanteil in Höhe von rund 7 Mio. EUR aufgebracht werden musste. Die bereitgestellten Zahlungsmittel sind bis Ende 2010 bis zu einer Höhe von rund 20 Mio. EUR ausgeschöpft worden. Im Jahresabschluss 2010 sind deshalb in Höhe von rund 6,5 Mio. EUR Haushaltsreste (incl. Verbindlichkeiten wegen bereits erbrachter Leistungen in Höhe von rund 0,2 Mio. EUR) gemäß § 20 GemHKVO gebildet worden. Weitere Erläuterungen hierzu enthält die Ziffer 3.8 des Rechenschaftberichtes.

Zur Erläuterung von Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen zwischen den verfügbaren Mitteln und dem Ergebnis des Haushaltsjahres wird auf die Erläuterungen unter Ziffer 3.4 des Rechenschaftberichtes zu „FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ und zu „FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen“ verwiesen.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2010 und dem Ergebnis 2010 je Teilhaushalt ermittelt.

Erträge

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	0,00	0,00	0,00	--
Verwaltungsführung	200,00	208,64	+	8,64
FB 01 Zentrale Steuerung	58.200,00	65.961,44	+	7.761,44
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	141.300,00	129.160,73	-	12.139,27
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	203.900,00	217.532,04	+	13.632,04
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	789,11	+	789,11
Personalvertretung	0,00	0,00	0,00	--
FB 10 Zentrale Dienste	2.936.800,00	3.453.768,64	+	516.968,64
FB 20 Finanzen	45.838.544,81	48.142.924,99	+	2.304.380,18
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	8.370.500,00	8.567.186,47	+	196.686,47
FB 37 Feuerwehr	11.124.884,00	11.101.441,09	-	23.442,91
FB 40 Schule und Sport	6.242.610,00	6.227.682,78	-	14.927,22
FB 41 Kultur	401.763,00	1.061.885,80	+	660.122,80
Ref. 0500 Sozialreferat	297.600,00	290.211,71	-	7.388,29
FB 50 Soziales und Gesundheit	104.488.676,00	104.993.737,59	+	505.061,59
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	17.104.508,00	20.166.245,43	+	3.061.737,43
Ref. 0600 Baureferat	45.000,00	35.058,97	-	9.941,03
Ref. 0630 Baurecht	3.098.500,00	2.418.789,04	-	679.710,96
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	2.149.804,00	1.116.963,87	-	1.032.840,13
FB 66 Tiefbau und Verkehr	10.264.868,59	9.926.161,05	-	338.707,54
FB 67 Stadtgrün	3.411.279,28	3.500.351,95	+	89.072,67
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	211.200,00	145.179,77	-	66.020,23
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe	0,00	0,00	0,00	--
Allgemeine Finanzwirtschaft	310.002.327,00	360.536.957,53	+	50.534.630,53
Gesamt	526.392.464,68	582.098.198,64	+	55.705.733,96

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2010 und dem Ergebnis 2010 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Politische Gremien	1.494.594,00	1.459.929,53	- 34.664,47	-	2,3
Verwaltungsführung	1.183.618,00	1.242.180,81	+ 58.562,81	+	4,9
FB 01 Zentrale Steuerung	3.366.212,81	3.283.655,90	- 82.556,91	-	2,5
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.338.969,03	1.287.893,19	- 51.075,84	-	3,8
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.525.766,41	1.516.260,07	- 9.506,34	-	0,6
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	183.816,28	171.767,73	- 12.048,55	-	6,6
Personalvertretung	992.633,65	953.486,91	- 39.146,74	-	3,9
FB 10 Zentrale Dienste	21.411.428,04	20.670.235,51	- 741.192,53	-	3,5
FB 20 Finanzen	38.961.031,75	38.021.566,02	- 939.465,73	-	2,4
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	14.906.571,54	15.561.624,83	+ 655.053,29	+	4,4
FB 37 Feuerwehr	30.946.230,36	32.068.696,23	+ 1.122.465,87	+	3,6
FB 40 Schule und Sport	61.324.478,56	60.790.058,91	- 534.419,65	-	0,9
FB 41 Kultur	21.309.299,53	21.953.258,69	+ 643.959,16	+	3,0
Ref. 0500 Sozialreferat	1.041.816,34	997.183,81	- 44.632,53	-	4,3
FB 50 Soziales und Gesundheit	193.728.821,10	186.562.504,48	- 7.166.316,62	-	3,7
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	89.671.038,03	89.353.314,42	- 317.723,61	-	0,4
Ref. 0600 Baureferat	624.438,48	638.103,79	+ 13.665,31	+	2,2
Ref. 0630 Baurecht	4.429.180,65	4.057.123,95	- 372.056,70	-	8,4
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	13.129.971,89	12.020.515,61	- 1.109.456,28	-	8,4
FB 66 Tiefbau und Verkehr	37.295.829,03	35.149.820,74	- 2.146.008,29	-	5,8
FB 67 Stadtgrün	19.524.300,22	18.317.705,41	- 1.206.594,81	-	6,2
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	539.169,76	511.162,51	- 28.007,25	-	5,2
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe	6.580,00	0,00	- 6.580,00	-	100,0
Allgemeine Finanzwirtschaft	27.505.400,00	41.152.374,97	+ 13.646.974,97	+	49,6
Gesamt	586.441.195,46	587.740.424,02	+ 1.299.228,56	+	0,2

Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Haushaltsansatz 2010:	2.687.300,00 EUR
Ergebnis 2010:	3.244.456,52 EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	557.156,52 EUR
1. Die Erstattungen für Altersteilzeit- und Mutterschutzfälle durch die Arbeitsagentur bzw. durch die Krankenkassen sind um rd. 184 TEUR höher als geplant ausgefallen. Die Planung erfolgte auf Basis der Vorjahresergebnisse. Die entsprechenden Erstattungsfallzahlen bzw. die höheren Erträge waren zum Planungszeitpunkt nicht absehbar. 2. Die Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen beinhalten Erstattungen für zugewiesenes Personal an städtische Gesellschaften, für den Versorgungsanteil der Sonderrechnungen sowie für unvorhergesehene Personalkostenerstattungen besonderer Einzelfälle (Mitarbeiter-Fluktuation). Die Planung erfolgt auf Basis des Vorjahresergebnisses. Die entsprechenden Erstattungsfälle und die tatsächliche Höhe der Versorgungsanteile der Sonderrechnungen sind zum Zeitpunkt der Planung nicht vorhersehbar. Die Erträge fielen um rd. 111 TEUR höher aus. 3. Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen für Serviceleistungen sind um rd. 275 TEUR höher als geplant ausgefallen. Dies ist zunächst durch eine Anpassung der Preise für Serviceleistungen des FB 10 begründet (rd. 50 TEUR). Darüber hinaus wurden Erträge für Serviceleistungen, die im 4. Quartal des Vorjahres 2009 für den Sonderrechner Gebäudemanagement erbracht wurden, letztmalig nach Kassenschluss im Haushaltsjahr 2010 gebucht (rd. 225 TEUR). Die Abrechnung der Serviceleistungen erfolgte im Haushaltsjahr 2010 dann periodengerecht.	

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2010:	12.941.600,00	EUR
Ergebnis 2010:	13.631.216,91	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	689.616,91	EUR
Bei den Erträgen in dieser Zeile handelt es sich im Wesentlichen um die Konzessionsabgabe der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, die sich aus vier Quartalsabschlägen und dem Endabrechnungsbetrag des Vorjahres zusammensetzt. Die höhere Schlusszahlung für 2009 führte gleichzeitig zu höheren Abschlagszahlungen in 2010 und insgesamt zu einem um rd. 560 TEUR höheren Ertrag als bei der Planung angenommen wurde.		

FB 20 – Zeile 23: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2010:	950.000,00	EUR
Ergebnis 2010:	2.798.338,43	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.848.338,43	EUR
Die Differenz setzt sich aus mehreren Positionen zusammen: Für den Grund und Boden des Stibioxgeländes wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 eine außerplanmäßige Abschreibung durchgeführt. Parallel dazu konnte aufgrund von Zuschüssen des Bundes und Landes für das Grundstück auch eine außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 947 TEUR durchgeführt werden. Des Weiteren wurden rund 461 TEUR mehr als geplant bei den Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden (Verkauf über dem Buchwert) erzielt. Darüber hinaus wurden Pachterträge aus den städtischen Parkhäusern bei den periodenfremden Erträgen gebucht (rd. 337 TEUR), da es sich um Erträge aus November und Dezember 2009 handelt.		

FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2010:	6.866.100,00	EUR
Ergebnis 2010:	7.419.790,42	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	553.690,42	EUR

Im Bereich SGB XII konnten von und für Hilfeempfänger gegenüber der frühzeitigen Haushaltsplanaufstellung 2010 in 2009 nicht erwartete Mehrerträge (Kostenbeiträge, Leistungen anderer Sozialleistungsträger etc.) in Höhe von rd. 554 TEUR erzielt werden.

Bei den korrespondierenden Transferaufwendungen kam es aufgrund im Voraus nicht detailliert vorhersehbarer Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten im Einzelfall zu Mehraufwendungen (s. Erläuterung Zeile 18).

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2010: 67.866.100,00 EUR

Ergebnis 2010: 69.457.638,84 EUR

Abweichung vom Ansatz: 1.591.538,84 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die saldierten Mehrerträge korrespondieren zum einen mit Mehraufwendungen (z.B. Wohngeld/allgemeiner Miet- und Lastenzuschuss (rund 610 TEUR), Investitionsfolgekostenförderung Tages- und Kurzzeitpflege (rund 85 TEUR), Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten (rund 133 TEUR), Quotales System (rund 66 TEUR)) bzw. Minderaufwendungen bei Kriegsopferfürsorge (rund -48 TEUR) bei den jeweils abgerechneten Transferaufwendungen.

Zum anderen waren nicht vorherzusehende Mehrerträge bei der Abgeltung der Investitionsfolgekostenförderung stationäre Dauerpflege von rund 237 TEUR und bei der Abgeltung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung von rund 508 TEUR zu verzeichnen. Aufgrund der uns im Voraus nicht bekannten Nettoaufwendungen der anderen Kommunen Niedersachsens für die Investitionsfolgekostenförderung stationäre Dauerpflege bzw. des im Voraus nicht bekannten auf Niedersachsen entfallenden Gesamtvolumens der Abgeltung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund sind hier Abweichungen nicht zu vermeiden.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2010: 7.061.785,00 EUR

Ergebnis 2010: 7.879.656,29 EUR

Abweichung vom Ansatz: 817.871,29 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die ausgewiesenen Mehrerträge ergeben sich aus dem Saldo

1. Mehrerträge

Tageseinrichtungen für Kinder	602 TEUR
Zuweisung FAG	276 TEUR
Schulkindbetreuung	86 TEUR
Tagespflege	40 TEUR

2. Mindererträge

Schulverweigerung, 2. Chance	- 210 TEUR

Die aufgeführte Planabweichung bei den Tageseinrichtungen für Kinder begründet sich durch Mehrerträge bei den Zuweisungen vom Land. Zum einen durch die Personalkostenförderung (Mehrerträge von rund 200 TEUR) im Krippen,- Kindergarten- und Hortbereich. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war nicht abschätzbar, welche Mittel konkret geplant werden können, da die Haushaltsplanung zwischen der Abrechnung des vorangegangenen Jahres und der jährlichen Planungskonferenz liegt. Zudem ist im Krippenbereich die Landesfinanzhilfe nahezu verdoppelt worden.

Weitere rund 400 TEUR Mehrerträge wurden im Bereich der Kita-Förderung erzielt. Die Abweichung lässt sich anhand der Abrechnungsvorschriften des Investitionsmanagements begründen. Zur Haushaltsplanaufstellung wurde die Landesförderung als investive Zuweisung im Finanzhaushalt eingeplant. Tatsächlich handelt es sich aber um laufende Zuwendungen.

Die Erstattung vom Land für das FAG nach dem Elterngeld-/Elternteilzeitgesetz in Höhe von rund 276 TEUR wurde durch einen Zuordnungsfehler versehentlich bei den Zuweisungen vom Land verbucht. Der Planansatz und die entsprechenden Mindererträge sind in Zeile 7 verzeichnet.

Im Bereich der Schulkindbetreuung wurden Nachzahlungen des Landes für die Jahre 2008 und 2009 getätigt.

Die Mehrerträge bei der Tagespflege begründen sich auf die erhöhten Erstattungen durch die gestiegene Anzahl der im Rahmen der Tagespflege betreuten Kinder.

Durch die Umstellung von Förderrichtlinien hat sich der ursprünglich geplante Zuweisungsbetrag bei dem Projekt Schulverweigerung, die 2. Chance um rd. 210 TEUR verringert.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz 2010:	1.423.900,00	EUR

Ergebnis 2010:	2.126.414,01	EUR

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	702.514,01	EUR

Die Abweichung ist im Wesentlichen (789 TEUR) bei den Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - UVG - entstanden.

Der Haushaltsansatz beträgt 490 TEUR. Er beruht auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren bezüglich der tatsächlich eingehenden Erstattungen. In der kameralen Praxis waren Sollstellungen nur in dieser Höhe erteilt worden. Mit dem doppischen Anordnungssoll werden die aufgrund der Bescheiderteilungen bestehenden Forderungen abgebildet, was zu der Überschreitung führt. Mangels Zahlungsfähigkeit oder -bereitschaft der Zahlungspflichtigen sind regelmäßig weitaus geringere Zahlungseingänge (Einzahlungen in der Finanzrechnung) zu verzeichnen. Dies wurde bei der Planung berücksichtigt. Damit wird im Haushaltsplan eine Übereinstimmung zwischen Aufwendungen im Ergebnishaushalt und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt erreicht.

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung wurden rund 86 TEUR weniger Erträge erzielt.

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2010:	2.971.100,00	EUR

Ergebnis 2010:	3.705.652,05	EUR

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	734.552,05	EUR

Die ausgewiesenen Mehrerträge ergeben sich aus dem Saldo

1. Mehrerträge

Hilfen zur Erziehung	743 TEUR
UVG	262 TEUR

2. Mindererträge

Zuweisung FAG	- 272 TEUR

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung wurden vermehrt Kinder und Jugendliche aus anderen Gemeinden betreut und versorgt. Diese Entwicklung war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht vorherzusehen. Den Mehrerträgen stehen auch korrespondierenden Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüber (siehe Erläuterung Zeile 18).

Den Mehrerträgen nach dem UVG stehen ebenfalls korrespondierende Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüber (siehe Erläuterung Zeile 18)

Die Erstattung vom Land für das FAG nach dem Elterngeld-/Elternteilzeitgesetz in Höhe von rund 276 TEUR wurde durch einen Zuordnungsfehler versehentlich bei den Zuweisungen vom Land verbucht. Die entsprechenden Mehrerträge sind in Zeile 4 verzeichnet.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2010:	947.000,00	EUR
Ergebnis 2010:	-215.324,74	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.162.324,74	EUR
Die Abweichung ergibt sich nahezu ausschließlich im Bereich der Sanierung. In diesem Bereich besteht die Problematik, dass sich die tatsächlichen Zuschussleistungen nur unzureichend planen lassen, da für die Antragstellungen beim Land jeweils maximale Planansätze vorgehalten werden müssen. Die Gewährung von Zuwendungen ist letztendlich abhängig von den vom Bund und Land bereitgestellten globalen Budgetmitteln für Sanierungsmaßnahmen, die wiederum im Laufe des Haushaltsjahres auf die von den Kommunen jeweils beantragten Einzelmaßnahmen verteilt werden. Für das Jahr 2010 kam als weitere Besonderheit noch hinzu, dass im Umfang von rd. 1.400 TEUR Rückstellungen für erwartete Rückerstattungen für vom Land zu viel erhaltene Förderbeiträge für die Sanierungsgebiete Innenstadt und Bahnhofsviertel gebildet wurden. Diese Rückstellungen belasten das Ergebnis des Jahres 2010, obwohl eine Auszahlung erst in Folgejahren erfolgen wird.		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben		
Haushaltsansatz 2010:	232.400.000,00	EUR
Ergebnis 2010:	241.866.948,38	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	9.466.948,38	EUR
Der aufgeführte Mehrertrag hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergeben. Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mehrerträge von rd. 4,8 Mio. EUR gegenüber der Einplanung in Höhe von 102 Mio. EUR. Ursächlich hierfür war neben der allgemein guten wirtschaftlichen Entwicklung die positive Steuerentwicklung bei größeren Steuerzahlern der Region Braunschweig. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer waren Mehrerträge von rd. 5 Mio. EUR zu verzeichnen. Diese ergaben sich aus der wirtschaftlichen Entwicklung, verminderter Arbeitslosigkeit sowie durch Lohnzuwächse bei den Beschäftigten.		

Ferner ergaben sich Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer (Automaten) und bei der Hundesteuer, denen Mindererträge bei der Grundsteuer B und dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gegenüberstanden.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushaltsansatz 2010: 5.872.400,00 EUR

Ergebnis 2010: 3.098.873,97 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.773.526,03 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

Stundungszinsen (+ 960 TEUR):

Die Mehrerträge bei den Stundungszinsen sind auf einmalige Zahlungen in 2010 zurückzuführen, die durch gestundete Forderungen aus der Gewerbesteuer angefallen sind. Ohne diese Zahlungen würde das Rechnungsergebnis den Planansatz nur um rd. 14 TEUR übersteigen.

Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen (- 2.440 TEUR):

Bei den Gewerbesteuernachforderungen ergibt sich ein negativer Ertrag in Höhe von rd. 940 TEUR bei einer Ertragserwartung von 1.500 TEUR. Grund hierfür ist eine Belastung in Höhe von rd. 9.360 TEUR durch eine niedrigere endgültige Gewerbesteuerveranschlagung von wertmäßig großen Gewerbesteuermessbescheiden mit einem entsprechenden Einfluss auf die Zinsforderungen.

Der jahresbezogene Ertrag lag aufgrund von einigen Steuernachzahlungen von großen Steuerzahlern und den damit verbundenen Zinszahlungen ganz erheblich über den Erwartungen, konnte aber die vorgenannte Belastung nicht vollständig ausgleichen.

Zinserträge Cashpool (Gesellschaften und Sonderrechnungen; - 1.470 TEUR):

Bei den Cashpool-Partnern hat sich das gegenüber der Planung geringere Zinsniveau nachteilig ausgewirkt. Darüber hinaus erklärt sich eine weitere Abweichung mit dem Saldo zwischen den Zinsabgrenzungen der Jahre 2009/2010 und 2010/2011.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2010: 0,00 EUR

Ergebnis 2010: 37.717.730,17 EUR

Abweichung vom Ansatz: 37.717.730,17 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung / Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 23: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2010: 0,00 EUR

Ergebnis 2010: 5.930.827,69 EUR

Abweichung vom Ansatz: 5.930.827,69 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die außerordentlichen Erträge ergeben sich mit rd. 5.911 TEUR im Wesentlichen aus der Herabsetzung von Rückstellungen (Auflösung von Rückstellungen, die nicht mehr benötigt werden).

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal		
Haushaltsansatz 2010:	136.416.147,63	EUR
Ergebnis 2010:	138.044.463,32	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.628.315,69	EUR
Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen durch die höhere Zuführung für die Rückstellungen für Pensionen. Dem Haushaltsansatz liegt eine versicherungsmathematische Vorausberechnung zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2010 zugrunde. Die Vorausberechnung von rd. 5,9 Mio. EUR wurde in 2009 auf der Basis der damals aktuellen Personaldaten vom 31. Dezember 2008 erstellt. Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2010 ergab sich aufgrund der Berechnung des tatsächlichen Zuführungswertes zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2010 einen Wert von rd. 9,5 Mio. EUR. Die Abweichung erklärt sich daraus, dass Änderungen aus zwei Jahren berücksichtigt werden mussten, in denen im Personalbereich unerwartete Entwicklungen eintraten. In Bereichen des aktiven Personals gab es z.B. allein im Bereich der Berufsfeuerwehr 30 Neueinstellungen im Zusammenhang mit der Umsetzung der EG-Richtlinie zur Höchstarbeitszeit von 48 Wochenstunden. Des Weiteren sind versicherungsmathematisch unterstellte Wahrscheinlichkeiten in diesen beiden Jahren nicht in dem prognostizierten Umfang eingetreten. Der oben dargestellte Mehrbedarf verringert sich durch in einigen Teilhaushalten vorhandene Minderaufwendungen für aktives Personal.		

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen		
Haushaltsansatz 2010:	26.823.222,00	EUR
Ergebnis 2010:	26.321.078,84	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-502.143,16	EUR
Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende		

Teilhaushaltsabweichungen aus:

Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung + 2.888.037,78 EUR

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen von Forderungen zurückzuführen sind.

FB 10: Abweichung - 316.122,02 EUR

Es haben sich entgegen der Planung geringere Abschreibungen bei den immateriellen Vermögensgegenständen und bei den geringwertigen Vermögensgegenständen ergeben. Dies resultiert aus nicht ausgegebenen Investitionsmitteln in 2010.

FB 20: Abweichung - 877.539,46 EUR

Bei den Abschreibungen für Gebäude haben sich 1, 3 Mio. EUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2010 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. Bauvorhaben nicht fertiggestellt werden konnten. Dagegen sind jedoch höhere Abschreibungen bei den immateriellen Vermögensgegenständen von rd. 282 TEUR als auch bei den Abschreibungen auf Forderungen von rd. 197 TEUR entstanden.

FB 32: Abweichung + 181.791,82 EUR

Für das Jahr 2010 sind nicht geplante Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rd. 96 TEUR angefallen. Darüber hinaus sind zu geringe Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände und geringwertige Vermögensgegenstände geplant worden.

FB 40: Abweichung - 236.326,21 EUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den geringwertigen Vermögensgegenständen gekommen (rd. 316 TEUR). Dies resultiert aus nicht ausgegebenen Investitionsmitteln in 2010. Dagegen sind im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände, etc. höhere Abschreibungen angefallen.

FB 50: Abweichung + 742.787,82 EUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren aus den nicht eingeplanten Abschreibungen auf Forderungen, die sich aufgrund der Forderungsbewertung zum Bilanzstichtag 31.12.2010 ergeben haben.

FB 51: Abweichung + 283.690,24 EUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren aus den nicht eingeplanten Abschreibungen auf Forderungen, die sich aufgrund der Forderungsbewertung zum Bilanzstichtag 31.12.2010 ergeben haben.

FB 66: Abweichung -2.074.620,51 EUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionssumme. Diverse Straßenbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden. Es wird hier auf die Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 66 verwiesen.

FB 67: Abweichung -960.348,81 EUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Fahrzeugen in Höhe von rd. 399 TEUR aber auch bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Höhe von 353 TEUR. Der FB 67 hat die in 2010 zur Verfügung stehenden Investitionsmittel nicht wie geplant ausgegeben. Daher sind auch die Abschreibungen nicht in dem geplanten Umfang angefallen.

FB 10 Zentrale Dienste**FB 10 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2010:	4.007.400,00	EUR

Ergebnis 2010:	3.196.345,28	EUR

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-811.054,72	EUR

Nach der haushaltswirtschaftlichen Sperre des Oberbürgermeisters im Jahr 2009 hat der FB 10 auch im Jahr 2010 das Sachaufwandsbudget besonders sparsam bewirtschaftet. Die entsprechenden Einsparungen konnten bei einer großen Anzahl von Sachkonten erzielt werden.

Die Jahresrate 2010 (rd. 98 TEUR) für den Premier-Support-Vertrag der Firma Microsoft wurde aufgrund des frühen Rechnungseinganges noch aus Budgetmitteln des Jahres 2009 beglichen. Die ursprünglich für das Jahr 2010 geplante Inanspruchnahme einer Beratungsleistung für die Vorbereitung einer Ausschreibung für Festnetz-Telefonie (rd. 50 TEUR) verzögerte sich und wurde erst im Jahr 2011 in Anspruch genommen. Diese zwei Faktoren begründen die Minderaufwendungen bei den "Prüfungs- und Beratungskosten" (159 TEUR).

Der ursprünglich auf dem Sachkonto "Sonstige Geschäftsaufwendungen" geplante Betrag basierte auf den Erfahrungen des ersten doppelhaushalts 2008. Aufgrund der zusätzlichen Erfahrungen aus dem Jahr 2009, konnten die hier geplanten Aufwendungen im Jahr 2010 spezielleren Konten, auch im Bereich der Zeile 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen", zugeordnet werden. Hierdurch haben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 120 TEUR ergeben.

Daneben konnten Einsparungen bei Sachkonten erzielt werden, die durch den FB 10 nur mittelbar beeinflussbar sind. Hierbei sind insbesondere hervorzuheben:

- Fernsprech-, Internetaufwendungen (150 TEUR):

Die Minderaufwendungen ergeben sich zunächst aus sich ständig ändernden Tarifstrukturen der einzelnen Telefon-Provider. Hier kommt die Stadt Braunschweig als Großkunde in den Genuss von Rabatten. Außerdem ist seit geraumer Zeit ein sich veränderndes Telefonverhalten der Mitarbeiter zu beobachten. Viele Telefonate entfallen inzwischen, da vermehrt das Medium E-Mail verwendet wird.

- Mobilfunkaufwand (187 TEUR):

Hier begründen sich die Minderaufwendungen vornehmlich auf Nachverhandlungen mit dem Mobilfunk-Vertragspartner Vodafone D2 GmbH. Hier ist es gelungen, für die Stadt Braunschweig - aufgrund ihrer Großkundenstellung- erhebliche Vorteile bei der Gestaltung der Gebühren-Modelle zu erzielen.

Sowohl bei den Fernsprech- und Internetaufwendungen als auch beim Mobilfunkaufwand wurden die Ansätze zum Haushalt 2012, auch aufgrund des Ergebnisses der zwischenzeitlich erfolgten Ausschreibung für Festnetz-Telefonie, angepasst.

- Bankgebühren, Porto (201 TEUR):

Im Jahr 2010 gab es keine Wahlen und keine ungeplanten Sonderaktionen, wie beispielsweise die Bürgerbefragung im Jahr 2011. Zusätzlich führten die verbesserten Tarife im Teilleistungsvertrag sowie die ständige Überprüfung der Wirtschaftlichkeit durch Sammelpost, Post austausch etc. zu den Minderaufwendungen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2010: 10.972.560,00 EUR

Ergebnis 2010: 10.032.317,44 EUR

Abweichung vom Ansatz: -940.242,56 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

SK 421110 Instandhaltung von Grundstücke und baulichen Anlagen (- 900 TEUR):

Siehe hierzu Erläuterungen zu den Mehraufwendungen bei Sachkonto 445526 in Zeile 19; darüber hinaus wurden Aufträge erteilt, die tatsächlich aber erst in diesem Jahr abgewickelt werden.

SK 421160 sonstige Bauunterhaltung/Grundstücke u. baul. Anlagen (+ 500 TEUR):

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Kosten für Abbruchmaßnahmen, für die die Bereitstellung überplanmäßiger Mittel zur Bildung von Rückstellungen erforderlich war.

SK 421210 Unterhaltung Infrastrukturvermögen (- 800 TEUR):

Dieser Betrag wurde veranschlagt, weil bei der Planung davon ausgegangen wurde, dass die Sanierung der Sanitäranlagen des städtischen Stadions ergebniswirksam und nicht werterhöhend sind. Später wurde festgestellt, dass es sich tatsächlich aber um investive Kosten handelt.

SK 422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert (+ 870 TEUR):

Diese Aufwendungen sind für Mobiliarausstattungen an Schulen entstanden. Da bei der Planung die Mittel insgesamt nur bei den investiven Projekten vorgesehen waren, war die Bereitstellung außerplanmäßiger Mittel erforderlich.

SK 427115 Planungskosten (- 370 TEUR):

Die für Vorplanungen veranschlagten Mittel wurden nicht benötigt.

FB 20 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	6.185.200,00	EUR
Ergebnis 2010:	5.018.496,72	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.166.703,28	EUR
In den Transferaufwendungen sind überwiegend die Betriebsmittelzuschüsse der städtischen Gesellschaften enthalten. Für die Grundstücksgesellschaft mbH war in der Planung die Zahlung eines Zuschusses von 790.000 EUR vorgesehen. Aufgrund des guten Jahresergebnisses der Grundstücksgesellschaft mbH war in 2010 jedoch keine Zahlung erforderlich. Auch die Zuschüsse an die Volkshochschule und an die Braunschweig Zukunft GmbH waren wegen der tatsächlichen Jahresergebnisse geringer als geplant. Des Weiteren wurde von der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement der Verlustausgleich für das Jahr 2008 in Höhe von 249.500 EUR zurückgezahlt.		

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	7.244.990,00	EUR
Ergebnis 2010:	7.760.744,94	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	515.754,94	EUR
Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen: SK 443140 Prüfungs- und Beratungskosten (- 190 TEUR): Von den veranschlagten Mitteln von rd. 1.300 TEUR für Beratungsleistungen wurden in 2010 rd. 190 TEUR nicht benötigt. Aufgrund geschlossener Verträge war die Bildung von Haushaltsresten erforderlich. SK 444150 Körperschaftssteuer (- 120 TEUR): Für Körperschaftssteuer für den Betrieb gewerblicher Art "Tiefgaragen" war in 2010 ein Betrag von 126 TEUR zu zahlen. Aufgrund der endgültigen Festsetzung der Steuer für das Jahr 2009 erfolgte eine Rückzahlung der in gleicher Höhe der in 2009 gezahlten Vorauszahlung. Dadurch ist per Saldo von dem Ansatz kein Verbrauch erfolgt. SK 445512/445517/445518/445528 Erst. an Hochbau und Gebäudemanagement für Miete/Betriebskosten warm und kalt/Verwalterpauschale (+ 100 TEUR): Durch Nachzahlungsforderungen aus Miet- und Nebenkostenabrechnungen des Fachbereichs		

Hochbau und Gebäudemanagement sind Mehraufwendungen bei verschiedenen Fachbereichen entstanden. Ein Ausgleich ist durch Umbuchungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit (GD-Umbuchung) erfolgt.

**SK 445526/445527 Erst. an Gebäudemanagem./Servicekosten/sonst. Servicekosten
(+ 725 TEUR):**

Die Mehraufwendungen sind auf nicht eingeplante Erstattungen für Serviceleistungen an den Fachbereich Gebäudemanagement zurückzuführen. Diese sind entstanden, weil bei vielen Instandhaltungsprojekten zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt ist, wie hoch der Anteil der zu erstattenden Personalkosten an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement sein wird. Aus Vereinfachungsgründen werden die benötigten Mittel daher nur bei Sachkonto 421110 (Grundstücke und bauliche Anlagen – Instandhaltung, Zeile 15) veranschlagt und erst im Rahmen der Abrechnung der Instandhaltungsprojekte diesem Sachkonto sowie auch dem Erstattungssachkonto 445526 (Erstattungen Servicekosten, Zeile 19) zugeordnet. Da diese beiden Konten verschiedenen Zeilen in der Ergebnisrechnung zuzuordnen sind, ist in Zeile 19 eine Überschreitung entstanden, in Zeile 15 dagegen eine Unterschreitung.

FB 20 – Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2010:	750.000,00	EUR

Ergebnis 2010:	1.987.128,76	EUR

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.237.128,76	EUR

Für den Grund und Boden des Stibioxgelände hat 2010 im Rahmen des Konjunkturpaketes II eine Altlastensanierung in einem Kostenrahmen von über 2.000 TEUR stattgefunden. Die als werterhöhend eingestufte Maßnahme hat den Wertansatz des Grund und Bodens des Stibioxgeländes (Gemarkung Gliesmarode) entsprechend erhöht. Der zum Bilanzstichtag anzusetzende Wert war jedoch geringer, so dass eine außerplanmäßige Abschreibung i.H.v. 1.796 TEUR durchzuführen war.

Dagegen sind Verluste aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden nicht in dem geplanten Maß eingetreten (Minderaufwand: 609 TEUR).

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	7.888.500,00	EUR
Ergebnis 2010:	8.402.764,23	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	514.264,23	EUR
Aufgrund der Fahrzeugauslastung (gesetzlich vorgegebene Eintreffzeiten waren nicht mehr einzuhalten) war es notwendig, die Schichtstundenleistung im Rettungsdienst Braunschweig durch die Verlängerung vorhandener Schichten oder durch das Einfügen neuer Schichten zu erweitern. Für die erbrachten Mehrleistungen waren den im Rettungsdienst Braunschweig beauftragten Hilfsorganisationen die entsprechenden Mehrkosten zu erstatten. Die Umsetzung der Schichtplanerweiterung konnte zum April 2010 abgeschlossen werden.		

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2010:	4.541.910,00	EUR
Ergebnis 2010:	4.019.531,10	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-522.378,90	EUR
Die Zeile 15 umfasst unter anderem die Sachkonten 422110 "Aufwendungen Unterhalt Betriebs- und Geschäftsausstattung" und 422900 "Erwerb Vermögensgegenstände Festwert". Ursächlich für den Minderaufwand bei diesen Sachkosten sind Aufträge für Beschaffungen, für die die Lieferungen noch ausstehen, und Aufträge für notwendige Instandsetzungsarbeiten - insbesondere im Rahmen der Sporthallenrevision - , die aufgrund von vergaberechtlichen Problemen nicht mehr in 2010 erteilt werden konnten. Die Abwicklung der Aufträge ist nunmehr für 2011 vorgesehen.		

FB 41 Kultur

FB 41 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2010:	1.352.350,00	EUR
Ergebnis 2010:	2.375.513,10	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.023.163,10	EUR
Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen durch die Herrichtung der Räumlichkeiten für das Schlossmuseum sowie den Lichtparcours 2010 bedingt. Entgegen der Ursprungsplanung waren rd. 608 TEUR der Ausgaben für die bauliche Herrichtung der Schlossräume als Aufwand zu werten und entsprechend im Ergebnishaushalt zu verbuchen. Hierzu wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 ein überplanmäßiger Aufwand vom Rat in der Sitzung am 31. Mai 2011 genehmigt (Drucksache 14381/11). Darüber hinaus wurden rd. 400 TEUR zusätzlich für die Umsetzung des Projekts Lichtparcours 2010 verausgabt. Die Mehraufwendungen waren durch entsprechende Mehrerträge gedeckt.		

FB 50 Gesundheit und Soziales

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	94.759.100,00	EUR
Ergebnis 2010:	95.477.155,50	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	718.055,50	EUR
Die ausgewiesenen Mehraufwendungen ergeben sich aus dem Saldo		
<u>1. Mehraufwendungen</u>		
SGB XII und AufnG	940	TEUR
Wohngeld	743	TEUR
IFK 3152 Tages- und Kurzzeitpflege	65	TEUR
Kriegsopferfürsorge	7	TEUR
<u>2. Minderaufwendungen</u>		
Beschäftigungsbetrieb	- 787	TEUR
IFK 3158 amb. Pflegedienste	- 251	TEUR
Die Mehraufwendungen im Bereich SGB XII und AufnG betragen bezogen auf die		

Gesamtansätze 1,2% und sind auf im Voraus nicht absolut vorhersehbare Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten im Einzelfall zurückzuführen. Diese Mehraufwendungen konnten durch Minderaufwendungen bei den ebenfalls zum Sozialhilfeeat gehörenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen (siehe Erläuterung Zeile 19) und den korrespondierenden Mehrerträgen bei den sonstigen Transfererträgen (siehe Erläuterung Zeile 4) gedeckt werden.

Die Mehraufwendungen im Bereich Wohngeld sind darauf zurückzuführen, dass die finanziellen Auswirkungen der 2009 in Kraft getretenen Wohngeldnovelle auch zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2010 in 2009 anhand der Aufwandsentwicklung eines relativ kurzen Zeitraums nur geschätzt werden konnten. Diesen Mehraufwendungen stehen entsprechende Mehrerträge aufgrund der 100% Kostenerstattung durch Bund/Land gegenüber.

Das Volumen der Investitionsfolgekostenförderung für Tages- und Kurzzeitpflege ist von der Inanspruchnahme im jeweiligen Berichtszeitraum abhängig. Da diese Aufwendungen zu 100% vom Land erstattet werden, waren 2010 entsprechende Mehrerträge zu erzielen (kostenneutral). Kostenneutralität besteht aufgrund der Erstattung durch Bund/Land auch für die Mehrausgaben bei der Kriegsopferfürsorge.

Die Ursachen für die Minderaufwendungen beim Beschäftigungsbetrieb liegen darin, dass Planungsgröße für den Haushalt 2010 im Frühjahr 2009 die Daten aus der ARGE-Vereinbarung 2009 mit jahresdurchschnittlich 876 Plätzen für die Durchführung von Arbeitsgelegenheiten sowie die entsprechenden Ansätze des Haushalts 2009 waren. Tatsächlich konnten mit der ARGE für 2010 jedoch lediglich 697,5 Plätze im Jahresdurchschnitt für das Jahr 2010 vereinbart werden, so dass die Aufwendungen nicht in geplanter Höhe anfielen.

Die Ursache für die Minderaufwendungen der Investitionsfolgekostenförderung für ambulante Pflegedienste nach dem Nds. PflegeG ist die Reduzierung der Förderhöhe um 20 % aufgrund der Ende 2009 zum 1. Januar 2010 geänderten DurchführungsVO zum Nds. PflegeG. Da diese Aufwendungen zu 100% vom Land erstattet werden, waren 2010 entsprechende Mindererträge zu verzeichnen (kostenneutral).

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2010: 75.496.200,00 EUR

Ergebnis 2010: 66.903.580,65 EUR

Abweichung vom Ansatz: -8.592.619,35 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen ergeben sich aus den nachfolgenden Sachverhalten

Kosten der Unterkunft und Heizung /komm. Beihilfen SGB II	rd. - 8.053 TEUR
Kommunaler Finanzierungsanteil (KFA) ARGE (Jobcenter)	- 147 TEUR
Erstattungen an das Land	- 93 TEUR
Erstattungen an Gebäudemanagement	- 127 TEUR
Gemeindeunfallversicherungsverband	- 109 TEUR
diverse andere Aufwendungsansätze	-63 TEUR

Die wesentliche Ursache für die Minderaufwendungen liegt im Bereich SGB II. Die aufgrund der Prognosen der Arbeitsagentur vom Herbst 2009 befürchteten 1.931 Mehrfälle sind bei Weitem nicht im vollen Umfang eingetreten. Die Fallzahlen Ende Juni 2010 lagen mit 13.907 um 527 höher als zum Jahresende 2009. Sie sind jedoch im Verlauf des 3. Quartals 2010 wieder gesunken auf 13.573 und im 4. Quartal 2010 nochmals um 200, so dass letztlich 172 Mehrfälle im Vergleich zum Jahresdurchschnitt 2009 zu finanzieren waren. Von der Ansatzaufstockung zur Lesung wegen der nach Prognosen der Arbeitsagentur zu befürchtenden Mehrfälle und Ausgaben wurde der Großteil letztlich nicht benötigt.

Des Weiteren blieben die Aufwendungen für den kommunalen Finanzierungsanteil an den Personal- und Sachkosten der ARGE (jetzt Jobcenter) unter dem Ansatz, die Spitzabrechnung steht jedoch noch aus.

Die Höhe der Aufwendungen für Erstattungen an das Land hängt mit der Höhe der buchmäßig abgeführten Ist-Einnahmen von und für Hilfeempfänger zusammen.

Die Aufwendungen für die Erstattungen an das Gebäudemanagement wurden entsprechend der zentralen Vorgaben wie 2009 geplant und die notwendigen Veränderungen mit Mehr-/Minderbedarfstabellen angemeldet. Die entstandene Abweichung von -127 TEUR war insofern bei den Mittelanmeldungen nicht vorherzusehen (rd. - 71 TEUR entfallen auf den Bereich Beschäftigungsbetrieb aufgrund der in den Erläuterungen Zeile 18 dargestellten Entwicklung)

Die Höhe des Aufwandes für die Unfallversicherung ist u.a. von diversen Messzahlen (z.B. Unfallzahlen) abhängig, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht in allen Details bekannt sind.

Des weiteren sind bei diversen Sachkonten saldiert Minderaufwendungen von rd.- 63 TEUR zu verzeichnen (Kopfpauschalen Krankenkassen und Erstattung an andere Kommunen mehr, Dienstreisen, Bürobedarf, Fernsprech- und Internetaufwendungen etc. weniger - insbesondere rd. - 58 TEUR im Bereich Beschäftigungsbetrieb aufgrund der in den Erläuterungen Zeile 18 dargestellten Entwicklung)

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2010:	50.426.511,00	EUR

Ergebnis 2010:	49.254.764,12	EUR

Abweichung vom Ansatz:	- 1.171.746,88	EUR
(+ mehr/ - weniger)		

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen ergeben sich aus dem Saldo

1. Minderaufwendungen

Tageseinrichtungen für Kinder	- 2.600 TEUR
Schulkindbetreuung	- 150 TEUR

2. Mehraufwendungen

Tagespflege	+ 180 TEUR
Hilfen zur Erziehung	+ 1.000 TEUR
UVG	+ 410 TEUR

Die Abweichung ergibt sich im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder im Wesentlichen durch die nicht erfolgten Mittelabrufe bzw. die Projektverschiebungen der Freien Träger im Rahmen des U3 Projektes. Durch Rückzahlungen von Fördermitteln seitens der Freien Träger, die auf Grund einer Erhöhung der Landesfinanzhilfe entstanden sind, kam es zu weiteren Minderaufwendungen.

Die Aufwendungen für städtische OGS`en bezogen auf die Schulkindbetreuung wurden zunächst bei den Zuschüssen an Freie Träger geplant, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht klar war unter welcher Trägerschaft die OGS`en geführt werden. Dadurch konnten ebenfalls bei der Planung die Personalkostenanteile für städtische Gruppen nicht einkalkuliert werden, die dann unterjährig in Höhe von rund 115 TEUR zu den Personalaufwendungen umgesetzt wurden. Zudem kam es zu Verzögerungen im Ausbau von einzelnen Gruppen.

Die Mehraufwendungen im Bereich der Tagespflege begründen sich durch die gestiegene Anzahl an betreuten Kindern.

Im Bereich Hilfen zur Erziehung ergab sich ein Defizit in Summe in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR. Diese Abweichung begründet sich in der unerwarteten Fallzahlsteigerung.

Auf Grund einer Gesetzesänderung im Bereich UVG kam es zu einer Planüberschreitung in Höhe von rund 410 TEUR . Dieser Aufwandsposition steht auch eine Ertragsposition gegenüber, die allerdings nur sehr bedingt Mehrerträge auf Grunde der o.g. Gesetzesänderung generiert.

Ref. 0630 Bauordnung**Ref. 0630 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2010:	1.582.600,00	EUR

Ergebnis 2010:	1.047.958,82	EUR

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-534.641,18	EUR

Die Abweichungen beruhen nahezu ausschließlich auf Minderausgaben bei dem Produkt "Bautechnische Nachweise" (Auslagen für externe statische Prüfungen), deren tatsächlich anfallende Höhe sich im Voraus kaum kalkulieren lässt. So wurden noch im Jahr 2008 rd. 1.594 TEUR verausgabt, während sich im Folgejahr die Aufwendungen – vermutlich in der Folge der Finanzkrise – um rund ein Drittel auf rd. 1.023 TEUR reduziert haben. In diesem Trend verlief auch das Jahr 2010 mit Aufwendungen für externe Prüfgutachten in Höhe von rd. 977 TEUR.

Haushaltstechnisch haben diese Schwankungen faktisch so gut wie keine Auswirkungen, da der Aufwandsposition das korrespondierende Ertragskonto für Erstattungen für verauslagte statische Prüfungen gegenübersteht.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 13: Personalaufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	847.400,00	EUR
Ergebnis 2010:	0,00	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-847.400,00	EUR
Es handelt sich bei dem o.a. Ansatz um die Deckungsreserve für Personalaufwand im Haushaltsplan 2010. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck und in der vorgesehenen Höhe verwendet, wobei der Aufwandsbuchungen zuordnungsgerecht bei den Aufwendungen für aktives Personal in den einzelnen Teilhaushalten erfolgten.		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2010:	65.900,00	EUR
Ergebnis 2010:	8.032.758,38	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	7.966.858,38	EUR
Der Mehraufwand ist durch die Bildung einer Rückstellung bei den "Sonstigen Sachaufwendungen" entstanden. Hier liegen zwei Sachverhalte zugrunde. Die Begehung der städtischen Liegenschaften durch den Brandschutzbeauftragten zeigen vorhandene Defizite beim Brandschutz. Für die Bearbeitung dieser Mängel wurde eine Rückstellung in Höhe von 4.000 TEUR gebildet. Des Weiteren wurde auf der Grundlage des Niedersächsischen Wassergesetzes und der Braunschweiger Abwassersatzung für vorzunehmende Dichtheitsprüfungen der städtischen Grundstücks-Schmutzwasserleitungen (Hausanschlüsse) eine Rückstellung in Höhe von 4.000 TEUR gebildet. (Diese Sachverhalte wirken sich nicht auf die Finanzrechnung aus.)		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	10.692.000,00	EUR
Ergebnis 2010:	9.890.561,98	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-801.438,02	EUR
Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen: Zinsaufwand an übrige Bereiche (+ 1.000 TEUR): Der Mehraufwand ist durch die Bildung einer Rückstellung entstanden. Grundlage hierfür ist die Finanzierungsvereinbarung über die zuwendungsfähigen Ausgaben der Verkehrs-AG in Zusammenhang mit der Planung des Projekts RegioStadtBahn im Großraum Braunschweig. Verzinsung von Steuernachzahlungen (- 350 TEUR): Bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer aus Vorjahren hat sich ein Minderaufwand von rd. 350 TEUR ergeben (Ansatz: 1.300 TEUR). Die zu erstattenden Beträge sind nur schwer einschätzbar, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nur wenige Erkenntnisse über eintretende Erstattungsfälle vorliegen. Zinsaufwand Cashpool (- 1.020 TEUR): Der bei "Zinsen und ähnlichen Finanzerträge" (Zeile 8) erläuterte Minderertrag bei den Cashpool-Partnern führt zu einem entsprechend geringeren Aufwand. Zinsaufwand Investitionskredite (- 420 TEUR): Der Minderaufwand ergibt sich in Höhe von 220 TEUR aus der Tatsache, dass bei Umschuldungen von Krediten günstigere Zinssätze als geplant erzielt werden konnten. Die darüber hinausgehende Abweichung von 200 TEUR erklärt sich mit dem Saldo zwischen den Zinsabgrenzungen der Jahre 2009/2010 und 2010/2011.		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2010:	15.900.100,00	EUR
Ergebnis 2010:	19.275.855,00	EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	3.375.755,00	EUR
Auf dem o. a. Ansatz erfolgt die Planung der Gewerbesteuerumlage. Diese ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und betrug im Jahr 2010 71 von 450 Vervielfältiger-Punkten.		

Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2010 erheblich höher war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend höhere Gewerbesteuerumlage.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2010: 0,00 EUR

Ergebnis 2010: 1.059.760,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: 1.059.760,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der Mehraufwand ist bei den "Erstattungen an übrige Bereiche" durch die Bildung einer Rückstellung entstanden. Grundlage hierfür ist die Finanzierungsvereinbarung über die zuwendungsfähigen Ausgaben der Verkehrs-AG in Zusammenhang mit der Planung des Projekts RegioStadtBahn im Großraum Braunschweig. (Dieser Sachverhalt wirkt sich nicht auf die Finanzrechnung aus.)

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2010 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2010	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	-40.971.661,01	16.763.278,51	+ 57.734.939,52	+ 140,91
Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.564.000,00	-45.606.237,73	+ 3.957.762,27	+ 7,99
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.984.400,00	-8.961.540,88	+ 22.859,12	+ 0,25
Gesamtergebnis	-99.520.061,01	-37.804.500,10	+ 61.715.560,91	+ 62,01

In der Gesamt-Finanzrechnung 2010 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 42.569.862,37 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15.165.077,15 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 57.734.939,52 EUR.

Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rd. 20,2 Mio. EUR und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von rd. 5,2 Mio. EUR zurückzuführen. Weiterhin gab es Mehreinzahlungen bei der Verzinsung der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 8,0 Mio. EUR. Zur deutlichen Verbesserung des Ergebnisses haben auch Minderauszahlungen geführt. Im Bereich der Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von rd. 8,2 Mio. EUR, da es nicht zu dem durch die Arbeitsverwaltung prognostizierten Ausmaß an Fallzahlsteigerungen kam.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 9.134.815,16 EUR und Mehrauszahlungen in Höhe von 5.177.052,89 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 3.957.762,27 EUR.

Die Mehreinzahlungen im Investitionsbereich resultieren weitestgehend aus den nicht geplanten Einzahlungen des Landes für die Maßnahmen des Konjunkturpaketes II sowie aus zusätzlichen Veräußerungserlösen im Bereich der Grundstücke und Gebäude. Dagegen sind Mehrauszahlungen bei den Baumaßnahmen, bei der Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen und bei den aktivierbaren Zuwendungen angefallen. Dies resultiert insbesondere aus dem Abbau der Haushaltsreste (z.B. Haushaltsreste der Maßnahmen des Konjunkturpaketes II). Detaillierterläuterungen sind aus den Punkten 3.5 und 3.8 ersichtlich.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 2.135.400,00 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 2.158.259,12 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 22.859,12 EUR. Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass ein Kredit nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurde. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmit-

tein verändern. Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf - 5.725.975,22 TEUR.

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

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

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führt für das Haushaltsjahr 2010 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von -43.530.475,32 EUR. Durch diese Entnahme ergibt sich zum Stichtag 31. Dezember 2010 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 102.924.806,30 EUR.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2010 und dem Ergebnis 2010 je Teilhaushalt ermittelt.

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	200,00	160,80	- 39,20	- 19,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	200,00	160,80	- 39,20	- 19,6
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	58.200,00	72.575,74	+ 14.375,74	+ 24,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	58.200,00	72.575,74	+ 14.375,74	+ 24,7
Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	141.300,00	134.101,50	- 7.198,50	- 5,1
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	141.300,00	134.101,50	- 7.198,50	- 5,1
Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	203.900,00	209.235,12	+ 5.335,12	+ 2,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	203.900,00	209.235,12	+ 5.335,12	+ 2,6
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	789,11	+ 789,11	+ 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	789,11	+ 789,11	+ 100,0
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2010 und dem Ergebnis 2010 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.491.900,00	1.454.201,94	- 37.698,06	- 2,5
> Summe Investitionstätigkeit	5.000,00	2.805,44	- 2.194,56	- 43,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.496.900,00	1.457.007,38	- 39.892,62	- 2,7
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.077.960,00	1.123.206,39	+ 45.246,39	+ 4,2
> Summe Investitionstätigkeit	6.000,00	981,07	- 5.018,93	- 83,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.083.960,00	1.124.187,46	+ 40.227,46	+ 3,7
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.156.529,81	3.018.864,55	- 137.665,26	- 4,4
> Summe Investitionstätigkeit	6.500,00	6.328,74	- 171,26	- 2,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.163.029,81	3.025.193,29	- 137.836,52	- 4,4
Ref. 0100 Steuerungsdiens				
(ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.276.320,03	1.223.440,54	- 52.879,49	- 4,1
> Summe Investitionstätigkeit	3.400,00	13.131,55	+ 9.731,55	+ 286,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.279.720,03	1.236.572,09	- 43.147,94	- 3,4
Ref. 0130 Pressestelle				
(ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.413.096,41	1.380.559,26	- 32.537,15	- 2,3
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	534,60	+ 34,60	+ 6,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.413.596,41	1.381.093,86	- 32.502,55	- 2,3
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	183.619,28	172.669,03	- 10.950,25	- 6,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	860,33	+ 860,33	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	183.619,28	173.529,36	- 10.089,92	- 5,5
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	959.923,65	905.504,68	- 54.418,97	- 5,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				--
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.990.100,00	3.500.759,72	+ 510.659,72	+ 17,1
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	357,00	- 1.643,00	- 82,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.992.100,00	3.501.116,72	+ 509.016,72	+ 17,0
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	44.088.500,00	48.268.793,63	+ 4.180.293,63	+ 9,5
> Summe Investitionstätigkeit	3.112.500,00	11.634.454,42	+ 8.521.954,42	+ 273,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	47.201.000,00	59.903.248,05	+ 12.702.248,05	+ 26,9
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	
Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	8.370.500,00	8.522.387,67	+ 151.887,67	+ 1,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	7.087,38	+ 7.087,38	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	8.370.500,00	8.529.475,05	+ 158.975,05	+ 1,9
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	11.172.900,00	11.107.347,54	- 65.552,46	- 0,6
> Summe Investitionstätigkeit	437.000,00	579.261,71	+ 142.261,71	+ 32,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.609.900,00	11.686.609,25	+ 76.709,25	+ 0,7
FB 40 Schule und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	6.240.300,00	6.011.039,20	- 229.260,80	- 3,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.120.154,72	+ 1.120.154,72	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	6.240.300,00	7.131.193,92	+ 890.893,92	+ 14,3
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	555.800,00	1.158.331,87	+ 602.531,87	+ 108,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	81.860,40	+ 81.860,40	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	555.800,00	1.240.192,27	+ 684.392,27	+ 123,1
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	297.600,00	371.823,44	+ 74.223,44	+ 24,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	297.600,00	371.823,44	+ 74.223,44	+ 24,9
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	104.513.000,00	106.255.460,22	+ 1.742.460,22	+ 1,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	7.014,97	+ 7.014,97	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	104.513.000,00	106.262.475,19	+ 1.749.475,19	+ 1,7
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	17.094.057,00	19.598.235,90	+ 2.504.178,90	+ 14,6
> Summe Investitionstätigkeit	605.000,00	839.944,92	+ 234.944,92	+ 38,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	17.699.057,00	20.438.180,82	+ 2.739.123,82	+ 15,5

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	18.536.385,53	18.065.778,59	- 470.606,94	- 2,5
> Summe Investitionstätigkeit	4.209.400,00	4.899.749,61	+ 690.349,61	+ 16,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	22.745.785,53	22.965.528,20	+ 219.742,67	+ 1,0
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	32.090.535,70	27.729.255,60	- 4.361.280,10	- 13,6
> Summe Investitionstätigkeit	28.587.300,00	39.549.368,06	+ 10.962.068,06	+ 38,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	60.677.835,70	67.278.623,66	+ 6.600.787,96	+ 10,9
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	
Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	13.958.745,54	14.134.935,95	+ 176.190,41	+ 1,3
> Summe Investitionstätigkeit	24.200,00	117.076,53	+ 92.876,53	+ 383,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	13.982.945,54	14.252.012,48	+ 269.066,94	+ 1,9
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.604.219,57	27.731.638,61	+ 127.419,04	+ 0,5
> Summe Investitionstätigkeit	2.012.000,00	2.304.396,92	+ 292.396,92	+ 14,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	29.616.219,57	30.036.035,53	+ 419.815,96	+ 1,4
FB 40 Schule und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	59.375.559,72	57.745.189,67	- 1.630.370,05	- 2,7
> Summe Investitionstätigkeit	2.395.600,00	2.813.917,89	+ 418.317,89	+ 17,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	61.771.159,72	60.559.107,56	- 1.212.052,16	- 2,0
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	21.024.950,28	21.589.837,66	+ 564.887,38	+ 2,7
> Summe Investitionstätigkeit	124.600,00	419.179,06	+ 294.579,06	+ 236,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	21.149.550,28	22.009.016,72	+ 859.466,44	+ 4,1
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.041.569,34	994.842,59	- 46.726,75	- 4,5
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	4.245,29	+ 3.745,29	+ 749,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.042.069,34	999.087,88	- 42.981,46	- 4,1
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	192.172.828,11	183.918.504,86	- 8.254.323,25	- 4,3
> Summe Investitionstätigkeit	348.200,00	62.191,33	- 286.008,67	- 82,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	192.521.028,11	183.980.696,19	- 8.540.331,92	- 4,4
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	88.994.832,82	88.179.047,06	- 815.785,76	- 0,9
> Summe Investitionstätigkeit	1.593.000,00	1.405.592,47	- 187.407,53	- 11,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	90.587.832,82	89.584.639,53	- 1.003.193,29	- 1,1

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	45.000,00	32.435,07	- 12.564,93	- 27,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	2.964,50	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	45.000,00	35.399,57	- 9.600,43	- 21,3
Ref. 0630 Referat Baurecht				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.100.600,00	2.685.127,99	- 415.472,01	- 13,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	636,00	+ 636,00	100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.100.600,00	2.685.763,99	- 414.836,01	- 13,4
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.088.800,00	1.958.122,91	- 130.677,09	- 6,3
> Summe Investitionstätigkeit	2.215.200,00	2.068.069,94	- 147.130,06	- 6,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.304.000,00	4.026.192,85	- 277.807,15	- 6,5
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.288.900,00	2.943.600,43	- 345.299,57	- 10,5
> Summe Investitionstätigkeit	5.531.300,00	4.598.247,12	- 933.052,88	- 16,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	8.820.200,00	7.541.847,55	- 1.278.352,45	- 14,5
FB 67 Stadtgrün				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.171.558,00	3.021.551,73	- 150.006,27	- 4,7
> Summe Investitionstätigkeit	406.800,00	504.562,08	+ 97.762,08	+ 24,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.578.358,00	3.526.113,81	- 52.244,19	- 1,5
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	211.200,00	117.807,46	- 93.392,54	- 44,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	211.200,00	117.807,46	- 93.392,54	- 44,2
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe (ab 2010 bei Stabsst. 0800)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	304.375.600,00	338.608.190,32	+ 34.232.590,32	+ 11,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	+ --
> Summe Finanzierungstätigkeit	10.169.400,00	8.034.000,00	- 2.135.400,00	- 21,0
> Gesamtsaldo	314.545.000,00	346.642.190,32	+ 32.097.190,32	+ 10,2
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	512.008.015,00	554.577.877,37	+ 42.569.862,37	+ 8,3
> Summe Investitionstätigkeit	12.309.800,00	21.444.615,16	+ 9.134.815,16	+ 74,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	10.169.400,00	8.034.000,00	- 2.135.400,00	- 21,0
Finanzmittelveränderung	534.487.215,00	584.056.492,53	+ 49.569.277,53	+ 9,3

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	598.537,48	604.378,46	+	5.840,98
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	9.313,28	+	8.813,28
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	599.037,48	613.691,74	+	14.654,26
Ref. 0630 Referat Baurecht				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.305.620,65	3.792.313,71	-	513.306,94
> Summe Investitionstätigkeit	3.700,00	4.104,00	+	404,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	4.309.320,65	3.796.417,71	-	512.902,94
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	12.588.097,60	12.065.324,74	-	522.772,86
> Summe Investitionstätigkeit	3.696.000,00	3.548.174,70	-	147.825,30
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	16.284.097,60	15.613.499,44	-	670.598,16
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	26.963.956,03	27.346.549,14	+	382.593,11
> Summe Investitionstätigkeit	15.775.000,00	9.840.816,81	-	5.934.183,19
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	42.738.956,03	37.187.365,95	-	5.551.590,08
FB 67 Stadtgrün				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	16.133.494,70	15.808.334,54	-	325.160,16
> Summe Investitionstätigkeit	3.082.000,00	2.048.085,21	-	1.033.914,79
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	19.215.494,70	17.856.419,75	-	1.359.074,95
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	519.093,76	508.117,63	-	10.976,13
> Summe Investitionstätigkeit	200,00	0,00		200,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	519.293,76	508.117,63	-	11.176,13
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe (ab 2010 bei Stabsst. 0800)				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	6.500,00	0,00	-	6.500,00
> Summe Investitionstätigkeit	200,00	0,00	-	200,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Gesamtsaldo	6.700,00	0,00	-	6.700,00
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.505.400,00	28.322.103,66	+	816.703,66
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	19.153.800,00	16.995.540,88		2.158.259,12
> Gesamtsaldo	46.659.200,00	45.317.644,54	-	1.341.555,46
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	552.979.676,01	537.814.598,86	-	15.165.077,15
> Summe Investitionstätigkeit	61.873.800,00	67.050.852,89	+	5.177.052,89
> Summe Finanzierungstätigkeit	19.153.800,00	16.995.540,88	-	2.158.259,12
Finanzmittelveränderung	634.007.276,01	621.860.992,63	-	12.146.283,38

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 5: Privatrechtliche Entgelte	
Haushaltsansatz 2010:	6.594.600,00 EUR
Ergebnis 2010:	6.089.112,76 EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-505.487,24 EUR
Die Mindereinzahlungen sind im Wesentlichen bei den Pachteinnahmen für die Parkhäuser aufgetreten. Ein Teil der geplanten Einzahlungen für November und Dezember 2010 ist kassenwirksam erst im Jahr 2011 gebucht worden (rd. 180 TEUR), sodass sich hier Differenzen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt ergeben. Zusätzlich sind die Einnahmen aufgrund des insgesamt rückläufigen Trends bei der Nutzung städtischer Parkhäuser niedriger (rd. 315 TEUR) als geplant ausgefallen.	

FB 20 – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	
Haushaltsansatz 2010:	14.384.500,00 EUR
Ergebnis 2010:	18.787.215,22 EUR
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	4.402.715,22 EUR
Die Einzahlungen sind höher als geplant ausgefallen, weil der 4. Quartalsabschlag der Konzessionsabgabe der Braunschweiger Versorgungs-AG für 2009, der zum 31.12.2009 fällig war, erst Anfang Januar 2010 vereinnahmt wurde (2.952 TEUR). Außerdem sind höhere Einzahlungen bei der Erstattung der Vorsteuer erfolgt (rd. 634 TEUR), denen aber auch entsprechende Auszahlungen gegenüberstehen. Des Weiteren spiegeln sich die "Sonstigen periodenfremden Erträge" aus der Ergebnisrechnung bei der Finanzposition "Andere sonstige Einzahlungen" in der Finanzrechnung wider. Es wurden	

Pachten für November und Dezember 2009 i. H. v. 337 TEUR vereinnahmt (vgl. Erläuterungen zu den Erträgen, Zeile 23).

FB 50 Gesundheit und Soziales

FB 50 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2010: 67.866.100,00 EUR

Ergebnis 2010: 70.926.642,35 EUR

Abweichung vom Ansatz: 3.060.542,35 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung von rund 1.592 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt.

Die Differenz der Abweichung bei Kostenerstattungen und Kostenumlagen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2010 von rund 1,5 Mio. EUR ergibt sich aus dem Saldo der im Berichtsjahr 2010 im Ist realisierten Kasseneinnahmereste aus 2009 von rd. 2,2 Mio. EUR (Quotales System 700 TEUR, Wohngeld rund 572 TEUR, Personal- und Sachkostenerstattung für städtische Mitarbeiter durch die ARGE/Jobcenter rund 780 TEUR, Erstattung von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden rund 51 TEUR, Erstattungen für Maßnahmen der Gesundheitspflege rund 31 TEUR) und der 2010 neu entstandenen Kasseneinnahmereste -im Ist realisiert 2011- in Höhe von rd. 700 TEUR (Personal- und Sachkostenerstattung für städtische Mitarbeiter durch die ARGE/Jobcenter rund 570 TEUR, Erstattung von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden rd. 180 TEUR).

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 34: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2010: 10.169.400,00 EUR

Ergebnis 2010: 8.034.000,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.135.400,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen der Umschuldung bestehender Darlehen, bei denen die Zinsbindung ausgelaufen ist. Hierbei wird das Restkapital eines bestehenden Kredites bei der Bank

zurückgezahlt und in gleicher Höhe mit neuen Konditionen bei einer anderen Bank (Auszahlungen) aufgenommen. In 2010 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass ein Kredit nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurde. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände

Haushaltsansatz 2010: 4.541.910,00 EUR

Ergebnis 2010: 3.224.355,68 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.317.554,32 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung von rund 522.000 EUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt.

Des Weiteren wurden z.B. in den Projekten 4S.400009 "Global-Instandhaltung Schulen" und 5S.40021 "Mischprojekte Global-Instandhaltung Schulen" im Sachkonto 421110 - Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen - insgesamt Rückstellungen in Höhe von ca. 590.000 EUR gebildet. Diese Rückstellungen fließen nicht in das IST der Finanzrechnung ein, sind aber im Ansatz 2010 enthalten, führen daher hier zu Plan-Ist-Abweichungen.

Die weiteren Abweichungen ergeben sich durch andere, kleinere Rückstellungen.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2010: 50.426.511,00 EUR

Ergebnis 2010: 48.551.691,23 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.874.819,77 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung von rund 1.172 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt.

Darüber hinaus wurden zu Lasten der Ergebnisrechnung 2010 Rückstellungen in Höhe von rund 1.341 TEUR gebildet. Demgegenüber wurden Rückstellungen aus dem Jahresabschluss 2009 in Höhe von rund 672 TEUR zugunsten der Ergebnisrechnung 2010 verbraucht. Weder die Verschlechterung noch die Verbesserung wirken sich für die Finanzrechnung aus.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**FB 61 – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2010: 1.869.500,00 EUR

Ergebnis 2010: 1.351.991,62 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -517.508,38 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung begründet sich allein durch Maßnahmen im Bereich der Sanierung. Hier wurde der Planwert nicht erreicht, da aufgrund verringerter Gesamtzuschussleistungen des Bundes und des Landes bzw. einer nicht erfolgten Aufnahme des Sanierungsprojektes 4S.610025 – Städtebaulicher Denkmalschutz – Anpassungen in den Planmaßnahmen vorzunehmen waren, die sich insbesondere bei den Transferleistungen niedergeschlagen haben.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 35: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2010: 19.153.800,00 EUR

Ergebnis 2010: 16.995.540,88 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.158.259,12 EUR
(+ mehr/ - weniger)

s. Erläuterungen zu den Einzahlungen, Zeile 34

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

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

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2010	350.000,00	EUR
Planaktualisierung	88.875,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	438.875,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	7.841.676,12	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	7.402.801,12	EUR
Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen: Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 6,9 Mio. EUR sind auf im Jahr 2010 abgerufene Mittel vom Land für förderungsfähige Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II zurückzuführen. Mit den abschließenden Abrechnungen ist erst in 2011 zu rechnen. Das Konjunkturpaket II ist in der Umsetzung auf zwei Jahre (2009 und 2010) angelegt gewesen. Eine Einplanung der Einzahlungen und Auszahlungen ist aus Praktikabilitätsgründen bereits für das Haushaltsjahr 2009 erfolgt. Weiterhin sind nicht in 2010 eingeplante Einzahlungen für die Kita Broitzem (Projekt 5E.210068), die Kita Volkmarode (5E.210058) und das Städtische Museum (5E.210027) erfolgt. Die Einzahlungen waren bereits in den Vorjahren eingeplant gewesen. Dagegen steht die eingeplante Einzahlung für die Kita Lamme-Ost (5E.210086) in Höhe von 0,35 Mio. EUR aufgrund Verzögerungen beim Baufortschritt noch aus.		

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2010	2.350.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.350.000,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	3.285.760,26	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	935.760,26	EUR
Die Abweichung vom aktuellen Haushaltsansatz resultiert daraus, dass Grundstücksveräußerungen in einem größeren Umfang getätigt und dass Grundstücksveräußerungen zum Teil zu einem höheren Veräußerungserlös realisiert werden konnten als zunächst angenommen.		

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2010	0,00	EUR
Planaktualisierung	34.550,48	EUR
Haushaltsansatz aktuell	34.550,48	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.120.154,72	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	1.085.604,24	EUR
In die Zuwendungen aus Investitionstätigkeiten fließen vor allem die Landeszuschüsse für KP-II-Projekte ein. Diese Einnahmen wurden jedoch nicht in den Plan 2010 aufgenommen, da die Gesamtplanung der KP-II-Projekte bereits in 2009 erfolgt ist. Ausschlaggebend für die Gesamtabweichung von mehr als 1.000.000 EUR im Teilhaushalt des FB 40 sind folgende Landeszuschüsse ohne Planansatz in 2010:		
5E.400009	KPII – Sanierung BZA Franzses Feld	5.532,52 EUR
5S.400038	KPII – Sanierung Sportanlage Kralenriede	5.871,76 EUR
5S.400038	KP-II – Beschaffung interakt. Whiteboards	875.000,00 EUR
5S.400039	KP-II – Beschaffung digitaler Unterrichtsmedien	76.500,00 EUR
5S.400040	KP-II – BBS II Einrichtung Technologiezentrum	113.069,96 EUR
Gesamt:		1.075.974,24 EUR

FB 66 Tiefbau und Verkehr**FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2010	2.082.400,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.082.400,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.188.330,57	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 894.069,43	EUR

Die Mindereinnahmen sind im Wesentlichen bei folgenden Projekten durch in 2010 nicht geflossene Förderungen des Landes entstanden:

1. 5E.660008 - Bau AS Rüningen-Süd u. Umgehung

Plan: 540.000,00 EUR

Mindereinnahme: 320.000,00 EUR

2. 5E.660022 - Bau Geh- und Radwegnetz ABD BS-Süd-West

Plan: 260.000,00 EUR

Mindereinnahme: 260.000,00 EUR

3. 5E.660043 - Bau Radweg - Watenbüttel - Völkenrode

Plan: 127.400,00 EUR

Mindereinnahme: 127.400,00 EUR

4. 5E.660054 - Bau Radweg Rüningen/Geitelde

Plan: 195.000,00 EUR

Mindereinnahme: 195.000,00 EUR

Mindereinnahmen der Projekte gesamt:**902.400,00 EUR**

Die Umsetzungen der o. a. Maßnahmen haben sich aus verschiedensten Gründen zeitlich verzögert, sodass auch die Zuwendungen noch nicht abgerufen werden konnten.

Im Gegenzug sind bei diesen Maßnahmen aber auch Minderauszahlungen entstanden (vergleiche Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen), so dass der Finanzhaushalt 2010 entsprechend nicht belastet wurde.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

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

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2010	669.700,00	EUR
Planaktualisierung	1.493.066,77	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.162.766,77	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.597.558,84	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 565.207,93	EUR
Im Rahmen dieses Haushaltansatzes werden insbesondere Investitionen aus dem Programm IT - Informationstechnologie - geplant und bewirtschaftet. Über die im Laufe des Haushaltsjahres 2010 verausgabten Haushaltsmittel hinaus wurden weitere rd. 270.000 EUR durch Aufträge gebunden, die erst im Haushaltsjahr 2011 finanzwirksam werden. Im Programm IT waren im Haushaltsjahr 2010 mehr Instandhaltungsmaßnahmen als Investitionsmaßnahmen notwendig. Dementsprechend wurde der Ansatz für Investitionsmaßnahmen unterschritten. Im Gegenzug war der Ansatz für Instandhaltungsmaßnahmen nicht ausreichend. Die Mittel, die für Investitionsmaßnahmen bereitgestellt wurden, konnten jedoch nicht als Deckung für Instandhaltungsmaßnahmen dienen. Insoweit wurden die übrigen Mittel für Investitionsmaßnahmen nicht benötigt.		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		
Haushaltsansatz 2010	2.086.000,00	EUR
Planaktualisierung	705.639,17	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.791.639,17	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	1.074.517,24	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	943.998,64	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-773.123,29	EUR
Die Abweichung ist dadurch entstanden, dass Grundstücksverhandlungen teilweise noch nicht abgeschlossen werden konnten. Für die hierfür erforderlichen Zahlungen wurden Haushaltsreste auf den Haushalt 2011 übertragen.		

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2010	18.621.200,00	EUR
Planaktualisierung	23.601.468,93	EUR
Haushaltsansatz aktuell	42.222.668,93	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	821.015,20	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	27.178.255,48	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-14.223.398,25	EUR
Die Ursachen für die Summe der Abweichung sind je nach Baumaßnahme unterschiedlich. Zum Teil waren die Planungen und Abstimmungen mit den Nutzern noch nicht so weit, dass die Haushaltsmittel gänzlich abfließen konnten. Die Hochbaumaßnahmen mit einer Abweichung von > = 500 TEUR werden im Folgenden kurz erläutert:		

Projekt MP 4. IGS / Errichtung Bauwerk 4E.210056

Erst am 4. Mai 2010 erfolgte im VA der Objekt- und Kostenfeststellungsbeschluss für den 1. Bauabschnitt. Baubeginn war dann im Juni 2010. Die noch nicht verausgabten Mittel sind vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden.

Nicht verausgabtes Budget: 2.818 TEUR

Projekt Umbau Städtisches Museum 5E.210027

Im Laufe des Haushaltsjahres 2010 haben sich Umplanungen bei der Baumaßnahme aufgrund spezifischer Änderungswünsche ergeben. Dies hatte zur Folge, dass die Mittel nicht in voller Höhe verausgabt werden konnten. Von dem nicht verausgabten Budget waren am Jahresende jedoch 1.350 TEUR durch Aufträge gebunden.

Nicht verausgabtes Budget: 1.895 TEUR

Projekt Umbau Naumburgstraße 25/27 5E.210029

Die umfangreichen Haushaltsmittel konnten aufgrund spezifischer Änderungswünsche, die Umplanungen zur Folge hatten, nicht in voller Höhe verausgabt werden. Das nicht verausgabte Budget war jedoch vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden.

Nicht verausgabtes Budget: 1.356 TEUR

Projekt Neubau Landesverband Gartenfreunde BS 5E.210069

Da noch nicht in allen Punkten Einigkeit besteht, konnte der Erbbaurechtsvertrag mit dem Landesverband der Gartenfreunde noch nicht geschlossen werden. Die 1. Rate wurde bereits abgefordert und die weiteren Raten werden voraussichtlich im Laufe des Jahres 2011 jeweils nach vorgegebenem Baufortschritt gezahlt.

Nicht verausgabtes Budget: 480 TEUR

Projekt PPP GY Ricarda-Huch-/NO 5E.210094

Die Errichtung eines Ergänzungsbaus für den Ganztagsbetrieb des GY Ricarda-Huch/NO war ursprünglich im Rahmen der Umsetzung des Konjunkturpaketes II vorgesehen. Nachträglich wurde jedoch festgelegt, dass eine Umsetzung der Maßnahme im Rahmen des geplanten PPP-Projektes „Sanierung GY Ricarda-Huch/NO“ erfolgen soll. Da sich das PPP-Projekt erst in der Vorbereitung befindet, konnten die hierfür eingeplanten Mittel nicht abfließen.

Nicht verausgabtes Budget: 1.481 TEUR

FB 20 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2010	7.747.600,000	EUR
Planaktualisierung	4.099.605,53	EUR
Haushaltsansatz aktuell	11.754.205,53	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	10.813.494,44	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget
(+ mehr/ - weniger) **- 940.711,09 EUR**

Die Abweichung ist auf Minderauszahlungen bei der Krankenhausumlage zurückführen. Im Rahmen der Krankenhausfinanzierung fördern die Bundesländer ihre Krankenhausträger in ihren Investitionen. Die Kommunen werden wiederum seitens des Landes an der Aufbringung dieser Fördermittel durch die Krankenhausumlage beteiligt. Im für die Krankenhausumlage 2010 zugrunde liegenden Bemessungszeitraum haben die Krankenhausträger beim Land Niedersachsen weniger Fördermittel als erwartet abgerufen. Infolgedessen ist auch die von der Stadt Braunschweig aufzubringende Krankenhausumlage um rd. 0,7 Mio. EUR geringer ausgefallen als geplant.

Des Weiteren ist ein Haushaltsrest aus 2009, der als Investitionszuschuss gegenüber dem Landesverband der Gartenfreunde deklariert war, in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR nicht zur Auszahlung kommen, weil der Erbbaurechtsvertrag in 2010 nicht abgeschlossen werden konnte.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2010	2.012.000,00	EUR
Planaktualisierung	802.946,12	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.814.946,12	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	2.243.580,98	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 571.365,14	EUR
Die geringeren Auszahlungen sind im Wesentlichen auf Verzögerungen bei den Ausschreibungen für die Beschaffung von Spezialfahrzeugen, auf längere Lieferfristen sowie auf die Personalfuktuation im Bereich Technik des Fachbereiches Feuerwehr zurückzuführen (z. B. Projekte 5S.370010 und 5S.370014).		

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2010	221.000,00	EUR
Planaktualisierung	4.591.066,40	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.812.066,40	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	110.973,44	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	475.460,34	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 4.225.632,62	EUR

Die Planansätze für investive Baumaßnahmen innerhalb des FB 40 befinden sich im Wesentlichen in vier KP-II-Projekten.

Die beiden Grünbaumaßnahmen 5E.400009 „Sanierung Bezirkssportanlage Franzsches Feld“ und 5E.400010 „Sanierung Sportanlage Kralenriede“ konnten in 2010 lediglich begonnen werden, so dass in diesen beiden Projekten Minderauszahlungen in Höhe von rd. **1.656 TEUR** und **885 TEUR** entstanden sind. Die Mittel wurden ins Jahr 2011 übertragen und werden dann auch zur Auszahlung kommen.

Für das Projekt 5S.400038 „Beschaffung interaktiver Whiteboards“ standen in 2010 rd. 963 TEUR für IT-Baumaßnahmen zur Verfügung. Die Auszahlungen für interaktive Whiteboards im Bereich der IT-Baumaßnahmen erfolgten aber lediglich in Höhe von rd. 171 TEUR (Zeile 26), um die notwendigen EDV-Vernetzungen u. ä. in den Schulen zu finanzieren. Weitere Auszahlungen in Höhe von rd. 665 TEUR wurden als Erwerb von beweglichem Sachvermögen gebucht, da die Beschaffung der interaktiven Whiteboards selbst keine Baumaßnahme, sondern Investitionen in Sachvermögen darstellen. Dadurch kommt es für das Projekt 5S.400038 im Jahr 2010 insgesamt in Zeile 26 zu einer Minderauszahlung von rd. **792 TEUR**. Hinzu kommt auch hier, dass das Vorhaben noch nicht abgeschlossen werden konnte und Haushaltsreste in das Jahr 2011 übertragen worden sind.

Ähnlich verhält es sich im Projekt 5S.400040 „BBS II – Technologiezentrum“. Der Ansatz von 634.700 € wurde auf der Finanzposition 787110 „Hochbaumaßnahmen – Projekte“ geplant. Für das Technologiezentrum sind aber keine Baumaßnahmen, sondern umfangreiche Beschaffungen vorgesehen. Entsprechend fanden keine Mittelabflüsse bei den Baumaßnahmen statt und es sind lediglich rd. 261 TEUR als Erwerb von beweglichem Sachvermögen gebucht worden. Daher ist für die Zeile Baumaßnahmen eine Minderauszahlung in Höhe von rd. **635 TEUR** entstanden. Für die noch vorhandenen Mittel wurden Beschaffungen bereits eingeleitet, die im Laufe des Jahres abgeschlossen werden.

FB 41 Kultur

FB 41 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2010	73.500,00	EUR
Planaktualisierung	1.199.638,90	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.273.138,90	EUR
abzgl. sonst. Verb□ 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	415.736,04	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 857.402,86	EUR
Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus Minderausgaben im Bereich Museen und Sammlungen. Insgesamt wurden hier bei den Projekten Ausbau, Herrichtung und Ausstattung des Schlossmuseums (4E.410001 und 4E.410002) rd. 663 TEUR nicht verausgabt. Hier wurden u. a. mehr Instandhaltungsmaßnahmen und weniger Investitionen als geplant durchgeführt. Die Mittel für Investitionen konnten jedoch nicht zur Deckung herangezogen werden, sodass ein Betrag in Höhe von rd. 209 TEUR nicht benötigt wurde. Daneben gab es zeitliche Verzögerungen, infolge dessen die restlichen Mittel nicht verausgabt werden konnten. Zudem wurden rund 165 TEUR im Rahmen des Konjunkturpaketes II für das Projekt Schlossmuseum (5E.410003) aufgrund zeitlicher Verzögerungen nicht verausgabt.		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen		
Haushaltsansatz 2010	1.462.000,00	EUR
Planaktualisierung	3.851.993,03	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.313.993,03	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.223.532,92	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 4.090.460,11	EUR
Für das Projekt Jugendherberge/Neubau (5E.510002) stand ein Budget in Höhe von 3 Mio. EUR zur Verfügung. Die Erteilung der Baugenehmigung ist für Sommer 2011 vorgesehen, sodass mit dem Bau noch nicht begonnen werden konnte. Durch diese bauliche Verzögerung kam es im Haushaltsjahr 2010 zu keiner Auszahlung. Die Zahlung/Weiterleitung der bereitgestellten Mittel für den Neubau der Jugendherberge hängt mit dem Baufortschritt des Projektes zusammen. Mit Mittelabflüssen ist daher erst im Haushaltsjahr 2011 zu rechnen. Die restliche Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass u. a. bei den Projekten U3-Ausbau von Krippenplätzen (4S.510018) und Globale Zuschüsse an Kindertagesstätten (4S.510019) mehr Ansätze für Investitionen geplant waren und letztendlich mehr Aufwandszahlungen angefallen sind. Die Investitionsmittel konnten nicht zur Deckung herangezogen werden und wurden daher nicht benötigt.		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2010	2.174.600,00	EUR
Planaktualisierung	2.091.827,44	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.266.427,44	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	3.152.505,70	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 1.113.921,74	EUR
Die Abweichung der verausgabten Budgetmittel zum aktuellen Haushaltsansatz beruht auf Ansätzen im Rahmen des Sanierungshaushaltes. Für das Projekt 4S.610009 - Sanierungsgebiet Soziale Stadt wurde mit einer höheren Bezuschussung durch das Land gerechnet. Aufgrund des Wegfalls von Förderbeträgen konnten synonym auch die Auszahlungsansätze nicht in Anspruch genommen werden. Darüber hinaus sind in 2010 mehr Aufwandsmaßnahmen als geplant durchgeführt worden. Die Investitionsmittel konnten zur Deckung nicht herangezogen werden, so dass die Mittel in 2010 nicht in Anspruch genommen werden konnten. Weiterhin hat bei dem Projekt Sanierungsgebiet Westbahnhof EFRE (4S.610018) kein Mittelabfluss stattgefunden, da sich die Projektrealisierung verzögert hat. Hintergrund hierfür sind die Erstellung mehrerer Verkehrsvarianten für den Ausbau der geplanten Straßen und die Überarbeitung der Projektmaßnahme in Abstimmung mit dem Land, um dessen Anforderungen berücksichtigen zu können und so die Zuschussgelder zu sichern.		

FB 61 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2010	1.358.100,00	EUR
Planaktualisierung	400.000,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.758.100,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	365.000,00	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.393.100,00	EUR

Für die Planaktualisierung im Volumen von 400.000,00 EUR sind Haushaltsübertragungen aus dem Jahr 2009 für die nachfolgend benannten Zuschussarten verantwortlich.

So wurden für die beabsichtigte Förderung von Gestaltungsmaßnahmen im Bereich des Bohlweges 200.000,00 EUR übertragen, um für im Jahr 2010 gestellte Förderanträge über ausreichende Budgetmittel verfügen zu können. Tatsächlich wurde jedoch im Jahr 2010 kein Antrag gestellt. Somit ist es hier auch zu keinem Mittelabfluss gekommen.

Weiterhin wurden für Anträge auf Förderung zur Schließung kriegsbedingter Baulücken 200.000,00 EUR übertragen. Im Jahr 2010 konnte allerdings die Prüfung der vorliegenden Anträge noch nicht abgeschlossen werden, weshalb es auch hier zu keinem Mittelabfluss gekommen ist.

Die weiteren Abweichungen ergeben sich aus dem Bereich des Sanierungshaushaltes. Für die Projekte Stadtumbau Weststadt (4S.610020) und Soziale Stadt (4S.610009) gab es weniger Städtebauförderungsmittel als geplant. In der Folge wurden auch weniger Städtebaumittel durch die Stadtverwaltung bereitgestellt. Darüber hinaus sind in 2010 für das Projekt Soziale Stadt mehr Aufwandsmaßnahmen durchgeführt worden, so dass die nicht zur Deckung heranziehenden Investitionsmittel in 2010 zum Teil übrig waren.

FB 66 Tiefbau und Verkehr**FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen**

Haushaltsansatz 2010	15.732.500,00	EUR
Planaktualisierung	7.466.649,15	EUR
Haushaltsansatz aktuell	23.199.149,15	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	720.928,71	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	9.796.498,46	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	12.681.721,98	EUR

Zum Jahreswechsel 2010/2011 standen den dargestellten Minderauszahlungen ein nicht unerheblicher Anteil von bereits vergebenen Aufträgen gegenüber, d. h. die Maßnahmen verliefen weitestgehend planmäßig, konnten jedoch zahlungsmäßig noch nicht abgewickelt werden. Darüber hinaus haben folgende Sachverhalte zu den Minderausgaben geführt:

A) Die Realisierung der nachstehend genannten Maßnahmen hat sich verzögert, da zum Teil noch Beschlüsse der Ratsgremien ausstanden bzw. die Verfügbarkeit von Grundstücken noch nicht gegeben war:

5E.660009	Mittelweg (2. BA)	Minderausgabe:	1.532.043,94 EUR
5E.660054	Radweg Rüningen - Geitelde	Minderausgabe:	357.454,59 EUR
5E.660060	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd	Minderausgabe:	<u>838.009,13 EUR</u>
Zwischensumme			2.727.507,66 EUR

B) Auf den Fortschritt der Baumaßnahme AS Rüningen-Süd hatte auch die Entscheidung über das Gewerbegebiet Rüningen-West Einfluss. Darüber hinaus gab es Planabweichungen bei der Zahlung der Investitionsraten für die beiden nachstehend genannten Projekte. Der Zeitpunkt der Zahlung ist abhängig von der Anforderung des Landes.

5E.660008	AS Rüningen-Süd	Minderausgabe:	1.242.228,67 EUR
5E.660022	Geh- und Radwegenetz	Minderausgabe:	<u>480.787,22 EUR</u>
Zwischensumme			1.723.015,89 EUR

C) Die Bauverzögerungen durch den Entzug des Auftrags und Neuvergabe bei der Maßnahme Brücke Fallersleber Tor hatten auch Einfluss auf die Fallersleber Straße und haben dazu geführt, dass nicht vorhersehbare Haushaltsausgabereste entstanden sind:

5E.660007	Brücke Fallersleber Tor	Minderausgabe:	1.848.479,05 EUR
5E.660032	Fallersleber Straße	Minderausgabe:	<u>1.550.165,77 EUR</u>
Zwischensumme			3.398.644,82 EUR

FB 66 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2010	0,00	EUR
Planaktualisierung	1.297.968,13	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.297.968,13	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	4.351,24	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget
(+ mehr/ - weniger) **- 1.293.616,89 EUR**

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus dem KP II-Projekt 5S.660059 – KP II Breitbandversorgung. Für das Projekt 5S.660059 – KP II Breitbandversorgung waren Fördermittel des Landes in Höhe von 875 TEUR zur Ausgabe vorgesehen. Die Maßnahme wurde jedoch nicht zur Umsetzung bewilligt, sodass die Zuwendungen nicht verausgabt werden konnten.
Minderausgabe: 875.000,00 EUR

FB 67 Stadtgrün**FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen**

Haushaltsansatz 2010	2.195.600,00	EUR
Planaktualisierung	3.103.459,50	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.299.059,50	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	17.826,28	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.019.676,15	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget
(+ mehr/ - weniger) **- 4.261.557,07 EUR**

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Projekten:

Projekt BV Nibelungenplatz - 5E.670021

Die Tiefbaumaßnahmen zur Herstellung des Nibelungenplatzes sind Teil der Leitungs- und Straßenausbauarbeiten des Mittelweges, d. h. zeitlich und baulich gekoppelt an den Straßenausbau Mittelweg. Durch die Verzögerung bei der Straßenbaumaßnahme Mittelweg ist es dementsprechend auch zu einer Verzögerung beim Bau des Nibelungenplatzes gekommen. Aus dem Budget in Höhe von **700 TEUR** sind folglich keine Mittel ausgegeben worden.

Projekt VW-Halle/Herrichtung Randbereich - 5E.670010

Im Jahr 2010 stand ein Budget inkl. Haushaltsresten in Höhe von rd. **329 TEUR** zur Verfügung. Die Voraussetzungen für die Realisierung des Projektes waren in 2010 nicht gegeben.

Des Weiteren ist es bei einer Vielzahl von Projekten, bedingt durch lange und aufwendige Vergabeverfahren, zu Bauverzögerungen gekommen bzw. die Rechnungsstellung hat sich in das Folgejahr verschoben, sodass die Mittel nicht verausgabt werden konnten. Zum Jahresabschluss existierten bei diversen Projekten bereits Beauftragungen. Nachfolgend werden die Projekte genannt, die jeweils eine Minderauszahlung von über 100 TEUR aufweisen:

5E.670001 - Weddeler Grabenniederung	195 TEUR
5E.670007 - Südsee/Wiederherstellung Grünanlagen/Infrastruktur	163 TEUR
5E.670013 - Volkmarode Nord Erschließung	390 TEUR
5E.670002 - Sportanlage Lamme Errichtung	126 TEUR
5E.670003 - Wallanlagen/Sanierung	130 TEUR
5E.670005 - Hauptschulgarten/Sanierung	120 TEUR
5E.670015 - Lammer Busch-West/Erschließung	142 TEUR
5E.670027 - Schunterterassen/Erschließung	104 TEUR
5S.670007 - FB 67 Stadtwald/Natursch. Riddagshausen	109 TEUR
5S.670012 - Rekonstruktion hist. Park-u. Grünanlagen	106 TEUR
5S.670046 - FB 67 Global Baum. Freizeitwegenetz	111 TEUR
5S.670048 - FB 67 Global Baum. Grünflächen Abt. 67.2	143 TEUR
5S.670049 - FB 67 Global Baum. Kinderspielflächen	152 TEUR
5S.670055 - Ersatz/Neubau Flutlichtanlage	221 TEUR
Gesamtsumme:	2.212 TEUR

FB 67 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2010	886.400,00	EUR
Planaktualisierung	3.306.658,31	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.193.058,31	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2010/2011	20.175,26	EUR
abzgl. Ergebnis 2010	1.028.409,06	EUR
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 3.144.473,99	EUR
Die Abweichung ist im Wesentlichen durch das Projekt Aktionsplan Luftreinhaltung/KFZ und Maschinen (5S.670042) entstanden. Hier stand ein Budget inkl. Haushaltsreste in Höhe von 3.326.375 EUR zur Verfügung. Hiervon wurden nur 657.271 EUR verausgabt. In einem Kostenvolumen von rd. 270.000 EUR sind bereits weitere Aufträge vergeben worden. Eine Abrechnung konnte aufgrund der verspäteten Auslieferung von bestellten Fahrzeugen in 2010 nicht mehr erfolgen. Zudem hat sich ergeben, dass zur Umsetzung des Projektes mehr Personalkapazitäten als bisher angenommen erforderlich sind. Ab 2011 werden entsprechend die Kapazitäten verstärkt.		

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 89 NGO

3.5.1 Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)

Bedarf besteht bei:					Deckung erfolgt durch:					Entscheidung		
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag	vom	durch
1	FB 66	1.54.5400.02	445710	Bereitstellung von Straßen/Wegen/Plätzen/ Erstattung an private Unternehmen	385.900,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	385.900,00	16.11.2010	Rat
2	Ref. 0500	1.31.3119.40	426120	Sozialreferat/ Aus-und Fortbildung,Umschulung	4.500,00	FB 10	1.11.1153.01	426120	Personalwirtschaft, -entwicklung und Organisation/ Aus-und Fortbildung,Umschulung	4.500,00	22.11.2010	FBL
3	FB 41	1.25.2811.10	431810	Projekt- und Konzeptionsförderung sonstige Kulturpflege/ Zuschüsse an übrige Bereiche	55.500,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	55.500,00	18.11.2010	Dez. IV
4	Ref. 0120	1.12.1210.02	427110	Wahlen und Abstimmungen/ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	89.500,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	89.500,00	29.11.2010	Dez. IV
5	FB 41	1.25.2811.14	427110	Einmalige Großprojekte sonstige Kulturpflege/ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	102.200,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	102.200,00	18.11.2010	OBM
6	FB 40	1.21.2410.13	442940	Schülerbeförderung	28.800,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	28.800,00	10.12.2010	FBL
7	FB 40	1.21.2410.13	442940	Schülerbeförderung	455.200,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	455.200,00	14.12.2010	Rat
8	polit. Gremien	000-1400	431810	Stadtbezirksräte/ Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00	FB 10	1.11.1153.01	427190	Personalwirtschaft, -entwicklung und Organisation/ Sonstige Sachaufwendungen	1.000,00	07.01.2011	FBL
9	FB 37	1.12.1270.11	445810	Notfallrettung/ Erstattung an übrige Bereiche	490.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6110.01	301310	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen/ Gewerbesteuer	490.000,00	22.02.2011	Rat
10	versch.	verschiedene	40* 41*	Personalaufwendungen	682.100,00	Allg. Finanz-wirtschaft	200-8503	408110	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Deckungsreserven	682.100,00	07.06.2011	OBM
11	versch.	verschiedene	405110	Rückstellungen für Pensionen Beamte	2.100.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	1.61.6120.01	358330	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Ford. GewSt	2.100.000,00	28.06.2011	Rat
					4.394.700,00					4.394.700,00		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Mehraufwendungen in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR sind durch das Konjunkturpaket II (KP II) begründet. Diese Mehraufwendungen wurden durch Ratsbeschluss vom 21. September 2010 (Drucksache Nr. 13770/10) überplanmäßig gemäß § 89 NGO bereitgestellt. Die überplanmäßigen Mittel sind in der nachfolgenden Zusammenstellung unter 3.5.2.1 a „Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO – KP II“ ausgewiesen. Darüber hinaus sind in dieser Aufstellung auch nachrichtlich die überplanmäßig bereits in 2009 bereitgestellten Mittel des Konjunkturpaketes II aufgeführt.

Unter 3.5.2.1 b sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO – ohne KP II mit einem Gesamtbetrag von rund 6,9 Mio. EUR zusammengestellt.

3.5.2.1 a Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO - KP II

Id./Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	5E.610002	5E.610002.00.500.613	787310	KPII - Altassan, Sibox - Bauwerk	390.000,00	1.56.5610.09 5S.660059.00.500.663 5S.200019.99.625	427110 781710 781110	Bodenschutz/ Altassen KPII - Breitbandversorgung Krafterhausanlage	172.000,00 125.000,00 93.000,00	21.09.2010 21.09.2010 21.09.2010	Rat Rat Rat
					390.000,00				390.000,00		

nachrichtlich aus 2009

Id./Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	5E.210055	5E.210055.00.500.213	787110	GY HyF Abt. Leinhardt, San. - Bauwerk	2.166.800,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210055.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	541.700,00 1.625.100,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
2.	5E.210070	5E.210070.00.500.213	787110	GS Heideberg, Ganztagsb. - Bauwerk	3.410.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210070.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	963.800,00 2.446.200,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
3.	5E.210071	5E.210071.00.500.213	787110	GS Wenden, Sanierung- Bauwerk	4.250.700,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210071.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	1.062.675,00 3.188.025,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
4.	5E.210072	5E.210072.00.500.213	787110	GS Heinrichstr., Ganztagsb. - Bauwerk	2.472.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210072.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	634.550,00 1.837.650,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
5.	5E.210073	5E.210073.00.500.213	787110	GS Kralenriede, San. - Bauwerk	1.195.300,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210073.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	288.825,00 896.475,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
6.	5E.210074	5E.210074.00.500.213	787110	Kita Lefelde, San. - Bauwerk	429.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210074.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	107.300,00 321.900,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
7.	5E.210075	5E.210075.00.500.213	787110	Kita Schurstedl, San. - Bauwerk	1.300.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210075.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	325.000,00 975.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
8.	5E.210076	5E.210076.00.500.213	787110	JZ Neustadtruhe, San. - Bauwerk	780.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210076.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	195.050,00 585.150,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
9.	5E.210077	5E.210077.00.500.213	787110	JZ Rotation, San. - Bauwerk	448.700,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210077.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	112.175,00 336.525,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
10.	5E.210081	5E.210081.00.500.213	787110	Ausstellungsh. f. zeit. Kunst - Bauw.	578.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210081.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	144.500,00 433.500,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
11.	5E.210082	5E.210082.00.500.213	787110	Umb./Neubau Altersgest. Glesm. - Bauw	984.900,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210082.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	246.225,00 738.675,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
12.	5E.210084	5E.210084.00.500.213	787110	GY Martino-Katharinenn. Ew. - Bauwerk	2.000.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210084.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	563.200,00 1.436.800,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT

1.	5E.610002	5E.610002.00.500.613	787310	KPII - Alltasan, Sibbox - Bauwerk	390.000,00	1.56.5610.09 5S.660059.00.500.663	427110 781710	Bodenschutz/ Alltasan KPII - Breitbandversorgung	172.000,00 125.000,00	21.09.2010 21.09.2010	Rat Rat
13.	5E.210094	5E.210094.00.500.213	787110	GY Ricardo-Huch/NO Garztagshof, - Bauw.	1.600.000,00	5S.200019.99.525	781110	Krakerhausanlage	93.000,00	21.09.2010	Rat
14.	5E.400009	5E.400009.00.500.413	787230	KPII - BZA Franzisches Feld - Bau	1.705.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400009.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	426.250,00 1.278.750,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
15.	5E.400010	5E.400010.00.500.413	787230	KPII - Sportanlage Kralenrede - Bau	915.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400010.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	228.750,00 686.250,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
16.	5S.400038	5S.400038.00.500.213	787230	KPII - Beschaffung interakt. Whiteboards	972.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.400038.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	97.200,00 875.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
17.	5S.400039	5S.400039.00.510	787230	KPII - Beschaffung digitale Untermedien	85.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.400039.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	8.500,00 76.500,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
18.	5S.400040	5S.400040.00.500.406	787110	KPII - BBS II Einr. Technologiez.-Aust.	869.500,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400040.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	87.500,00 782.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
19.	5E.410003	5E.410003.00.500.214	783110	Einrichtung Schlossmuseum - Techn. Anl.	390.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.410003.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	98.000,00 292.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
20.	5E.610002	5E.610002.00.500.613	787310	KPII - Alltasan, Sibbox - Bauwerk	1.632.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.610002.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	564.300,00 1.067.900,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
21.	4E.660004	4E.660004.02.505	427115	KPII - Breitbandversorgung Aufwand	17.800,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	17.800,00	16.02.2010	RAT
22.	5S.660059	5S.660059.00.500.663	781710	KPII - Breitbandversorgung - Bauwerk	1.000.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.660059.00.560	681110	Vorausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitorzuweisung KP II	125.000,00 875.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
					29.202.700,00				29.202.700,00		

3.5.2.1 b Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO

Id. N.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung vom	durch
1.	AS 000001	AS 000001.03.505	422110	Instandhaltung Fraktion Die Grünen	2.200,00	1.11.1110.01	442110	Politische Führung	2.200,00	11.01.2001	FBL 20
2.	AS 000004	AS 000004.00.505	422140	Ref. 0120: Instandhaltungen	8.100,00	012-0000	427145	Ref. 0120 Leitung	8.100,00	06.01.2011	Stl0200
3.	SS 000006	SS 000006.00.515	783125	Ref. 0120: GV-G-Sammelprojekt	18.000,00	1.12.1210.02	427110	Wahlen und Abstimmungen	18.000,00	08.09.2010	Ref.L. 0120
4.	SS 000006	SS 000006.00.515	783125	Ref. 0120: GV-G-Sammelprojekt	7.000,00	1.12.1210.02	427110	Wahlen und Abstimmungen	7.000,00	05.10.2010	Ref.L. 0120
5.	SS 000009	SS 000009.00.515	783125	0140: Beschaffung eines Bürodienststuhls	100,00	1.11.1120.02	443180	Dienstreisen, Fahrtkostenersatz	100,00	12.11.2010	Ref.L 0140/0200.11
6.	SS 000010	SS 000010.00.515	783125	Ref. 0150: GV-G-Sammelproj. - 3 Regale, 1 Drehstuhl	900,00	SS.100002.01.515	783125	FB 10 : GV-G-Sammelprojekt	900,00	02.02.2011	Ref.LIn 0140
7.	SS 000011	SS 000011.01.515	783125	Ref. 0300: GV-G-Sammelproj. - Bücher, Zeitschriften	3.600,00	1.11.1125.04	443180	Sonstige Leistungen	3.600,00	14.02.2011	FBL 01
8.	AS 100004	AS 100004.00.505 AS 100004.00.505 AS 100004.00.505	421110 445520 445526	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	73.100,00 2.900,00 27.800,00	1.11.1145.01	443135	Bankgebühren, Porto	103.800,00	08.07.2011	Dez. VII
9.	AS 100005	AS 100005.00.505	422120	FB 10: Klimatisierung Serverraum	51.000,00	1.11.1165.02	443120	Fernsprech, Internetaufwendungen	51.000,00	25.02.2011	Dez. VII
10.	SE 100002	SE 100002.00.520	786310	FB 10: Versorgungsrücklage - Erhöhung Hebesatz	900,00	SS.100002.01.515	783125	GVG Sammelprojekt	900,00	20.01.2011	FBL 10
11.	SE 100002	SE 100002.00.520	786310	FB 10: Versorgungsrücklage - Nachförderung	39.500,00	1.11.1160.03	428120	Personalbetreuung	39.500,00	28.04.2011	Dez. II
12.	SS 100001	SS 100001.00.515	783125	FB: Erw. bzw. Sachverm. Mobiliar-Personalvertr.	500,00	SS.100002.03.515	783125	FB 10 GV/G Sammelprojekt	500,00	20.01.2011	FBL 10
13.	SS 100004	SS 100004.00.510	783110 783120	FB 10: Erweiterung Calcicenter-Software FB 10: Erweiterung Calcicenter-Software	1.400,00 1.800,00	SS.100002.04.515	783125	FB 10 GV/G-Sammelprojekt	3.200,00	20.01.2011	FBL 10
14.	AS 200002	AS 200002.01.505	446210	FB 20 Erstattung Walter See	55.900,00	AS 200036.00.505	422140	FB 20 Wartung Software	55.900,00	03.01.2011	Dez.IV
15.	AS 200002	AS 200002.01.505	446210	FB 20 Erstattung Walter See	5.100,00	1.11.1167.01	431510	Gebäudemangement	5.100,00	06.01.2011	FBL20
16.	SS 200003	SS 200003.00.510	783110	FB 20 Global-Sachanlagen	135.500,00	SS.200019.99.525	781110	FB 20 Krankenhausanlage	135.500,00	04.01.2011	OBM
17.	AE 210003	AE 210003.00.505	445526	FB 20 GS Bürgerstr. Sanierung	12.000,00	1.61.6110.01	301310	Gewbesteuer	12.000,00	27.05.2011	FBL20
18.	AE 210004	AE 210004.00.505	446526	FB 20 GS Wenden Sanierung	5.600,00	AE 210001.00.505	421110	FB 20 Feuerwehrhauptwache/Dachsan.	5.600,00	19.04.2011	FBL 20
19.	AE 210036	AE 210036.00.505	421110	FB 20: BBS V Kastanienallee/Sanierung	113.100,00	AE 210057.02.505 AS 210037.00.505 AS 210054.01.505	421110 421110 421110	GS Klinghof/Ganztagsbetrieb FB 20: Global Instandhaltung Untersuch. GS Heinrichstr./Ganztagsbetrieb	19.300,00 8.600,00 6.000,00	19.07.2011 19.07.2011 19.07.2011	Dez. VII i. V. f. OB Dez. VII i. V. f. OB Dez. VII i. V. f. OB
20.	AE 210074	AE 210074.00.505	421110	Erneuerung Gastheizkessel GS Gartenstadt	24.100,00	AE 210009.00.505 AE 210024.00.505 AE 210065.00.505 AE 210005.00.505	421110 421110 421110 421110	GS Bebelhof Sanierung RS J.-F.-Kennedyplatz, Sanierung GS Volkmarode, Sanierung RS J.-F.-Kennedyplatz, Sanierung	5.600,00 6.000,00 6.500,00 6.000,00	18.10.2010 18.10.2010 18.10.2010 18.10.2010	FBL 20 FBL 20 FBL 20 FBL 20
21.	AE 210067	AE 210067.01.505	427130	FB 20: Aufwand städtisches Museum	6.100,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zweisungsnr./ Umlagen	6.100,00	16.06.2011	Stl0200

Id.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung
22.	4E 210075	4E 210075.00.505	421110	FB 20 GS Euth Stein Trockenlegung Keller	10.000,00	4E 210011.00.505	421110	GS Ischlestraße, Sanierung	10.000,00	22.12.2010 FBL 20
	4S 210029	4S 210029.00.505	421110	GY Gaudschle/Sanierung	13.100,00	4E 210035.00.505	421110	Otto-Bernemann-Schule (Abt. Alle Waage)	13.100,00	19.07.2011 StII.0200
23.	4S 210030	4S 210030.00.505	421110	FB 20 Global Instantrh. Parkhäuser, Tiefgarage Magn	20.000,00	1 E 61.610.01	301310	Steuern allgen Zweisprung/ Umfragen	20.000,00	10.01.2011 FBL 20
	4S 210030	4S 210030.00.505	445526	FB 20 Global Instantrh. Parkhäuser, Tiefgarage Magn	4.000,00	4S 210013.00.505	445526	FB 20 Instantrhaltung Grundvermögen	4.000,00	10.01.2011 FBL 20
24.	4S 210034	4S 210034.00.505	421110	FB 20 Global Instantrh. Zensus	49.000,00	1.31.3121.10	446110	Leistungen für Unterkunft und Heizung	49.000,00	03.09.2010 Dez II
25.	4S 210034	4S 210034.00.505	421110	FB 20 Global Instantrh. Alg.	122.700,00	1.31.3121.10	446110	Leistungen für Unterkunft und Sozialhilfe	122.700,00	13.08.2010 OBM
26.	4S 210034	4S 210034.00.505	421110	FB 20 Global Instantrh. Alg.	25.000,00	1.36.3860.02.02	431810	FB 51 Zuschüsse an übrige Bereiche	25.000,00	03.01.2011 FBL 20
27.	4S 210034	4S 210034.00.505	421110	FB 20 Global Instantrh. Alg.	16.900,00	4E 210035.00.505	421110	Otto-Bernemann-Schule (Abt. Alle Waage)	7.000,00	18.07.2011 FBL 20
					4E 210045.00.505		421110	HS Sophienstraße/Sanierung	9.900,00	18.07.2011 FBL 20
28.	4S 219999	4S 219999.05.505	445526	FB 20 Lieferder Weg 1/Kinder-u-Jugendzentrum	19.400,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	19.400,00	11.03.2011 FBL 20
29.	SE 210007	SE 210007.00.500.213	787110	FB 20 GS Lammie, Neubau Schulsporthalle	70.000,00	SS 210009	787110	GS Bebelhof/Ganztagssbetrieb	70.000,00	03.01.2011 Dez IV
30.	SE 210007	SE 210007.00.500.217	787110	FB 20 GS Lammie/Erlefsporthalle, Neubau PK	63.700,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	63.700,00	11.03.2011 Dez IV
31.	SE 210012	SE 210012.00.500.213	787110	FB 20 SZ Hedberg	142.800,00	SE 210007.00.500.213	787110	GS Lammie/Erlefsporthalle	104.000,00	21.06.2011 OBM
					SS 210014.00.500.213		787110	GS HS Schürsenstiedung/Ganztagssbet.	13.000,00	21.06.2011 OBM
					SS 210006.01.510		782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	25.800,00	21.06.2011 OBM
32.	SE 210018	SE 210018.00.500.213	787110	FB 20 GY Raabeschle/Abteilung Stockheim	92.800,00	SS 210006.01.510	782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	92.800,00	20.07.2011 Dez VII
33.	SE 210019	SE 210019.00.500.217	787110	FB 20 GY Gaudschle/Rückbau ehem. Archiv	20.300,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	20.300,00	11.03.2011 FBL 20
34.	SE 210023	SE 210023.00.500.213	787110	FB 20 Johannes-Selenka-Schule/Sanierung	95.100,00	SS 210008.01.510	782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	95.100,00	19.07.2011 Dez VII
35.	SE 210024	SE 210024.00.500.213	787110	BBS I Salzchuhner Str./Sanierung	149.400,00	SS 210006.01.510	782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	149.400,00	21.06.2011 OBM
36.	SE 210026	SE 210026.00.500.217	787110	FB 20 Steinorwall 15/Umbau, Ausstellungsäume	27.800,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	27.800,00	11.03.2011 FBL 20
37.	SE 210029	SE 210029.00.500.213	787110	Um- und Erweiterungsbau Naumburgstr. 25/27	410.000,00	1.31.3121.10	446110	Leistungen für Unterkunft und Heizung	410.000,00	16.11.2010 Rat
38.	SE 210034	SE 210034.00.500.213	787110	FB 20 GS Rühme + Astrid-Lindgren-Schule	9.000,00	SE 210030.00.500.213	782110	Kinder- und Jugendzentrum Seelm	9.000,00	08.06.2011 FBL 20
39.	SE 210036	SE 210036.00.500.213	787110	GS Diestelwegstr.	52.600,00	SS 210006.01.510	782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	52.600,00	20.07.2011 Dez VII
40.	SE 210037	SE 210037.00.500.213	787110	HS Rothenburg	99.900,00	SS 210008.01.510	782110	FB 20 Global-Ankauf Grundstücke	67.500,00	20.07.2011 Dez VII
					SS 210009.00.500.213		787110	GS Bebelhof/Ganztagssbetrieb	24.400,00	20.07.2011 Dez VII
					SS 200019.99.525		787110	FB 20 Krankenhausbau	8.000,00	20.07.2011 Dez VII
41.	SE 210038	SE 210038.00.500.217	787110	GY Kleine Bug	26.900,00	SE 210026.00.500.213	787110	Steinorwall 15	2.800,00	08.06.2011 FBL 20
					SE 210062.00.500.213		787110	Neue Oberschule NTW-Bereich	2.400,00	08.06.2011 FBL 20
					SS 210003.00.515		783125	FB 20 GVG-Sammelprojekt Grundveim.	4.700,00	08.06.2011 FBL 20
					SS 210009.00.500.213		787110	GS Bebelhof/Ganztagssbetrieb	1.700,00	08.06.2011 FBL 20
					SS 200019.99.525		787110	FB 20 Krankenhausbau	15.300,00	08.06.2011 FBL 20
42.	SE 210040	SE 210040.00.500.217	787110	FB 20 Rathhaus-Altebau/Brandmeldeanlage	20.600,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	20.600,00	11.03.2011 FBL 20
43.	SE 210043	SE 210043.00.500.217	787110	FB 20 Naumburgstr. 23/Musikübungsräume Löwe	6.100,00	1.11.1165.21	445527	Ersatung an kommunale Sonderrechnung	6.100,00	11.03.2011 FBL 20
44.	SE 210066	SE 210066.00.500.213	787110	GS Querum	5.100,00	SS 210009.00.500.213	787110	GS Bebelhof/Ganztagssbetrieb, Einrichtung	5.100,00	16.06.2011 StII.0200
45.	SE 210068	SE 210068.00.500.213	787110	Kfz Brotzern/Neubau	106.800,00	SE 210021.00.500.213	787110	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagssbetreuung	28.800,00	12.01.2011 OBM
					SS 210009.00.500.213		787110	GS Bebelhof/Ganztagssbetrieb	80.000,00	12.01.2011 OBM

[illegible]

Id.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung
69.	SS.400036	SS.400036.00.511	422900	FB 40: Mobilier-Festiv. MEP Schulen	56.100,00	SS.400010.00.511	422900	FB 40: Projekt „IL-Leh-zent. Schül.	56.100,00	15.07.2011 Dez. VII
70.	SS.000012	SS.000012.00.515	783125	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	1.600,00	1.31.3119.40	427190	Leistungen des Sozialreferates	1.600,00	10.02.2011 StII0200
71.	AS.510017	AS.510017.00.505	431810	FB 51: Aufw. Global- Invest.Zusch.f. Träg	25.200,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	25.200,00	30.06.2011 StII0200
72.	AS.510018	AS.510018.01.505	431810	Proj. U3/Eintr.Krippenpl. - Aufwand	436.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	436.000,00	31.05.2011 Rat
73.	AS.510019	AS.510019.02.505	431810	FB 51: Global-Invest.-Zusch.Kita-Aufwand	93.600,00	AS.510004.00.505 AS.510004.00.505 1.36.3680.01.03	421160 422110 431810	FB 51: Instandhaltungen Kias eig. Verw. FB 51: Instandhaltungen Kias eig. Verw. Schülerbet. SchlenOGS, freie Träger	23.800,00 11.700,00 56.100,00	19.05.2011 19.05.2011 19.05.2011 Dez.VII Dez.VII
74.	SS.510001	SS.510001.00.515	783125	FB 51: GVG-Sammelprojekt 51.0	17.300,00	SS.510002.00.510	783110	FB 51:Global- Sachatl. Verw. 51.0	17.300,00	11.01.2011 StII0200
75.	SS.510006	SS.510006.00.511	422900	FB 51: GVG-Klass in eigener Verw.	3.500,00	SS.510015.00.511	422900	FB 51:Global-Sachatl. KTK's	3.500,00	30.06.2011 StII0200
76.	AS.000010	AS.000010.00.505	422140	Ref. 0600: Instandhaltungen	200,00	060-0000	443150	Allgemeine Kostenstelle Bauförderat	200,00	21.12.2010 RefII.0600
77.	AS.000011	AS.000011.00.505	421110	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	27.800,00	AS.610002.00.505 AS.610003.00.505 AS.610006.00.505 AS.610022.00.505 AS.610023.00.505	422140 422110 422140 422140 422140	FB 61:Instandh. 61.1 - Stadtplanung FB 61:Instandh. Hausdruckerei FB 61:Instandh. 61.4 - Umweltschutz FB 61: Instandh. Software BGA FB 61: Softwareinstandh.-nicht BGA	3.500,00 1.000,00 6.600,00 2.600,00 14.100,00	09.05.2011 09.05.2011 09.05.2011 09.05.2011 09.05.2011 StII0200 StII0200 StII0200 StII0200 StII0200
78.	AS.000015	AS.000015.00.505	431810	Ref.0630:Global.Zusch.f.priv. Denkmäler	9.100,00	AS.000014.00.505.001 1.52.5210.10 610-2120	422140 443142 426110	Ref. 0630: Instandh. - Bauordnung Rechtsbehelfsverfahren Bauaufsicht Stadtvermessung - Außendienst	5.300,00 3.200,00 600,00	15.02.2011 15.02.2011 15.02.2011 StII0200 StII0200 StII0200
79.	4E.610003	4E.610003.02.511 4E.610003.02.505	422900 427115	Rudtagsstausen"Natur erleben"- Festival	10.000,00 400,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	10.000,00 400,00	16.06.2011 16.06.2011 StII0200 StII0200
80.	4E.610004	4E.610004.01.500.002	782110	FB 61:Erneuerung Wegeneitz- Grundwerb	10.000,00	4E.610004.02.505	421210	FB 61:Rettatur. Schunter/Handel.-Instandh	10.000,00	16.03.2011 StII0200
81.	AS.610009	AS.610009.01.505	427190	FB 61:Sangeb. westl. Ringgeb.-sonst. K.	377.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	377.000,00	31.05.2011 Rat
82.	AS.610015	AS.610015.01.560	314110	FB 61:Sangeb. Innenstadt-Zuw. n.wert	870.000,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	870.000,00	31.05.2011 Rat
83.	AS.610016	AS.610016.01.560 AS.610016.01.505	314110 451110	FB 61:Sangeb. Bahnhofsv.-sonst. K. FB 61:Sangeb. Bahnhofsv.-sonst. K.	431.000,00 104.000,00	1.61.6110.01 1.61.6110.01	301310 301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	431.000,00 104.000,00	22.02.2011 22.02.2011 Rat Rat
84.	SS.660002	SS.660002.01.505	427115	FB 66: Vorplanung Regio Stadtbahn	4.700,00	AS.660002.01.505	421110	FB 66: Instandh. Hochbau Tiefgaragen	4.700,00	04.02.2011 StII0200
85.	4E.660005	4E.660005.00.505.663	421110	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	50.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	50.000,00	13.10.2010 Dez.III
86.	SE.660047	SE.660047.00.500.663	787210	Peinbildbrücke	1.537,16	SS.660022.00.500.663	787210	Fußgängerzone/Umgestaltung	1.537,16	27.07.2010 FBL66
87.	SS.660031	SS.660031.00.500.663	787210	ECE-Baumstrn.1.Offenl. Bereich Bauwerk	46.100,00	SS.200019.99.525	781110	FB 20: Krankenhausanlage	46.100,00	18.10.2010 Dez.III
88.	SS.660050	SS.660050.00.500.663	787210	Lichtsignalanlage Beverode	60.000,00	SE.660038.00.500.663 SE.660042.00.500.663	787210 787210	Radweg K21 Beverode/Becksbühl Radweg Broitzem-Siddien	30.000,00 30.000,00	19.11.2010 19.11.2010 Dez. IV Dez. IV
89.	SE.670031	SE.670031.00.500.673	787230	Am Dorfplatz Volkernode	50.000,00	SE.670021.00.500.673	787230	Niblungenplatz, Neugestaltung Bauwerk	50.000,00	13.12.2010 Dez.IV
90.	SS.670015	SS.670015.00.500.673	787230	FB 67: Projekt Grüne Stadtplätze	20.000,00	SS.670013.00.500.673	787230	Projekt Wandelwege/Grünzueffortsetzung	20.000,00	08.10.2010 FBL67
91.	SS.670055	SS.670055.02.500.673	787230	Fuldaethanlage Bezirksrestaurant Rünngen	82.800,00	1.31.3121.10	446110	Leistungen für Unterkunft und Sozialhilfe	82.800,00	31.08.2010 Dez.II
92.	SS.670055	SS.670055.01.500.673	787230	Fuldaethanlage Sportstätte Radtheim	78.500,00	1.31.3121.10	446110	Leistungen für Unterkunft und Sozialhilfe	78.500,00	31.08.2010 Dez.II
93.	SS.670055	SS.670055.03.500.673	787230	Fuldaethanlage Sportanlage VfL Leiferde	92.500,00	1.61.6110.01	301310	Steuern allgem. Zuweisungen/ Umlagen	92.500,00	25.10.2010 Dez.IV

3.5.2.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 2 NGO (Haushaltsvorgriff)

lfd. Nr.	Projekt	Maßnahme	Bezeichnung		Betrag - Euro -	Entscheidung durch	am
1	5E.210045	5E.210045.00.500.213	787110	GS Rheinring/Schulsport.-Bauw	524.800,00	Rat	21.09.2010
2	5E.210045	5E.210045.00.500.217	787110	GS Rheinring/Schulsport.-HOAI	115.200,00	Rat	21.09.2010
Summe:					640.000,00		

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehrauszahlungen - Euro -
Politische Gremien	2.200,00
Ref. 0120	33.100,00
Ref. 0140	100,00
Ref. 0150	900,00
Ref. 300	3.600,00
FB 10	198.900,00
FB 20	3.271.500,00
FB 32	17.800,00
FB 37	278.800,00
FB 40	549.400,00
FB 41	243.800,00
Ref. 0500	1.600,00
FB 51	575.600,00
Ref. 600	28.000,00
Ref. 630	9.100,00
FB 61	2.192.400,00
FB 66	162.337,16
FB 67	323.800,00
Summe:	7.892.937,16

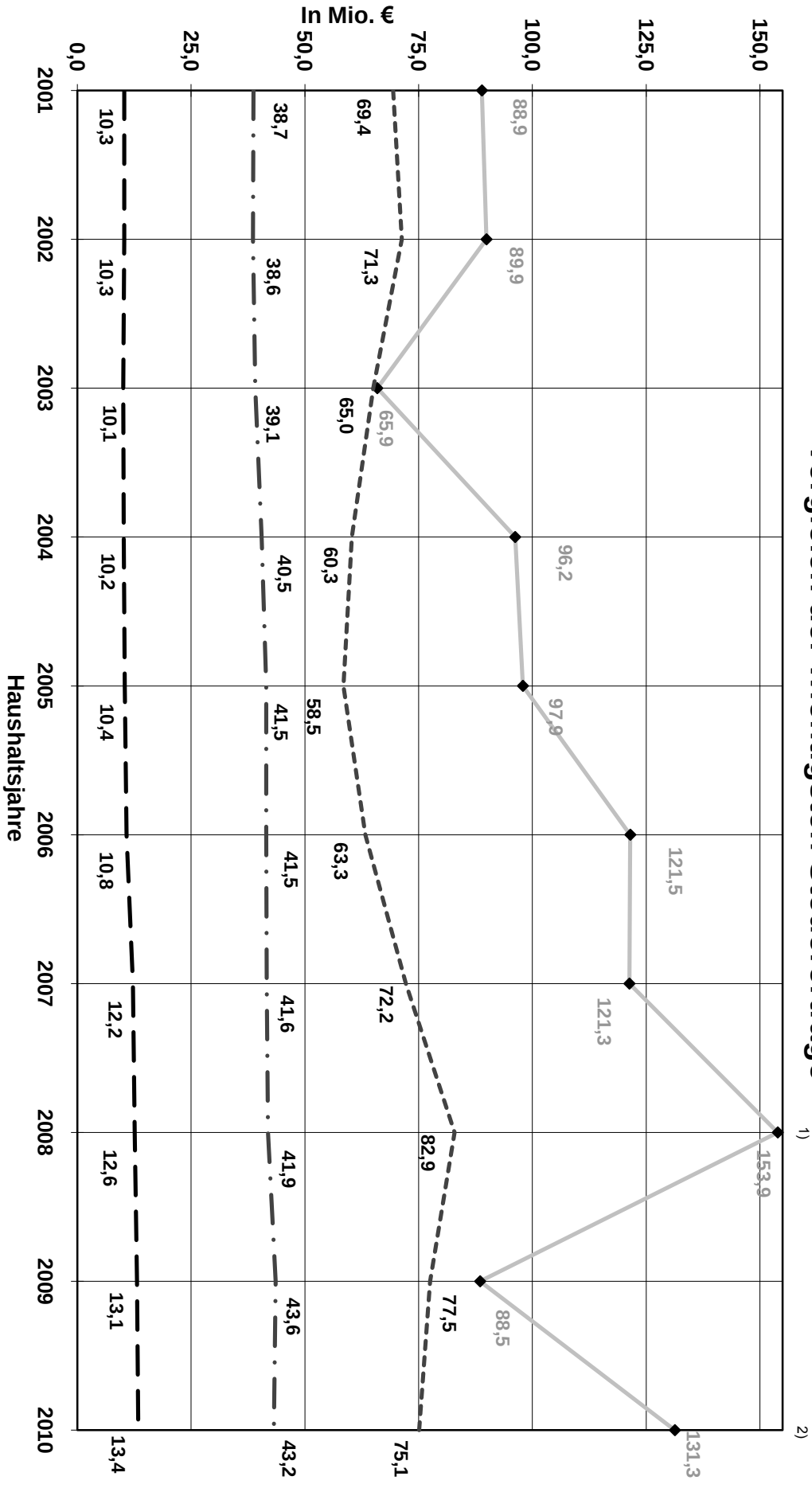
3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2010, Ergebnis 2010)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	190.000,00	177.785,62	- 12.214,38	- 6,43
Grundsteuer B	43.600.000,00	43.223.463,20	- 376.536,80	- 0,86
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	102.000.000,00	106.777.053,90	+ 4.777.053,90	+ 4,68
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	70.100.000,00	75.136.522,00	+ 5.036.522,00	+ 7,18
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.550.000,00	13.351.986,00	- 198.014,00	- 1,46
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	2.030.000,00	2.202.576,52	+ 172.576,52	+ 8,50
Hundesteuer	930.000,00	997.561,14	+ 67.561,14	+ 7,26
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Steuern	232.400.000,00	241.866.948,38	+ 9.466.948,38	+ 4,07
Ausgleichsleistungen des Landes	7.379.100,00	7.410.876,74	+ 31.776,74	+ 0,43
Gesamtsumme	239.779.100,00	249.277.825,12	+ 9.498.725,12	+ 3,96

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage 15.900.100,00 19.275.855,00 + 3.375.755,00 + 21,23

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



¹⁾ Bereinigt um die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 26,5 Mio. Euro aufgrund angefochtener Gewerbesteuer-Messbescheide

²⁾ Bereinigt um die noch erzielten Erträge aus den unter ¹⁾ vorgenommenen Einzelwertberichtigungen

3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ weniger / - mehr	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	44.753.814,91	44.435.390,93	+ 318.423,98	+ 0,7
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	61.497.551,61	60.592.982,81	+ 904.568,80	+ 1,5
4018 ABM-Kräfte	375.000,00		+ 375.000,00	+ 100,0
4019 Beschäftigungsentgelte	533.000,00	660.489,64	- 127.489,64	- 23,9
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.354.157,24	5.189.811,17	+ 164.346,07	+ 3,1
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	7.000,00	9.021,94	- 2.021,94	- 28,9
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	200.000,00	88.610,55	+ 111.389,45	+ 55,7
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	12.734.979,99	13.193.029,00	- 458.049,01	- 3,6
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	424,03	- 224,03	- 112,0
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.355.846,89	2.672.917,23	- 317.070,34	- 13,5
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	5.897.203,98	9.314.482,00	- 3.417.278,02	- 57,9
4061 Rückstellungen für Beihilfen	1.859.993,01	1.155.709,54	+ 704.283,47	+ 37,9
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte		647.350,09	- 647.350,09	
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte		84.244,39	- 84.244,39	
4081 Deckungsreserven	847.400,00		+ 847.400,00	+ 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal	136.416.147,63	138.044.463,32	- 1.628.315,69	- 1,2

¹⁾ Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 GemHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **2.979.849,09 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	6.696,27
Verwaltungsführung	50.000,00
FB 01 Zentrale Steuerung	38.000,00
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	101.000,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	180,40
FB 10 Zentrale Dienste	156.952,59
FB 20 Finanzen	1.449.972,75
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	23.274,98
FB 40 Schule und Sport	62.100,55
Kultur und Wissenschaft	108.477,05
Ref. 0500 Sozialreferat	10.500,00
FB 50 Soziales und Gesundheit	13.825,57
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	376.801,99
Ref. 0630 Baurecht	7.670,00
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	254.910,98
FB 66 Tiefbau und Verkehr	127.346,06
FB 67 Stadtgrün (inkl. 67.4 Sportinstitut)	188.409,90
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	3.730,00
Summe	2.979.849,09

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Teilhaushalt FB 20

857.680,49 EUR

Es handelt sich hierbei um nicht verbrauchte Mittel für Prüfungs- und Beratungskosten. Die Mittel werden zur weiteren Abwicklung der Vorhaben in 2011 benötigt.

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für ordentliche Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **6.589.714,91 EUR** gebildet (inkl. 2.049,16 EUR aus dem KP II).

Die Höhe der gebildeten Haushaltsausgabereste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **47.450.624,59 EUR** gebildet (inkl. 6.342.947,34 EUR aus dem KP II).

Die Höhe der gebildeten Haushaltsausgabereste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist in jedem Einzelfall kritisch geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsausgabereste notwendigerweise gebildet werden mussten. Soweit die Fortführung bereits begonnener Investitionsvorhaben durch die Veranschlagung im Haushaltsjahr 2011 sichergestellt ist, wurde von der Übertragung von Haushaltsmitteln aus 2010 abgesehen bzw. Haushaltsausgabereste in wesentlich geringerem Umfang gebildet als dies nach § 20 Abs. 2 GemHKVO möglich gewesen wäre. Nicht gebildete Haushaltsreste wurden bei Bedarf in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu veranschlagt.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden im Haushaltsjahr 2010 die in der nachfolgenden Aufstellung nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsausgabereste gebildet und in das Haushaltsjahr 2011 vorgetragen.

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR

Haushaltsreste für Projekte außerhalb des Konjunkturpaketes II

Verw.führ.	5S.000002	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	783125	409,36
Summe Verw.führ.				409,36

Referat 0100	5S.000003	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	2.000,00
Summe Ref. 0100				2.000,00

Referat 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instand	422110	180,40
Summe Ref. 0140				180,40

Referat 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	475,10
Summe Ref. 0500				475,10

Referat 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	1.900,00
Summe Ref. 0600				1.900,00

Referat 0630	5S.000021.00.500.003	Ref. 0630: Global-Sachanl. Heimatpf	783110	20.630,02
Referat 0630	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelproj. Bauordn	783125	386,75
Summe Ref. 0630				21.016,77

FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl	783110	175.606,34
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	235.909,02
FB 10	5E.100003	Austausch TK-System	787330	24.935,40
FB 10	5S.100005	FB 10: Programm -IT- Bauprojekte	787320	65.683,87
Summe FB 10				502.134,63

FB 20	3S.200001	FB 20: Planungskosten Vergabe v. L.	427115	25.000,00
FB 20	4E.210005	GS Klint/Sanierung	421110	189.050,99
FB 20	4E.210006	GS Melverode/Sanierung	421110	13.000,00
FB 20	4E.210007	GS Rautheim/Sanierung	421110	6.263,25
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	2.000,00
FB 20	4E.210013	GS Hondelage/Sanierung	421110	76.076,99
FB 20	4E.210015	GS Lehdorf-Siedlung/Sanierung	421110	108.827,03
FB 20	4E.210016	GS Waggum/Sanierung	421110	4.500,00
FB 20	4E.210017	GS Kralenriede/Sanierung	421110	15.211,58
FB 20	4E.210019	Kielhornschule/Sanierung	421110	48.025,76
FB 20	4E.210022	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	20.000,00
FB 20	4E.210023	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	8.000,00
FB 20	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	198.711,05
FB 20	4E.210025	RS Maschstraße/Sanierung	421110	54.983,45
FB 20	4E.210027	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanier	421110	233.863,57
FB 20	4E.210028	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	25.258,52
FB 20	4E.210031	Lessingymnasium Wenden/Sanierung	421110	311.753,80
FB 20	4E.210032	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	117.610,97
FB 20	4E.210035	Otto-Bennemann-Schule (Abt. Alte Wa	421110	5.334,91
FB 20	4E.210036	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	148.502,92
FB 20	4E.210038	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Sanieru	421110	176.972,38
FB 20	4E.210039	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	207.906,50
FB 20	4E.210041	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	81.089,58
FB 20	4E.210043	GY Ricarda-Huch-Schule/Sanierung	421110	38.727,23
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	64.459,78
FB 20	4E.210051	Sporthalle Mascherode/Sporthallenbo	421110	134.924,02
FB 20	4E.210052	IGS Franzsches Feld - Sanierung des	421110	16.309,12
FB 20	4E.210053	GS Gliesmarode / Sanierung	421110	14.027,34

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	4E.210054	An der Martinikirche/Außensanierung	421110	29.439,26
FB 20	4E.210055	Kita Prinzenpark/Sanierung	421110	16.794,39
FB 20	4E.210056	MP - 4. IGS Volkmarode /Errichtung	787110	2.818.088,06
FB 20	4E.210057	MP: GS Klint/Ganztagsbetrieb	421110	3.000,00
FB 20	4E.210058.02.505	GS Diesterweg./Ganztagsbetr. -n. we	421110	55.209,65
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen.-n. wert	421110	800.000,00
FB 20	4E.210059.01.500.213	Ausbau Nordkurve.-werterh - Bau	787110	182.526,46
FB 20	4E.210065	GS Volkmarode/Sanierung	421110	165.267,03
FB 20	4E.210074	GS Gartenstadt / Sanierung	421110	14.994,20
FB 20	4E.210075	GS Edith Stein/Sanierung	421110	9.726,30
FB 20	4S.210007	FB 20.2: Instandh. Grüner Jäger BgA	445526	41.765,33
FB 20	4S.210013	FB 20: Instandhaltungen Grundvermö	445526	254.039,90
FB 20	4S.210016	FB 20:Global-Instand. Berufsfeuerwe	421110	72.222,10
FB 20	4S.210022	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	78.315,52
FB 20	4S.210024	FB 20:Projekt Inst. Denkmalschutz u	421110	121.168,14
FB 20	4S.210028	FB 20:Progr.Inst. Asbest-,PCP- u.ä.	421110	18.685,47
FB 20	4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	37.626,68
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sa	421110	533.776,88
FB 20	4S.210037	FB 20:Global Instand. Untersuch./Na	421110	22.000,00
FB 20	4S.210043.02.500.003	Mischpr.Kita Prinzenpark/Umbau-Auße	787110	23.450,08
FB 20	4S.210044	Kita Spinnerstraße/Erweiterung	421110	100.000,00
FB 20	4S.210054.01.505	GS Heinrichstr. ./Ganztag-nicht wer	421110	4.110,49
FB 20	5E.210004	Katastrophenschutzzentrum/Erweiteru	787110	167.234,59
FB 20	5E.210007.00.500.215	GS Lamme/Einfeldsporthalle, Neubau-	787230	14.354,55
FB 20	5E.210007	GS Lamme/Einfeldsporthalle, Neubau	783110	129.310,88
FB 20	5E.210013	GS/HS Rüningen/Erneuerung	787110	55.483,24
FB 20	5E.210021	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	54.451,35
FB 20	5E.210022	Wilhelm-Gymnasium/NTW-Bereich u. Au	787110	11.074,25
FB 20	5E.210025	Otto-Bennemann-Schule/Erw - Abt.Bla	787110	34.566,30
FB 20	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	1.895.061,62
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	1.355.835,14
FB 20	5E.210031	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	787110	1.400,00
FB 20	5E.210032	GS Broitzem/Sanierung	787110	86.658,76
FB 20	5E.210033	GS Timmerlah/Sanierung	787110	22.344,32
FB 20	5E.210034	GS Rühme u. Astrid-Lindgren-Sch./Sa	787110	2.172,82
FB 20	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	37.182,47
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bau	787110	124.575,18
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung-B	787110	164.969,93
FB 20	5E.210045	GS Rheinring/Schulsporthalle	787110	206.761,54
FB 20	5E.210048	GS und Kita Lammer Busch	787110	32.181,82
FB 20	5E.210051	Bauhof Ludwigstr. / Neubau Magazin	787110	7.000,00
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder u. Jugendzentrum Lamme/Bauwe	787110	234.830,88
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwe	787110	212.261,26
FB 20	5E.210058	Kita Volkmarode/Neubau für 1 Gruppe	787110	20.340,73
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau - Bauwerk	787110	445.359,82
FB 20	5E.210069	Landesverband Gartenfreunde BS	787110	680.000,00
FB 20	5E.210085	Kita Querum/ Erweiterung	787110	339.950,00
FB 20	5E.210086	Kita Lamme-Ost/Neubau	787110	4.500,00
FB 20	5E.210094	PPP -GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbet	787110	1.480.864,83
FB 20	5S.200019	FB 20: Krankenhausumlage	781110	23.800,00
FB 20	5S.200022	FB 20: Global-Zuschuss an FB 65	781510	32.323,09
FB 20	5S.210002.01.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-1000)	783125	1.118,58
FB 20	5S.210004.06.500.213.009	GY Marthino-Katharineum - Bau	787110	82,61
FB 20	5S.210004.08.500.217.009	Straßenv.AbtI.-Begrünung Dach- PK	787110	41.855,88
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	961.000,00
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einric	787110	146.170,22
FB 20	5S.210020.00.500.213	Kita Prinzenpark/Erweiterung - Bauw	787110	53.172,77
FB 20	5S.210022	Einrichtung OGS	787110	55.628,28
Summe FB 20				16.884.474,39

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	517,51
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	8.600,02
FB 32	5S.320003.03.510	FB 32: Global-Sachanl. Straßenverk.	783110	34.028,80
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	445526	29.500,00
Summe FB 32				72.646,33
FB 37	4S.370006.01.510	FB 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	200.000,00
FB 37	4S.370006.01.511	FB 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	783125	10.132,50
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. B	783110	9.692,24
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	808,89
FB 37	5S.370009.01.510	FB 37: Global-sonst. Sach. Leitstell	783110	5.140,00
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. F	783120	38.878,59
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	6.572,00
FB 37	5S.370013.00.510	FB 37: Global-Sachanl. Katastroph.	783110	10.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung	783110	103.481,22
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. Rettung	783110	30.171,45
Summe FB 37				444.876,89
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandh. EDV-Systeme Schulen	422110	54.558,49
			445519	
			445520	
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445522	45.203,32
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh. Gegenstände GS	422110	114.918,62
FB 40	5E.400001.00.510	FB 40: Einricht. Elektroniklabor	783125	1.096,06
FB 40	5E.400002.00.510	FB 40: Steuer-u. Regelungstechn. Tech	783110	7.688,83
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	3.062,28
FB 40	5S.400004	FB 40: Global-Sachanl. -Medienzentr.	783110	3.230,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	75.623,49
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Proj. techn. Lehrm (zentral)	783110	153.689,56
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Projekt -st. Lehr-zent. Schul	422900	100.307,99
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: GegenSt MEP Schulen	783110	34.400,00
FB 40	5S.400012.01.511	FB 40: Global-Lehrm Grundschulen	422900	32.407,46
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	73.906,42
FB 40	5S.400017	FB 40: GVG-Sammelproj. Sportbereich	422900	16.978,88
FB 40	5S.400018	FB 40: Global-EinriG Sportbereich	422900	4.057,28
FB 40	5S.400021.00.525	FB 40: Zusch. an Sportvereine allg.	781810	220.000,00
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erw. bew. Sa	783110	100.000,00
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG GegenSt MEP Schulen	783125	999.214,19
FB 40	5S.400028	FB 40: GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	422900	205.237,61
FB 40	5S.400029	FB 40: Programm -San. v. Sportstätt	787230	185.970,45
FB 40	5S.400037.00.500.673	FB 40: Bau Spielgeräte auf Schulh.	787110	11.904,81
Summe FB 40				2.443.455,74
FB 41	4E.410001.01	Mischproj. Schlossmus./Ausbau - wer	783110	425.172,05
FB 41	4E.410001.02	Mischpr. Schlossmus./Ausb.-nicht wer	427190	85,42
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herri., Ausst. - we	783110	28.545,63
FB 41	4E.410002.01.505	Schlossmuseum	427190	17.636,45
FB 41	5S.410003.02.510	FB 41-2008: Global-Sachanl. Roter Saal	783110	15.000,00
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008: Global-Sachanl. Museum	783110	25.663,06
Summe FB 41				512.102,61

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
			445521/ 445522/ 421110	3.822,02
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungs	422130/ 445522/ 421210/ 445519	11.738,28
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinri	421110	18.462,89
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandh. Wohnungslose	783125	1.091,58
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783120	64.000,00
FB 50	5S.500004.00.510	FB 50: Global-Sachanl. Abt. 50.0	783120	4.950,00
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50: Global-Sachanl. Seniorenbegeg.	783125	10.100,00
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783110	34.000,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50: Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783125	30.127,40
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783110	48.341,61
FB 50	5S.500016.00.510	FB 50: Global-Sach. 50.2 eig. Werk. BgA	783125	10.010,01
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs	783110	82.400,00
FB 50	5S.500018.00.510	FB 50: Global-Sachanl. 50.2-Jugend.	783125	2.344,94
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3		
Summe FB 50				321.388,73
FB 51	4S.510002.00.505	FB 51: Instandhaltungen Jugendwohnu	445519 421160/ 422110/ 445519	881,00
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig.	445519	13.267,86
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandh. Betriebstr. Kitas	445519/ 445519/ 422110	15.300,00
FB 51	4S.510007.00.505	FB 51: Instandhaltungen J.Zeltger	431810	3.250,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufw. Global- Invest. Zusch. fr	781810	2.449,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51: Invest. Global-Invest. Zusch. fr	781810	13.604,00
FB 51	4S.510018.02.525	Proj. U3/Einr. Krippenpl. - Zusch. F	422900	940.900,46
FB 51	4S.510020.03.511.001	FB 51: MP OGS - Röhme - Festwert	422900	3.380,00
FB 51	4S.510020.03.511.002	FB 51: MP OGS - Gartenstadt - Festw	781810	6.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	783120	3.000.000,00
FB 51	5S.510002	FB 51: Global -Sachanl. Verw. 51.0	422900	2.500,00
FB 51	5S.510010.00.511	FB 51: GVG-Jugendfreizeiteinricht.	422900	980,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51: Global-Sachanl. JFE	783125	1.100,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51: GVG-Sammelpr. J.-Zeltlager L.	783120	7.265,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51: Global-Sachanl. J. Zellager L.	422900	8.050,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51: Global-Sachanl. KTK's	783120	2.200,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51: Global-Sachanl. sonst. Jugenda.	422900	7.066,55
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51: Global-Sachanl. Spielst. Hebbel		110,00
Summe FB 51				4.028.303,87
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61: Instandh. 61.2-Geoinfor. (ohn	421270/ 421210	6.653,77
FB 61	4S.610006.00.505	FB 61: Instandh. 61.4 -Umweltschutz	427115/ 445710	29.492,57
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: SanGeb. westl. Ringgeb.-sonst	421210/ 421270	109.216,50
FB 61	4S.610012.00.505	FB 61: Instandh. Landschaftsschutz.	427190	2.097,58
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61: Soziale Stadt-EFRE-sonst. K.	782110	250.828,44
FB 61	4S.610018.02.500.001	FB 61: Soziale Stadt-EFRE-Grunderw.	787210	100.000,00
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61: Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	783120	569.600,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61: Global-Sachanl. 61.2 (ohne H.)	783110	37.000,00
FB 61	5S.610013.00.510	FB 61: Global-Sachanl. Umweltschutz		4.000,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Global-Zusch. Wohnbauförd.	781810	400.000,00
Summe FB 61				1.508.888,86

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu. Pr8 - Vorplanung	429110	2.991,13
			421210/	
FB 66	4E.660001.00.505.663	Tiefgarage Packhof/Erneuerung - Bau	444210	136.951,50
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen- Invest.	431110	116.856,83
FB 66	4E.660005.00.505.663	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	421210	18.576,11
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	411.260,16
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	18.606,37
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschl. Ba	787210	113.272,36
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	214.350,37
			781710/	
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Ba	787210	185.203,60
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/San. - Bauw	787210	1.928.372,78
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwe	787210	1.242.228,67
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenern. Bauwerk	787210	1.427.126,72
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gew.-gebiet Hildesh. Straße Bauwerk	787210	23.587,62
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschl. -	787210	150.000,00
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	9.589,24
FB 66	5E.660015.00.500.663	Radweg Dibbesd./Hondelage Bauwerk	787210	27.120,14
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	72.225,83
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-W.-Ba	787210	480.787,22
FB 66	5E.660026.00.500.663	Madamenweg-Ost/Erneuerung Bauwerk	787210	18.314,48
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	400.499,22
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschl. Bauwerk	787210	223.159,15
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwe	787210	1.438.656,97
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	4.687,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolf	787210	92.860,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	27.449,51
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	213.125,21
FB 66	5E.660046.00.500.663	Kreuzungsumbau Bevenroder-/Forststr	787210	97.142,79
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	357.454,59
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung - BW	787210	40.000,00
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	30.734,68
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	974,06
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	32.795,50
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd - Bau	787210	838.009,13
FB 66	5E.660061.00.500.663	Marieberger Str.(Ausweichbuchten) -	787210	8.585,55
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66:Global-Sachanl. Gemeindestr.	783120	3.938,90
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südst./Lindenbergs./Straßenern.-Bau	787210	26.489,39
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Bauma	787210	16.445,79
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwer	787210	26.236,72
FB 66	5S.660012.00.500.663	Quorum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	169.172,35
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Ba	787210	9.197,95
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehndorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	114.046,90
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	397.209,20
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwer	787210	62.432,94
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwer	787210	476.154,49
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn	787210	7.634,37
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	235.474,26
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumass	787210	62.539,48
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwer	787210	33.277,84
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	1.262,98
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwer	787210	95.141,63
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	21.485,81
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenern. Ba	787210	277.761,98
FB 66	5S.660034.01.500.663	Am Büten Erschließung Bauwerk	787210	44.277,78
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	98.781,15
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	43.443,32
FB 66	5S.660043.00.510	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	787210	21.632,90
FB 66	5S.660043.00.515	FB 66: GVG Sachanl.Graffiti	787210	184,97
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	200.876,66
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	46.419,11
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	6.360,55
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsan	787210	67.349,17
Summe FB 66				12.968.783,32

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67: Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-	421270	153.588,56
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	183.083,02
FB 67	5E.670002.02.500.673	Sportanl. Lamme-Jugendplatz-Bauw.	787230	126.270,93
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	129.815,22
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	61.675,45
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	120.101,40
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidelberg-Park/Naherholungs- Bauw.	787230	84.620,04
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh. Grünanl./Infra-Bauw.	787230	162.700,00
FB 67	5E.670009.00.500.673	ECE/Ausgleichs-u.Ersatzm. Außenanl.	787230	83.543,17
FB 67	5E.670010.00.500.673	VW-Halle/Herrichtung Randber. Bauw	787230	329.403,82
FB 67	5E.670012	Völkenrode-Nord/Erschließung	787230	1.713,43
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	378.548,22
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	38.095,06
FB 67	5E.670015.01.500.673	Lammer Busch West (AG) - Bau	787230	290.000,00
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	138.439,77
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/Alte Kirchstr./Erschl.Bau	787230	15.742,97
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	17.591,33
FB 67	5E.670018.00.500.673	Westfalenplatz/Sanierung Bauwerk	787230	1.597,91
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	77.721,25
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwe	787230	700.000,00
FB 67	5E.670021.00.500.676	Nibelungenplatz Neugest.-Ausstattun	783120	130.000,00
FB 67	5E.670022.00.500.673	Broitzem-Osterbeek/Erschließ.-Bauwe	787230	3.950,55
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volkm.-Nord/Kinderspielplatz Bauwer	787230	32.478,47
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbind. Kralenriede/Lincolns.-	787230	4.032,57
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	15.071,30
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Ba	787230	104.100,00
FB 67	5E.670028.00.500.678	St. Leonhards Garten/Grün. - sonst.	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)-	787230	15.625,37
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	145.058,15
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtw./Natursch. Rid	787230	108.975,83
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	10.579,08
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlage	783120	232.351,95
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bau	787230	106.072,82
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderw./Grünzüge/Fortsetzung- Bauw	787230	69.486,98
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	25.674,08
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen-Bauw	787230	47.492,27
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauw	787220	54.563,60
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	5.033,80
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67: GVG-Bestattungsw.(ohne Crema)	783125	1.538,67
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Global Grundschulen - Bauwer	787230	4.103,31
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Global Förderschulen - Bauwe	787230	4.718,46
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	98.123,54
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67: Global-Landespflegemaßn. Natu	787230	10.500,00
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	120.340,16
FB 67	5S.670042.01.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4010/ND 11	783110	1.848.036,05
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4020/ND 10	783110	955.856,30
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanl.f. Gesundheit	783120	15.678,27
FB 67	5S.670044.01.500.673	FB 67: Entrauchungsanl. Krematorium-	787110	22.251,39
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA - Bauw.	787230	17.560,40
FB 67	5S.670045.02	Roggenmühle	787230	3.433,87
FB 67	5S.670045.03	Möncheweg/ Alte Kirchstraße	787230	7.102,86
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauw	787210	111.496,61
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen/Bauwerk	787230	49.756,42
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen/Bauwerk	787230	143.015,18
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - B	787230	134.242,71
FB 67	5S.670052.01.511	FB 67: Baumaß. Stadtwald-Festwert	422900	13.391,27
FB 67	5S.670055.01.500.673	Flutlichtanlage Sportstätte Rauthei	787230	63.405,32
FB 67	5S.670055.02.500.673	Flutlichtanlage Bezirkssportanl.Rün	787230	48.442,89
FB 67	5S.670055.03.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage VfL Lei	787230	64.513,95
Summe FB 67				7.982.306,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Gesamtsumme				47.695.343,00
Gesamtsumme Haushaltsreste des Konjunkturpaketes II:				6.344.996,50
davon Aufwand				2.049,16
Gesamtsumme Haushaltsreste (incl. KP II)				54.040.339,50
davon Aufwand				6.589.714,91

Im Einzelnen wurde bei folgenden Positionen auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet:

GeBe	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
				in EUR
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl	783110	24.052,55
FB 10	4S.100005.01.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	23.911,01
Summe FB 10				47.963,56
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	23.313,92
FB 20	4E.210022	GS/HS Schunthersiedlung/Sanierung	421110	34.913,44
FB 20	4E.210026	RS Sidonienstraße/Sanierung	421110	2.879,08
FB 20	4E.210031	Lessingymnasium Wenden/Sanierung	421110	79.200,00
FB 20	4E.210035	Otto-Bennemann-Schule (Abt. Alte Wa	421110	20.000,00
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	10.800,00
FB 20	4E.210055	Kita Prinzenpark/Sanierung	421110	17.989,04
FB 20	4S.210032	FB 20.2: Grossproj. Inst. Bedürfnis	421110	1.275,50
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20: Progr. Instand. Städt. Kitas/Sa	421110	28.400,00
FB 20	4S.219999.14.505	HS Rothenburg/Einrichtung Ganztagsb	421110	31.198,61
FB 20	5E.210021	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	12.262,45
FB 20	5E.210022	Wilhelm-Gymnasium/NTW-Bereich u. Au	787110	41.307,04
FB 20	5E.210025	Otto-Bennemann-Schule/Erw - Abt. Bla	787110	28.600,00
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bau	787110	15.556,86
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung-B	787110	23.922,57
FB 20	5E.210050.99.500.213	Lessingymnasium NTW-Bereich - Bauw	787110	291.309,94
FB 20	5S.210020.00.500.213	Kita Prinzenpark/Erweiterung - Bauw	787110	23.900,00
Summe FB 20				686.828,45
FB 37	5S.370008	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	56.933,53
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	7.688,59
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	4.981,34
Summe FB 37				69.603,46
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh. Gegenstände GS	422110	284,28
FB 40	5S.400003	FB 40: GVG-Sammelp. Medienzentrums	783125	1.413,72
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	205.200,00
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Proj. techn. Lehm (zentral)	783110	138.876,73
FB 40	5S.400028	FB 40: GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	422900	61.278,80
Summe FB 40				407.053,53
			421160	
			445519	
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445520	6.450,00
FB 41	5S.410001.00.515	FB 41: GVG-Kulturinstitut (410-0100)	783125	1.600,00
Summe FB 41				8.050,00
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783125	168,06
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs	783125	2.989,99
Summe FB 50				3.158,05
FB 51	4S.510018.02.525	Proj. U3/Einr. Krippenpl. - Zusch. F	781810	528.839,54
FB 51	5S.510005.00.515	FB 51: GVG-Kinderjugend-Schutzhaus	783125	520,00
FB 51	5S.510014.00.511	FB 51: GVG-Sammelproj. KTK's	422900	651,00
Summe FB 51				530.010,54
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61: Renatur. Schunter/Hondel.-Ins	421210	20.000,00
Summe FB 61				20.000,00
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumaßn.	787210	376.143,00
FB 66	5S.660030.00.500.663	Regio-Stadtbahn/Folgemaßnahm. Bau	787210	60.192,28
Summe FB 66				436.335,28
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	3.515,24
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	11.211,04
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß- u. Radwegeverb.	787230	151,33
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlage	783120	20.175,26
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderw./Grünzüge/Fortsetzung- Bauw	787230	904,40
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67: GVG-Bestattungsw. (ohne Krema)	783125	1.845,75
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	13.475,00
Summe FB 67				51.278,02
Gesamtsumme				2.260.280,89

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Projekt begründet.

Teilhaushalt FB 20

4E.210056 - MP - 4. IGS Volkmarode /Errichtung 2.818.088,06 EUR

Begründung:

Erst am 4. Mai 2010 erfolgte im VA der Objekt- und Kostenfeststellungsbeschluss für den 1. Bauabschnitt. Baubeginn war dann im Juni 2010. Die o. a. Reste waren jedoch vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Zur Abwicklung der Baumaßnahme werden die Mittel in 2011 benötigt.

4E.210059 - MP - Eintrachtstadion/Ausbau u. Modernisierung 800.000,00 EUR

Begründung:

Da die Abrechnung des Projekts in 2010 nicht abgeschlossen werden konnte, werden die Mittel für noch ausstehende Rechnungen in 2011 benötigt.

4S.210036 - FB 20:Programm Instand. Städt.Kitas/San. 533.766,88 EUR

Begründung:

Nach der Festlegung der Haushaltsreste fanden im ersten Halbjahr 2010 verwaltungsintern die Abstimmungsgespräche über die Auswahl der notwendigen Kita-Sanierungsmaßnahmen statt. Demzufolge wurden die meisten der Sanierungsmaßnahmen in den Kitas im 3. oder 4. Quartal 2010 begonnen. Um die Finanzierung sicherstellen zu können, wurden die Mittel in das Jahr 2011 übertragen.

5E.210027 - Städtisches Museum Umbau 1.895.061,62 EUR

Begründung:

Im Laufe des Haushaltsjahres 2010 haben sich Umplanungen bei der Baumaßnahme aufgrund von Änderungen ergeben. Dies hatte zur Folge, dass die Mittel 2010 nicht in voller Höhe verausgabt werden konnten. Von dem o. a. Rest waren am Jahresende jedoch 1,35 Mio. € durch Aufträge gebunden; hiervon ist inzwischen der größte Teil aufgrund vorgelegter Rechnungen abgeflossen.

5E.210029 - Naumburgstraße 25 / 27 Umbau 1.355.835,14 EUR

Begründung:

Die umfangreichen Haushaltsmittel konnten aufgrund nutzerspezifischer Änderungswünsche, die Umplanungen zur Folge hatten, nicht in voller Höhe verausgabt werden. Die o. a. Reste waren jedoch vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden; hiervon ist inzwischen der größte Teil aufgrund vorgelegter Rechnungen abgeflossen.

5E.210069 – Landesverband Gartenfreunde BS**680.000,00 EUR**Begründung:

Der Erbbaurechtsvertrag mit dem Landesverband der Gartenfreunde konnte noch nicht geschlossen werden, da noch nicht in allen Punkten Einigkeit besteht. Die 1. Rate wurde bereits abgefordert und die weiteren Raten werden voraussichtlich im Laufe des Jahres 2011 jeweils nach vorgegebenem Baufortschritt gezahlt. Durch die Übertragung der Mittel wurde die Finanzierung sichergestellt.

5E.210094 – PPP -GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb**1.480.864,83 EUR**Begründung:

Die Errichtung eines Ergänzungsbaus für den Ganztagsbetrieb des GY Ricarda-Huch/NO war ursprünglich im Rahmen der Umsetzung des Konjunkturpaketes II vorgesehen. Nachträglich wurde jedoch festgelegt, dass eine Umsetzung der Maßnahme im Rahmen des geplanten PPP-Projektes "Sanierung GY Richarda-Huch/NO" erfolgen soll. Da das PPP-Projekt sich erst in Vorbereitung befindet, konnten die hierfür eingeplanten Mittel noch nicht abfließen. Zur Sicherstellung der Umsetzung dieses Projektes war eine Mittelübertragung erforderlich.

5S.210008 - FB 20: Global - Ankauf von Grundst.**961.000,00 EUR**Begründung:

Im Jahr 2010 wurden Grundstücksverhandlungen mit mehreren Eigentümern geführt, die noch nicht abgeschlossen werden konnten, für die aber voraussichtlich in 2011 Zahlungen anfallen werden. Die notwendigen Mittel sind entsprechend in das Jahr 2011 übertragen worden.

Teilhaushalt FB 40**5S.400024 - MEP Schulen - Anschaffung von GVG's****999.214,19 EUR**Begründung:

Bis zum Jahresende 2010 wurden in Ausführung des Medienentwicklungsplanes Beschaffungsaufträge für Hardware erteilt. Neben mehreren kleinen Aufträgen gab es jeweils einen Großauftrag über die Lieferung von PCs und Monitore in einem Gesamtwert von 410.000 € über die Lieferung von Notebooks mit einem Wert von 185.000 €. Diese und weitere vorhandene Aufträge ergaben eine Gesamtsumme von ca. 644.000 €, für die Haushaltsreste gebildet wurden. Die Notebooks wurden im ersten Halbjahr 2011 ausgeliefert und bezahlt. Die Auslieferung der weiteren Hardware erfolgt im dritten Quartal 2011.

Daneben befanden sich mehrere Beschaffungen in Vorbereitung, die 2010 nicht mehr beauftragt werden konnten. Die freien Mittel des Projektes MEP Schulen in Höhe von ca. 355.000 € wurden daher ebenfalls als Haushaltsreste übertragen, um die Beschaffungen entsprechend finanzieren zu können.

Teilhaushalt FB 51**4S.510018 - U3 Einrichtung von Krippen-Plätzen / Zuschuss 940.900,46 EUR**Begründung:

Diese Maßnahme umfasst das komplexe Gebiet des U3-Ausbaus für Kindertagesstätten (Betriebsträger, freie Träger, Elterninitiativen, etc.). Der Haushaltsrest wird in 2011 benötigt, um die bereits eingegangenen Förderanträge zu bedienen. Die Auszahlung der Mittel erfolgt in Abhängigkeit vom Baufortschritt in den Kindertagesstätten. Somit kommt es zwangsläufig zu Verschiebungen, die eine Übertragung der Mittel notwendig machen, um einen reibungslosen Ablauf des Krippenausbaus zu gewährleisten.

5E.510002 - Jugendherberge / Neubau 3.000.000,00 EURBegründung:

Durch bauliche Verzögerungen musste der o.g. Betrag als Haushaltsrest nach 2011 übertragen werden. Die Zahlung/Weiterleitung der bereitgestellten Mittel für den Neubau der Jugendherberge hängt mit dem Baufortschritt des Projektes zusammen. Erst im Sommer 2011 - nach erteilter Baugenehmigung- kann der Träger (DJH Hannover) mit dem Bau beginnen. Somit ist für 2011 mit Mittelabflüssen zu rechnen. Die Mittel sind entsprechend in das Jahr 2011 übertragen worden.

Teilhaushalt FB 61**4S.610018 – FB 61: Soziale Stadt-EFRE 920.428,44 EUR**Begründung:

Zu einem Mittelabfluss ist es im Jahr 2010 nicht gekommen, da sich die Projektrealisierung verzögert hatte. Hintergrund hierfür ist, dass mehrere Verkehrsvarianten für den Ausbau der geplanten Straßen erstellt werden mussten. Zudem musste die Projektmaßnahme in Abstimmung mit dem Land überarbeitet werden, um dessen Anforderungen berücksichtigen zu können und damit die Zuschussgelder zu sichern. Da sich hierdurch allein der Zeitpunkt der Realisierung verschoben hat, war eine Übertragung der Mittel in das Jahr 2011 erforderlich.

Teilhaushalt FB 66**5E.660007 – Brücke Fallersleber Tor / Sanierung 1.928.372,78 EUR**Begründung:

Der bauausführenden Firma musste der Auftrag entzogen und eine neue Firma beauftragt werden, da die zuerst beauftragte Firma sich u. a. nicht an zeitliche Vorgaben gehalten hatte. Dies hat dazu geführt, dass die geplanten Mittel in 2010 nicht abfließen konnten. Der Mittelabfluss wird jedoch für 2011 erwartet, so dass eine Mittelübertragung notwendig war.

5E.660008 – AS Rünigen-Süd u. Umgehung 1.242.228,67 EURBegründung:

Das Projekt konnte nicht in der geplanten Form umgesetzt werden. Einfluss auf den Fortschritt der Maßnahme hatte die Entscheidung zur Aufhebung des Planungsbeschlusses zur Änderung des Flächennutzungsplanes und zur Aufstellung des Bebauungsplanes "Rünigen-West". Hinsichtlich des Baus der Erschließungsstraße zur Rünigenstraße stehen Entscheidungen aus. Mit einer Maßnahmenumsetzung wird jedoch in 2011 gerechnet, so dass zur Sicherstellung der Finanzierung die Mittel in 2011 benötigt werden.

5E.660009 - Mittelweg/ Straßenerneuerung 1.427.126,72 EURBegründung:

Der Beginn des 2. Bauabschnitts des Mittelweges (Weinbergweg bis Ring) konnte noch nicht erfolgen, da aufgrund von Änderungswünschen Umplanungen erforderlich waren. Die Maßnahme soll jedoch in 2011 umgesetzt werden, so dass eine Mittelübertragung vorgenommen wurde.

5E.660032 - Fallersleber Str./ Erneuerung 1.438.656,97 EURBegründung:

Durch eine nicht durch die Stadt Braunschweig zu vertretende verzögerte Vergabe und durch die Abhängigkeiten zur Brücke Fallersleber Tor (siehe Erläuterung zum Projekt 5E.660007) sind zeitliche Verzögerungen entstanden, die nicht vorhersehbar waren. Der Mittelabfluss konnte nicht wie in der geplanten Höhe erfolgen. Entsprechend der Umsetzung der Maßnahme "Bau der Brücke Fallersleber Tor" soll auch für den Bau der Fallersleber Str. der Mittelabfluss in 2011 erfolgen, so dass eine Mittelübertragung erforderlich war.

5E.660060 – Gewerbegebiet Braunstraße Süd 838.009,13 EURBegründung:

Es fehlt immer noch die Verfügbarkeit von Grundstücken, sodass mit den Erschließungsmaßnahmen nicht begonnen werden konnte. Entsprechend konnten die Mittel in 2010 nicht abfließen. Dieses war bei den Planungen nicht vorherzusehen. Die Maßnahme soll nunmehr in 2011 umgesetzt werden. Hierzu war die Übertragung der o.g. Mittel notwendig.

Teilhaushalt FB 67**5E.670021 – Nibelungenplatz Neugestaltung 830.000,00 EUR**Begründung:

Die Tiefbaumaßnahmen zur Herstellung des Nibelungenplatzes sind Teil der Leitungs- und Straßenausbauarbeiten des Mittelweges (I. BA – Siegfriedstraße bis

Weinbergweg), d.h. zeitlich und baulich gekoppelt an den Straßenausbau Mittelweg. Durch die Verzögerungen bei der Straßenbaumaßnahme Mittelweg ist es dementsprechend auch zu einer Verzögerung beim Bau des Nibelungenplatzes gekommen. Für erteilte Aufträge in Höhe von rd. 426 T€ liegen Mittelbindungen vor. Die restlichen Mittel in Höhe von rd. 368 T€ Euro werden zur Fortführung der laufenden Baumaßnahme aufgrund politischer Beschlusslagen benötigt.

5S.670042 - Aktionsplan Luft / Beschaffung von Fahrzeugen 2.803.892,35 EUR

Begründung:

In einem Kostenvolumen von rd. 270 T€ sind bereits Aufträge vergeben worden. Die restlichen Mittel werden in 2011 zwingend benötigt, um das Projekt "Aktionsplan Luftreinhaltung" planmäßig abwickeln zu können. Der verzögerte Mittelabfluss ist dem Umstand geschuldet, dass bis Ende 2010 keine ausreichenden Personalkapazitäten zur Verfügung gestanden haben. Ab 2011 ist das Fuhrparkmanagement personell verstärkt worden, so dass zukünftig mit einem planmäßigen Projektverlauf gerechnet werden kann. Zur Sicherstellung der Finanzierung sind die Mittel in das Jahr 2011 übertragen worden.

diverse Teilhaushalte

Projekte des Konjunkturpaketes II (KP II) 6.344.996,50 EUR

Begründung: Die Durchführung der KP II-Maßnahmen war von Anfang an für die Jahre 2009 und 2010 vorgesehen gewesen, so dass die hierfür im Februar 2009 überplanmäßig bereitgestellten Mittel auch nur zum Teil in 2009 abfließen konnten. Die Bildung von Haushaltsresten wurde in Kauf genommen, um die Flexibilität bei der Mittelbewirtschaftung gewährleisten zu können. Eine genaue Planung des Mittelabflusses war zu Beginn der KP II-Maßnahmen nicht möglich.

Darüber hinaus haben die Zuschussgeber die Möglichkeit gegeben, dass auch noch in 2011 Restabwicklungen der Maßnahmen und damit Mittelabflüsse stattfinden können. Von dieser Möglichkeit wird für einen Teil der KP II-Maßnahmen der Stadt Braunschweig Gebrauch gemacht. Ein Teil der Maßnahmen kann erst in 2011 schlussgerechnet werden. Hierfür sind entsprechende Mittelübertragungen in der oben genannten Höhe erforderlich gewesen.

Zu den Maßnahmen des Konjunkturpaketes II zählen folgende Vorhaben:

FB 20	5E.210055	KPII - GY HvF Abt. Lehndorf, San.
FB 20	5E.210070	KPII - GS Heidberg, Ganztagsb.
FB 20	5E.210071	KPII - GS Wenden, Sanierung
FB 20	5E.210072	KPII - GS Heinrichstr., Ganztagsb.
FB 20	5E.210073	KPII - GS Kralenriede, San.
FB 20	5E.210074	KPII - Kita Leiferde, San.
FB 20	5E.210075	KPII - Kita Schunterstedt, San.
FB 20	5E.210076	KPII - JZ Neustadtmühle, San.
FB 20	5E.210077	KPII - JZ Rotation, San.
FB 20	5E.210081	KPII - Ausstellungsh. f. zeit. Kunst
FB 20	5E.210082	KPII - Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm.
FB 20	5E.210084	KPII - GY Martino-Katharineum, Erw.

FB 40	5E.400009	KPII - BZA Franzsches Feld
FB 40	5E.400010	KPII - Sportanlage Kralenriede
FB 40	5S.400038	KPII - Beschaffung interakt. Whiteboards
FB 40	5S.400039	KPII - Beschaffung digitale Unter.medien
FB 40	5S.400040	KPII - BBS II Einr. Technologiez.-Ausst.
FB 41	5E.410003	KPII - Einrichtung Schlossmuseum - Techn. Anl
FB 61	5E.610002	KPII - Altlastsan. Stibiox
FB 66	4E.660004	KPII - Breitbandversorgung-Planung

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger
Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 91 Abs. 5 NGO und ihre Inanspruchnahme
(§ 54 Abs. 5 GemHVO)

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2010	überpl./ außerpl. 2010	Gesamt 2010	in Anspruch genommen
		- in EUR -			- in EUR -
FB 20	5E.200047	4.996.400,00	3.736.800,00	8.733.200,00	7.690.300,00
	4E.210056	4.500.000,00	-813.700,00	3.686.300,00	810.857,88
	5E.210027	1.541.300,00		1.541.300,00	872.631,37
	5E.210029	1.000.000,00		1.000.000,00	25.162,24
	5E.210045*	600.000,00		600.000,00	0,00
	5E.210050	100.000,00		100.000,00	99.967,83
	5E.210085	500.000,00		500.000,00	0,00
	5E.210086	675.000,00		675.000,00	0,00
	5S.210008	1.164.400,00		1.164.400,00	0,00
FB 40	5S.400024	1.000.000,00		1.000.000,00	0,00
FB 61	4S.610009	830.000,00		830.000,00	0,00
	4S.610018	600.000,00		600.000,00	0,00
	4S.610020	600.000,00		600.000,00	0,00
FB 66	5E.660001	100.000,00		100.000,00	0,00
	5E.660002	210.000,00		210.000,00	0,00
	5E.660007	500.000,00		500.000,00	0,00
	5E.660009	1.350.000,00	-1.350.000,00	0,00	0,00
	5E.660017	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00
	5E.660022	563.100,00	-563.100,00	0,00	0,00
	5E.660032	733.000,00		733.000,00	0,00
	5E.660043	92.500,00		92.500,00	92.500,00
	5E.660054	360.000,00	-360.000,00	0,00	0,00
	5E.660059	670.500,00		670.500,00	106.154,59
	5S.660010	80.000,00		80.000,00	80.000,00
	5S.660012	150.000,00		150.000,00	150.000,00
	5S.660013	165.000,00		165.000,00	0,00
	5S.660014	300.000,00		300.000,00	130.000,00
	5S.660015	400.000,00		400.000,00	400.000,00
	5S.660016	200.000,00		200.000,00	200.000,00
	5S.660018**	150.000,00		150.000,00	400.000,00
	5S.660024	500.000,00	-250.000,00	250.000,00	0,00
	5S.660025	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
	5S.660027	150.000,00		150.000,00	0,00
	5S.660044	980.000,00		980.000,00	0,00
FB 67	5E.670019	160.000,00		160.000,00	0,00
	5E.670027	135.000,00		135.000,00	95.747,18
	5E.670028	152.000,00		152.000,00	0,00
	Summe:	26.608.200,00	0,00	26.608.200,00	11.153.321,09

* wegen Vorgriff nicht mehr erforderlich

** Die Inanspruchnahme ist höher als die Plan-VE .

(Deckung durch die VE von Projekt 5S.660024 - gegenseitige Deckungsfähigkeit im Programm 8)

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2011)

Nachdem schon im Jahr 2010 nach der Wirtschaftskrise unerwartet schnell eine deutliche konjunkturelle Erholung einsetzte, setzte sich diese erfreuliche Entwicklung im Jahr 2011 unvermindert fort.

Dies führt bei den Steuererträgen der Stadt Braunschweig dazu, dass bei der Gewerbesteuer im Jahr 2011 aus heutiger Sicht statt der eingeplanten 160 Mio. EUR ein Ertrag von 170 Mio. EUR prognostiziert wird. Auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer werden sich Mehrerträge ergeben.

Die Verbesserung der Finanzlage ermöglicht es, über die vorgesehene planmäßige Tilgung der Schulden in Höhe von 8,4 Mio. EUR hinaus eine außerplanmäßige Tilgung in Höhe von 8,4 Mio. EUR vorzunehmen und somit den Schuldenstand weiter zu senken.

Weiterhin konnten die Mittel für das Schulsanierungsprogramm noch einmal aufgestockt werden und der Ausbau des Stadions konnte auf den Weg gebracht werden.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Die Einnahmesituation der Kommunen hat sich durch die konjunkturelle Erholung verbessert, was für die Stadt Braunschweig durch die regionalen Einflüsse bei der Gewerbesteuer im besonderen Maße gilt. Es muss aber berücksichtigt werden, dass ein möglicher negativer Einfluss auf zukünftige Finanzausgleichsleistungen zurzeit noch nicht konkret abgeschätzt werden kann.

Darüber hinaus ist nicht absehbar, ob die Schuldensituation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten zu einer ernsthaften Belastung des erwarteten Wirtschaftswachstums führen werden.

Schulsanierungsprogramm

Seit 2003 betreibt die Stadt Braunschweig verstärkt ein Schulsanierungsprogramm, um den in Jahrzehnten knapper Haushaltsmittel entstandenen Sanierungsstau an Schulen zu beseitigen. Bisher wurden rd. 5,4 Mio. EUR jährlich für die Schulsanierung eingeplant. Aufgrund des hohen Sanierungsstaus soll dieser Ansatz in den Jahren 2012-2015 nochmals aufgestockt werden.

Zusätzlich wurden im Rahmen des Konjunkturpaketes II rd. 15,5 Mio. EUR überplanmäßig bereitgestellt, die in den Jahren 2009 und 2010 für folgende Schulen und davon insbesondere für die Schulsanierung bereits zur Auszahlung gekommen sind bzw. noch in 2011 restabgewickelt werden:

- GS Kralenriede
- GS Wenden
- GY H.v.F., Lehdorf
- GS Heinrichstraße
- GS Heidberg

Zu beachten ist, dass auch weiterhin ein hoher Sanierungsstau an städtischen Schulen besteht und dass sich einige Schulen in einem schlechten Zustand befinden. Es ist daher beabsichtigt, über sogenannte PPP-Modelle eine ganzheitliche Sanierung von Schulen zu erreichen. In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden deshalb ab dem Jahre 2012 entsprechende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen von PPP-Modellen berücksichtigt.

Aufgrund des hohen Sanierungsstaus der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule ist nunmehr ein Neubau geplant. Dieser wird von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NIWO) errichtet und bewirtschaftet. Das Gebäude soll Ende 2014 bezugsfertig sein. Die Baukosten belaufen sich voraussichtlich auf 34,6 Mio. EUR. Es ist vorgesehen, dass die Stadt Braunschweig die Schule für 25 Jahre von der NIWO anmietet und danach zum Restbuchwert übernimmt.

Solange der Sanierungsstau an Schulen nicht beseitigt ist, besteht auch weiterhin das finanzielle Risiko für die Stadt, durch Ad hoc-Maßnahmen (z.B. Brandschutzmaßnahmen) die Funktionstüchtigkeit der Gebäude kurzfristig gewährleisten zu müssen.

Kosten für Sozialleistungen und Kinderbetreuung

Das Bundesverfassungsgericht hatte verlangt, dass die Regelsätze des Arbeitslosengeldes II für Kinder bis zum Jahresende 2010 auf einer nachvollziehbaren Grundlage berechnet werden. Im Rahmen des dafür erforderlichen Gesetzgebungsverfahrens erfolgte im Vermittlungsausschuss von Bundestag und Bundesrat im Februar 2011 eine Verständigung auf das sog. Bildungs- und Teilhabepaket - BuT -. Es trat mit Wirkung vom 1. April 2011 in Kraft und sieht Leistungen rückwirkend zum 1. Januar 2011 vor. In der Endphase des Vermittlungsverfahrens wurde die Zuständigkeit den Kommunen übertragen. Für die Stadt Braunschweig wurden nach groben Schätzungen für 2011 Aufwendungen von knapp 6 Mio. EUR erwartet. Ein finanzieller Ausgleich soll durch eine Anhebung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft der Arbeitslosengeld II-Bezieher um feste Prozentpunkte erfolgen. Nach dem im Juni 2011 in Kraft getretenen Niedersächsischen Ausführungsgesetz zu den neuen Vorschriften wird die Verteilung allerdings nicht nach diesen Prozentpunkten erfolgen, sondern nach der Zahl der Kinder. Dies begünstigt tendenziell Kommunen in strukturschwachen Gebieten, in denen weniger Möglichkeiten bestehen, die Leistungen des BuT in Anspruch zu nehmen als in Ballungsräumen. Für die Stadt Braunschweig werden die Erstattungen daher geringer ausfallen als erwartet. Ob dies zu einer Haushaltsbelastung führen wird, lässt sich derzeit allerdings noch nicht absehen. Die Inanspruchnahme der BuT-Leistungen ist bisher hinter den Erwartungen zurück geblieben. Bei einer erwartungsgemäßen Nachfrage kann aber durchaus eine Haushaltsbelastung entstehen, da es zum Teil an gesetzlichen Begrenzungen der Leistungshöhe fehlt.

Im erweiterten Zusammenhang mit der Beschlussfassung über das BuT ist außerdem eine Absichtserklärung getroffen worden, die Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in 3 Schritten von 2012 bis 2014 vollständig auf den Bund zu übertragen. Ein entsprechender Gesetzentwurf befindet sich derzeit im Verfahrensgang. Der Deutsche Städtetag hatte im vergangenen Jahr aufgezeigt, dass bei dieser 2003 eingeführten Leistung die Steigerung von Fallzahlen und Kosten stark ausgeprägt ist.

In dem Gesetzentwurf ist nicht eine direkte Erstattung der durch die Kommunen zu verauslagenden Grundsicherungsleistungen vorgesehen, sondern eine Zahlung auf der Basis des Vorjahresergebnisses. D. h. dass es angesichts der weiterhin erwarteten Steigerung der Inanspruchnahme der Leistung bis auf weiteres bei einer Restbelastung der Kommunen verbleiben wird.

Die finanziell größte Bedeutung unter den Sozialleistungen haben wie bisher die Kosten für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II. Zwar ist ab 2011 eine erhöhte Beteiligung des Bundes an diesen Kosten im Zusammenhang mit den Leistungen des BuT vorgesehen. Es ist jedoch nicht auszuschließen, dass bei einer fortgesetzt schleppenden Nachfrage nach den BuT-Leistungen der Bund auch die Erstattungsregelungen zu Ungunsten der Kommunen anpasst.

Ein Haushaltsrisiko besteht weiterhin aus den erkennbaren Steigerungen der Leistungen der Eingliederungshilfe für Behinderte und der Hilfe zur Pflege.

Kernaufgabe des Beschäftigungsbetriebes der Stadt ist die Bereitstellung von Arbeitsgelegenheiten für Langzeitarbeitslose im Auftrag des Jobcenters. Nachdem von Seiten des Bundes die Zahl der Arbeitsgelegenheiten drastisch verringert wurde, musste der Beschäftigungsbetrieb zum Beginn des Jahres 2011 deutlich verkleinert werden. Bei dem als Ersatz für die Arbeitsgelegenheiten eingeführten Instrument der Bürgerarbeit gibt es Kostenerstattungen nur für die zu zahlenden Entgelte, nicht aber für die Durchführung der Maßnahmen.

Die ursprünglich vorgesehene weitgehende Kostendeckung des Beschäftigungsbetriebes lässt sich bis auf weiteres nicht verwirklichen. Darüber hinaus bleibt ein finanzwirtschaftliches Risiko aufgrund der immer deutlicher werdenden Abhängigkeit von den Vorgaben des Bundes.

Die Kosten der Kinder- und Jugendhilfe sind in den vergangenen Jahren deutlich stärker gestiegen als die allgemeinen Lebenshaltungskosten. Dabei betrug der Anteil für den Bereich Kindertagesbetreuung 57,9 %. Er trug zu der Kostensteigerung maßgeblich bei: War zunächst von 2005 bis 2010 nach dem Tagesbetreuungsausbaugesetz - TAG - ein Ausbau insbesondere der Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren zu bewirken, wurde diese Zielrichtung durch das Kinderförderungsgesetz - KiFöG - noch verstärkt. Bis 2013 soll die Versorgungsquote der Kinder unter 3 Jahren auf bundesdurchschnittlich 35 % gesteigert werden. Gleichzeitig tritt ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder vom 1. bis zum 3. Lebensjahr in Kraft.

Hierfür hat die Stadt Braunschweig in den vergangenen Jahren die Mittel für die Kinderbetreuung, insbesondere für Kinder unter 3 Jahren, erheblich aufgestockt und beabsichtigt, dies auch mindestens bis 2013 fortzusetzen. Es besteht die Festlegung, die Quote von 35 % auch in Braunschweig zu erreichen. Der erforderliche Ausbau wird durch Investitions- und Betriebskostenzuschüsse des Bundes und des Landes unterstützt. Insgesamt sollen zusätzlich ca. 1.200 Betreuungsplätze geschaffen werden.

Seitens der Stadt sind hierfür Investitionszahlungen von jährlich durchschnittlich 1,8 Mio. EUR und laufende Aufwendungen wie folgt vorgesehen:

Betriebskosten:

2009	1,2 Mio. EUR
2010	2,2 Mio. EUR
2011	2,9 Mio. EUR
2012	3,4 Mio. EUR
ab 2013 jährlich	4,0 Mio. EUR

Der Deutsche Städtetag sieht die von Bund und Ländern festgelegte Finanzierung nicht als auskömmlich an. Nach aktueller Einschätzung hält er außerdem die vorgesehene Betreuungsquote von 35 % nicht für ausreichend, um den Rechtsanspruch zu erfüllen. Seitens des Bundes ist dennoch nicht vorgesehen, die Förderung zu erhöhen. Es besteht somit auch für die Stadt Braunschweig ein ins Gewicht fallendes Haushaltsrisiko.

Daneben sind auch die Betreuungsangebote für die anderen Altersgruppen bei der Stadt Braunschweig dem Bedarf entsprechend ausgeweitet worden. Im Bereich der Kindergartenbetreuung (Altersgruppe 3 bis 6 Jahre) wurden verstärkt Angebote geschaffen, deren tägliche Betreuungsdauer über den Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz deutlich hinausgeht. Im Bereich der Schulkindbetreuung (Altersgruppe 6 bis 10 Jahre) ist mit dem Kindertagesstättenentwicklungsplan - KEP - eine Zielquote von 40 % festgelegt worden. Die zum Haushalt 2011 beschlossenen Strategischen Ziele für den Fachbereich Kinder, Jugend und Familie enthalten zudem die Erwartung, dass diese Zielquote bis 2014 weitestgehend erreicht wird. Zur Erreichung dieses Ziels sind die Schulkindbetreuungsangebote zum Kindergartenjahr 2011/2012 erheblich ausgeweitet worden. Auch für das kommende Jahr ist zum Haushaltsentwurf eine Steigerung der Platzzahlen berücksichtigt.

Der Rat der Stadt hat am 28. Juni 2011 die Abschaffung der Kindergartenentgelte (Altersgruppe 3 bis 6 Jahre) zum 1. August 2011 beschlossen. Dies führt sowohl zu Ertragseinbußen für die Betreuung in städt. Kindertagesstätten im Umfang von 2 Mio. EUR jährlich, als auch zu um 3,6 Mio. EUR höheren Zuschüssen an freie Träger als Ausgleich für die dortigen Einnahmeausfälle. Die dadurch anteilig in 2011 entstehende Haushaltsbelastung kann voraussichtlich im Budget des Fachbereichs 51 aufgefangen werden. Nicht ausgeschlossen ist dagegen, dass die Änderung - wie in Salzgitter - zu einer erhöhten Nachfrage nach Betreuungsangeboten führt, sodass u. U. zusätzliche Kindertagesstätten gebaut werden müssen.

Die mit diesen Entwicklungen verbundenen Mehrbelastungen des Haushalts wurden angesichts der günstigen Entwicklung der Steuererträge in Kauf genommen. Sie stellen ein finanzwirtschaftliches Risiko insoweit dar, als auch bei einer Verschlechterung der Ertragslage eine Rückführung der Angebote auf ein niedrigeres Niveau schwer durchsetzbar sein wird.

In den letzten Jahren ist eine vermehrte Überforderung von Eltern mit der Erziehung ihrer Kinder, oft als Folge immer verbreiteter Trennungssituationen zu beobachten. Dies hat Auswirkungen auf die Hilfen zur Erziehung. Beinahe kontinuierlich wurden in letzter Zeit die Haushaltsmittel hierfür deutlich aufgestockt. Dennoch haben sie ebenso kontinuierlich nicht ausgereicht. Bestreben des Fachbereichs Kinder, Jugend und Familie ist es, die Heimunterbringung als einschneidendste und auch kostspieligste Form der Hilfe zu vermeiden. Es steht aber zu befürchten, dass dies immer weniger gelingt, sodass hierfür steigende Aufwendungen nicht ausgeschlossen werden können.

Flughafen

Anfang 2010 wurde die Verlängerung der Start- und Landebahn des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg auf 2.300 m in Angriff genommen. Neben der Erschließung dreier Gewerbegebiete in unmittelbarer Nähe des Forschungsflughafens sowie der baulichen Ertüchtigung der Hermann-Blenk-Straße ist dies eine Teilmaßnahme des mit GRW-Mitteln geförderten „Ausbaus des Avionik-Cluster am Flughafen Braunschweig-Wolfsburg“.

Der Flughafenaußenbau wird voraussichtlich 2011 abgeschlossen sein. Bis zum Haushaltsjahr 2010 hat die Stadt Braunschweig 7,9 Mio. EUR Investitionszuschüsse hierfür geleistet, Anfang 2011 weitere 2,0 Mio. EUR. Dies entspricht der von den Beteiligten des Flughafenbaus (Städte Wolfsburg und Braunschweig, Volkswagen-AG sowie Land Niedersachsen) abgeschlossenen ersten Finanzierungsvereinbarung festgelegten Braunschweiger Anteilsfinanzierung von 9,9 Mio. EUR aus dem Jahr 2005.

Aufgrund der seit 2005 eingetretenen Veränderungen und Kostensteigerungen wird zurzeit eine zweite Finanzierungsvereinbarung vorbereitet.

PPP-Projekt

Der Rat der Stadt Braunschweig hat am 22. September 2009 die Vergabe eines Auftrags über die Planung, die Durchführung und Finanzierung der Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die werterhaltende Instandhaltung der Gebäude und Anlagen sowie Betriebsleistungen des technischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements einschließlich Hausmeisterleistungen für insgesamt neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Schulsporthallen an gesonderten Standorten sowie die Errichtung eines gemeinsamen Ergänzungsneubaus für zwei Schulen im Rahmen eines PPP-Projektes beschlossen.

Die Europaweite Ausschreibung erfolgte am 23. September 2009 in Form eines Teilnahmewettbewerbs mit anschließendem Verhandlungsverfahren.

Sechs Unternehmen hatten zunächst ihr Interesse am Verfahren bekundet, davon haben fünf Unternehmen am 02. Juni 2010 erste indikative Angebote eingereicht. Nach Auswertung dieser ersten Angebote erfolgten mit allen Bietern Aufklärungsgespräche, da die ersten Angebote erheblich von den für die Eigenrealisierung ermittelten Kosten abwichen. Nach der Durchführung von Technikworkshops wurden alle fünf Bieter am 26. November 2010 aufgefordert, ein zweites indikatives Angebot abzugeben. Am 21. Januar 2011 gaben daraufhin drei Bieter ein zweites Angebot ab. Zwei Bieter sahen sich nicht in der Lage, ein wirtschaftliches Angebot einzureichen und zogen sich aus dem Verfahren zurück. Das Angebot eines Bieters entsprach nicht den vergaberechtlichen Vorgaben und musste aus dem Verfahren ausgeschlossen werden.

Ab 24. Februar 2011 erfolgten die Vertragsverhandlungen zunächst mit einem Bieter als sogenannten „preferred bidder“. Nach Abschluss der Verhandlungen wurde auch der zweite Bieter aufgefordert, ein verbindliches Angebot auf das endverhandelte Vertragswerk abzugeben, um den Wettbewerb wieder herzustellen. Beide Bieter reichten am 14. April 2011 ein verbindliches Angebot ein.

Am 31. Mai 2011 hat der Rat beschlossen, den Zuschlag auf das Angebot der HOCHTIEF PPP Solutions GmbH als das wirtschaftlichste zu erteilen. Nunmehr hat der unterlegene Bieter bei der Vergabekammer Niedersachsen in Lüneburg ein vergaberechtliches Nachprüfungsverfahren beantragt. Bis zur Entscheidung über dieses Verfahren darf der Zuschlag nicht erteilt und der Projektvertrag nicht unterzeichnet werden.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2010

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 100 (3) Zif. 5 NGO)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 100 Abs. 3 Nr. 5 NGO ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen**Haushaltsreste für Projekte**

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Verw.führ.	5S.000002	Verwaltungsfl.: GVG-Sammelprojekt	783125	409,36
Summe Verw.führ.				409,36
Referat 0100	5S.000003	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	2.000,00
Summe Ref. 0100				2.000,00
Referat 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instand	422110	180,40
Summe Ref. 0140				180,40
Referat 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	475,10
Summe Ref. 0500				475,10
Referat 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	1.900,00
Summe Ref. 0600				1.900,00
Referat 0630	5S.000021.00.500.003	Ref. 0630: Global-Sachanl. Heimatpf	783110	20.630,02
Referat 0630	5S.000022.00.515	Ref. 0630: GVG-Sammelproj. Bauordn	783125	386,75
Summe Ref. 0630				21.016,77
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl	783110	175.606,34
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	235.909,02
FB 10	5E.100003	Austausch TK-System	787330	24.935,40
FB 10	5S.100005	FB 10: Programm -IT- Bauprojekte	787320	65.683,87
Summe FB 10				502.134,63
FB 20	3S.200001	FB 20: Planungskosten Vergabe v. L.	427115	25.000,00
FB 20	4E.210005	GS Klint/Sanierung	421110	189.050,99
FB 20	4E.210006	GS Melverode/Sanierung	421110	13.000,00
FB 20	4E.210007	GS Rautheim/Sanierung	421110	6.263,25
FB 20	4E.210008	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	2.000,00
FB 20	4E.210013	GS Hondelage/Sanierung	421110	76.076,99
FB 20	4E.210015	GS Lehdorf-Siedlung/Sanierung	421110	108.827,03
FB 20	4E.210016	GS Waggum/Sanierung	421110	4.500,00
FB 20	4E.210017	GS Kralenriede/Sanierung	421110	15.211,58
FB 20	4E.210019	Kielhornschule/Sanierung	421110	48.025,76
FB 20	4E.210022	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	20.000,00
FB 20	4E.210023	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	8.000,00
FB 20	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	198.711,05
FB 20	4E.210025	RS Maschstraße/Sanierung	421110	54.983,45
FB 20	4E.210027	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanier	421110	233.863,57
FB 20	4E.210028	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	25.258,52
FB 20	4E.210031	Lessingymnasium Wenden/Sanierung	421110	311.753,80
FB 20	4E.210032	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	117.610,97
FB 20	4E.210035	Otto-Bennemann-Schule (Abt. Alte Wa	421110	5.334,91
FB 20	4E.210036	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	148.502,92
FB 20	4E.210038	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Sanieru	421110	176.972,38
FB 20	4E.210039	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	207.906,50
FB 20	4E.210041	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	81.089,58
FB 20	4E.210043	GY Ricarda-Huch-Schule/Sanierung	421110	38.727,23
FB 20	4E.210045	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	64.459,78
FB 20	4E.210051	Sporthalle Mascherode/Sporthallenbo	421110	134.924,02
FB 20	4E.210052	IGS Franzisches Feld - Sanierung des	421110	16.309,12

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	4E.210053	GS Gliesmarode / Sanierung	421110	14.027,34
FB 20	4E.210054	An der Martinikirche/Außensanierung	421110	29.439,26
FB 20	4E.210055	Kita Prinzenpark/Sanierung	421110	16.794,39
FB 20	4E.210056	MP - 4. IGS Volkmarode /Errichtung	787110	2.818.088,06
FB 20	4E.210057	MP: GS Klint/Ganztagsbetrieb	421110	3.000,00
FB 20	4E.210058.02.505	GS Diesterweg./Ganztagsbetr. -n. we	421110	55.209,65
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen.-n. wert	421110	800.000,00
FB 20	4E.210059.01.500.213	Ausbau Nordkurve.-werterh - Bau	787110	182.526,46
FB 20	4E.210065	GS Volkmarode/Sanierung	421110	165.267,03
FB 20	4E.210074	GS Gartenstadt / Sanierung	421110	14.994,20
FB 20	4E.210075	GS Edith Stein/Sanierung	421110	9.726,30
FB 20	4S.210007	FB 20.2: Instandh. Grüner Jäger BgA	445526	41.765,33
FB 20	4S.210013	FB 20: Instandhaltungen Grundvermög	445526	254.039,90
FB 20	4S.210016	FB 20:Global-Instand. Berufsfeuerwe	421110	72.222,10
FB 20	4S.210022	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	78.315,52
FB 20	4S.210024	FB 20:Projekt Inst. Denkmalschutz u	421110	121.168,14
FB 20	4S.210028	FB 20:Progr.Inst. Asbest.-PCP- u.ä.	421110	18.685,47
FB 20	4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	37.626,68
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sa	421110	533.776,88
FB 20	4S.210037	FB 20:Global Instand. Untersuch./Na	421110	22.000,00
FB 20	4S.210043.02.500.003	Mischpr.Kita Prinzenpark/Umbau-Auße	787110	23.450,08
FB 20	4S.210044	Kita Spinnerstraße/Erweiterung	421110	100.000,00
FB 20	4S.210054.01.505	GS Heinrichstr. ./Ganztage-nicht wer	421110	4.110,49
FB 20	5E.210004	Katastrophenschutzzentrum/Erweiteru	787110	167.234,59
FB 20	5E.210007.00.500.215	GS Lamme/Einfeldsporthalle, Neubau-	787230	14.354,55
FB 20	5E.210007	GS Lamme/Einfeldsporthalle, Neubau	783110	129.310,88
FB 20	5E.210013	GS/HS Rüningen/Erneuerung	787110	55.483,24
FB 20	5E.210021	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	54.451,35
FB 20	5E.210022	Wilhelm-Gymnasium/NTW-Bereich u. Au	787110	11.074,25
FB 20	5E.210025	Otto-Bennemann-Schule/Erw - Abt.Bla	787110	34.566,30
FB 20	5E.210027.01.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	1.895.061,62
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	1.355.835,14
FB 20	5E.210031	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün)	787110	1.400,00
FB 20	5E.210032	GS Broitzem/Sanierung	787110	86.658,76
FB 20	5E.210033	GS Timmerlah/Sanierung	787110	22.344,32
FB 20	5E.210034	GS Rühme u. Astrid-Lindgren-Sch./Sa	787110	2.172,82
FB 20	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	37.182,47
FB 20	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bau	787110	124.575,18
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung-B	787110	164.969,93
FB 20	5E.210045	GS Rheinring/Schulsporthalle	787110	206.761,54
FB 20	5E.210048	GS und Kita Lammer Busch	787110	32.181,82
FB 20	5E.210051	Bauhof Ludwigstr. / Neubau Magazin	787110	7.000,00
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder u. Jugendzentrum Lamme/Bauwe	787110	234.830,88
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwe	787110	212.261,26
FB 20	5E.210058	Kita Volkmarode/Neubau für 1 Gruppe	787110	20.340,73
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau - Bauwerk	787110	445.359,82
FB 20	5E.210069	Landesverband Gartenfreunde BS	787110	680.000,00
FB 20	5E.210085	Kita Querum/ Erweiterung	787110	339.950,00
FB 20	5E.210086	Kita Lamme-Ost/Neubau	787110	4.500,00
FB 20	5E.210094	PPP -GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbet	787110	1.480.864,83
FB 20	5S.200019	FB 20: Krankenhausumlage	781110	23.800,00
FB 20	5S.200022	FB 20: Global-Zuschuss an FB 65	781510	32.323,09
FB 20	5S.210002.01.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-1000)	783125	1.118,58
FB 20	5S.210004.06.500.213.009	GY Marthino-Katharineum - Bau	787110	82,61
FB 20	5S.210004.08.500.217.009	Straßenv.Abtl.-Begrünung Dach- PK	787110	41.855,88
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	961.000,00
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einric	787110	146.170,22
FB 20	5S.210020.00.500.213	Kita Prinzenpark/Erweiterung - Bauw	787110	53.172,77
FB 20	5S.210022	Einrichtung OGS	787110	55.628,28
Summe FB 20				16.884.474,39

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	517,51
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	8.600,02
FB 32	5S.320003.03.510	FB 32: Global-Sachanl. Straßenverk.	783110	34.028,80
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	445526	29.500,00
Summe FB 32				72.646,33
FB 37	4S.370006.01.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	200.000,00
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	783125	10.132,50
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. B	783110	9.692,24
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	808,89
FB 37	5S.370009.01.510	FB 37: Global-sonst. Sach. Leitstell	783110	5.140,00
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. F	783120	38.878,59
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	6.572,00
FB 37	5S.370013.00.510	FB 37: Global-Sachanl. Katastroph.	783110	10.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung	783110	103.481,22
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. Rettung	783110	30.171,45
Summe FB 37				444.876,89
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandh. EDV-Systeme Schulen	422110	54.558,49
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519	
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh. Gegenstände GS	445520	
FB 40	5E.400001.00.510	FB 40: Einricht. Elektroniklabor	445522	45.203,32
FB 40	5E.400002.00.510	FB 40: Steuer-u. Regelungstechn. Tech	422110	114.918,62
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	1.096,06
FB 40	5S.400004	FB 40: Global-Sachanl. -Medienzentr.	783110	7.688,83
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr Grundschulen	783125	3.062,28
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Proj. techn. Lehm (zentral)	783110	3.230,00
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Projekt -st. Lehr-zent. Schul	422900	75.623,49
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: GegenSt MEP Schulen	783110	153.689,56
FB 40	5S.400012.01.511	FB 40: Global-Lehrrm Grundschulen	422900	100.307,99
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	783110	34.400,00
FB 40	5S.400017	FB 40: GVG-Sammelproj. Sportbereich	422900	32.407,46
FB 40	5S.400018	FB 40: Global-EinriG Sportbereich	422900	73.906,42
FB 40	5S.400021.00.525	FB 40: Zusch. an Sportvereine allg.	422900	16.978,88
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erw. bew. Sa	422900	4.057,28
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG GegenSt MEP Schulen	781810	220.000,00
FB 40	5S.400028	FB 40: GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	783110	100.000,00
FB 40	5S.400029	FB 40: Programm - San. v. Sportstätt	783125	999.214,19
FB 40	5S.400037.00.500.673	FB 40: Bau Spielgeräte auf Schulh.	422900	205.237,61
Summe FB 40				2.443.455,74
FB 41	4E.410001.01	Mischproj. Schlossmus./Ausbau - wer	787230	185.970,45
FB 41	4E.410001.02	Mischpr. Schlossmus./Ausb.-nicht wer	783110	11.904,81
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herri., Ausst. - we	427190	85,42
FB 41	4E.410002.01.505	Schlossmuseum	783110	28.545,63
FB 41	5S.410003.02.510	FB 41-2008: Global-Sachanl. Roter Saal	427190	17.636,45
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008: Global-Sachanl. Museum	783110	15.000,00
Summe FB 41				512.102,61

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
			445521/ 445522/ 421110	3.822,02
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungs	422130/ 445522/ 421210/ 445519	11.738,28
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinri	421110	18.462,89
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandh. Wohnungslose	783125	1.091,58
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783120	64.000,00
FB 50	5S.500004.00.510	FB 50: Global-Sachanl. Abt. 50.0	783120	4.950,00
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50: Global-Sachanl. Seniorenbegeg.	783125	10.100,00
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783110	34.000,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50: Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783125	30.127,40
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783110	48.341,61
FB 50	5S.500016.00.510	FB 50: Global-Sach. 50.2 eig. Werk. BgA	783125	10.010,01
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs	783110	82.400,00
FB 50	5S.500018.00.510	FB 50: Global-Sachanl. 50.2-Jugend.	783125	2.344,94
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3		
Summe FB 50				321.388,73
FB 51	4S.510002.00.505	FB 51: Instandhaltungen Jugendwohnu	445519 421160/ 422110/ 445519	881,00
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig.	445519	13.267,86
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandh. Betriebstr. Kitas	445519/ 445519/ 422110	15.300,00
FB 51	4S.510007.00.505	FB 51: Instandhaltungen J.Zeltger	431810	3.250,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufw. Global- Invest. Zusch. fr	781810	2.449,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51: Invest. Global-Invest. Zusch. fr	781810	13.604,00
FB 51	4S.510018.02.525	Proj. U3/Einr. Krippenpl. - Zusch. F	422900	940.900,46
FB 51	4S.510020.03.511.001	FB 51: MP OGS - Röhme - Festwert	422900	3.380,00
FB 51	4S.510020.03.511.002	FB 51: MP OGS - Gartenstadt - Festw	781810	6.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	783120	3.000.000,00
FB 51	5S.510002	FB 51: Global -Sachanl. Verw. 51.0	422900	2.500,00
FB 51	5S.510010.00.511	FB 51: GVG-Jugendfreizeiteinricht.	422900	980,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51: Global-Sachanl. JFE	783125	1.100,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51: GVG-Sammelpr. J.-Zeltlager L.	783120	7.265,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51: Global-Sachanl. J. Zellager L.	422900	8.050,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51: Global-Sachanl. KTK's	783120	2.200,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51: Global-Sachanl. sonst. Jugenda.	422900	7.066,55
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51: Global-Sachanl. Spielst. Hebbel		110,00
Summe FB 51				4.028.303,87
FB 61	4S.610004.00.505	FB 61: Instandh. 61.2-Geoinfor. (ohn	421270/ 421210	6.653,77
FB 61	4S.610006.00.505	FB 61: Instandh. 61.4 -Umweltschutz	427115/ 445710	29.492,57
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61: SanGeb. westl. Ringgeb.-sonst	421210/ 421270	109.216,50
FB 61	4S.610012.00.505	FB 61: Instandh. Landschaftsschutz.	427190	2.097,58
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61: Soziale Stadt-EFRE-sonst. K.	782110	250.828,44
FB 61	4S.610018.02.500.001	FB 61: Soziale Stadt-EFRE-Grunderw.	787210	100.000,00
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61: Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	783120	569.600,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61: Global-Sachanl. 61.2 (ohne H.)	783110	37.000,00
FB 61	5S.610013.00.510	FB 61: Global-Sachanl. Umweltschutz		4.000,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Global-Zusch. Wohnbauförd.	781810	400.000,00
Summe FB 61				1.508.888,86

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu. Pr8 - Vorplanung	429110	2.991,13
			421210/	
FB 66	4E.660001.00.505.663	Tiefgarage Packhof/Erneuerung - Bau	444210	136.951,50
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen- Invest.	431110	116.856,83
FB 66	4E.660005.00.505.663	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	421210	18.576,11
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	411.260,16
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	18.606,37
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschl. Ba	787210	113.272,36
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	214.350,37
			781710/	
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Ba	787210	185.203,60
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/San. - Bauw	787210	1.928.372,78
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwe	787210	1.242.228,67
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenern. Bauwerk	787210	1.427.126,72
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gew.-gebiet Hildesh. Straße Bauwerk	787210	23.587,62
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschl. -	787210	150.000,00
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	9.589,24
FB 66	5E.660015.00.500.663	Radweg Dibbesd./Hondelage Bauwerk	787210	27.120,14
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	72.225,83
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-W.-Ba	787210	480.787,22
FB 66	5E.660026.00.500.663	Madamenweg-Ost/Erneuerung Bauwerk	787210	18.314,48
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	400.499,22
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschl. Bauwerk	787210	223.159,15
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwe	787210	1.438.656,97
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	4.687,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolf	787210	92.860,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	27.449,51
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	213.125,21
FB 66	5E.660046.00.500.663	Kreuzungsumbau Bevenroder-/Forststr	787210	97.142,79
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	357.454,59
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung - BW	787210	40.000,00
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	30.734,68
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	974,06
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	32.795,50
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd - Bau	787210	838.009,13
FB 66	5E.660061.00.500.663	Marieberger Str.(Ausweichbuchten) -	787210	8.585,55
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66:Global-Sachanl. Gemeindestr.	783120	3.938,90
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südst./Lindenbergs./Straßenern.-Bau	787210	26.489,39
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Bauma	787210	16.445,79
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwer	787210	26.236,72
FB 66	5S.660012.00.500.663	Quorum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	169.172,35
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Ba	787210	9.197,95
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehndorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	114.046,90
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	397.209,20
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwer	787210	62.432,94
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwer	787210	476.154,49
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn	787210	7.634,37
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	235.474,26
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumass	787210	62.539,48
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwer	787210	33.277,84
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	1.262,98
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwer	787210	95.141,63
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	21.485,81
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenern. Ba	787210	277.761,98
FB 66	5S.660034.01.500.663	Am Büten Erschließung Bauwerk	787210	44.277,78
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	98.781,15
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	43.443,32
FB 66	5S.660043.00.510	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	787210	21.632,90
FB 66	5S.660043.00.515	FB 66: GVG Sachanl.Graffiti	787210	184,97
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	200.876,66
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	46.419,11
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	6.360,55
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsan	787210	67.349,17
Summe FB 66				12.968.783,32

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl. -	421270	153.588,56
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	183.083,02
FB 67	5E.670002.02.500.673	Sportanl. Lamme-Jugendplatz-Bauw.	787230	126.270,93
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	129.815,22
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	61.675,45
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	120.101,40
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidelberg-Park/Naherholungs b. Bauw.	787230	84.620,04
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	162.700,00
FB 67	5E.670009.00.500.673	ECE/Ausgleichs-u.Ersatzm.Außenanl.	787230	83.543,17
FB 67	5E.670010.00.500.673	VW-Halle/Herrichtung Randber. Bauw	787230	329.403,82
FB 67	5E.670012	Völkenrode-Nord/Erschließung	787230	1.713,43
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	378.548,22
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	38.095,06
FB 67	5E.670015.01.500.673	Lammer Busch West (AG) - Bau	787230	290.000,00
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	138.439,77
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschl.Bau	787230	15.742,97
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	17.591,33
FB 67	5E.670018.00.500.673	Westfalenplatz/Sanierung Bauwerk	787230	1.597,91
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	77.721,25
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwe	787230	700.000,00
FB 67	5E.670021.00.500.676	Nibelungenplatz Neugest.-Ausstattun	783120	130.000,00
FB 67	5E.670022.00.500.673	Broitzem-Osterbeek/Erschließ.-Bauwe	787230	3.950,55
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volk m.-Nord/Kinderspielplatz Bauwer	787230	32.478,47
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbind. Kralenriede/Lincolns. -	787230	4.032,57
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	15.071,30
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Ba	787230	104.100,00
FB 67	5E.670028.00.500.678	St. Leonhards Garten/Grün. - sonst.	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Giesmaroder Straße 70 (AG)-	787230	15.625,37
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	145.058,15
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtw./Natursch. Rid	787230	108.975,83
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	10.579,08
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlage	783120	232.351,95
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bau	787230	106.072,82
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderw./Grünzüge/Fortsetzung- Bauw	787230	69.486,98
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	25.674,08
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen-Bauw	787230	47.492,27
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauw	787220	54.563,60
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	5.033,80
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67:GVG-Bestattungsw.(ohne Crema)	783125	1.538,67
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Global Grundschulen - Bauwer	787230	4.103,31
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Global Förderschulen - Bauwe	787230	4.718,46
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	98.123,54
FB 67	5S.670034.00.500.673	FB 67:Global-Landespflegemaßn. Natu	787230	10.500,00
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	120.340,16
FB 67	5S.670042.01.510	Aktionspl.Luft/ Anl.KI.4010/ND 11	783110	1.848.036,05
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.KI.4020/ND 10	783110	955.856,30
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanl.f. Gesundheit	783120	15.678,27
FB 67	5S.670044.01.500.673	FB 67:Entrauchungsanl. Krematorium-	787110	22.251,39
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA - Bauw.	787230	17.560,40
FB 67	5S.670045.02	Roggenmühle	787230	3.433,87
FB 67	5S.670045.03	Möncheweg/ Alte Kirchstraße	787230	7.102,86
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauw	787210	111.496,61
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global GrünflächenI/Bauwerk	787230	49.756,42
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global GrünflächenI/Bauwerk	787230	143.015,18
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - B	787230	134.242,71
FB 67	5S.670052.01.511	FB 67: Baumaß. Stadtwald-Festwert	422900	13.391,27
FB 67	5S.670055.01.500.673	Flutlichtanlage Sportstätte Rauthei	787230	63.405,32
FB 67	5S.670055.02.500.673	Flutlichtanlage Bezirkssportanl.Rün	787230	48.442,89
FB 67	5S.670055.03.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage VfL Lei	787230	64.513,95
Summe FB 67				7.982.306,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Gesamtsumme				47.695.343,00
Gesamtsumme Haushaltsreste des Konjunkturpaketes II:				6.344.996,50
davon Aufwand				2.049,16
Gesamtsumme Haushaltsreste (incl. KP II)				54.040.339,50
davon Aufwand				6.589.714,91

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Verw.- führung	001-1000	427130	FS1115	50.000,00	Empfänge und Repräsentationsveranstaltungen
Politik	000-1400	427130	FS1110	3.295,07	Mittel der Stadtbezirksräte für erhöhten Aufwand an Ehrengaben für Kommunalpolitiker zum Ende der Wahlperiode
Politik	000-1400	431810	FS1110	3.401,20	Nicht verbrauchte Mittel der Stadtbezirksräte
01	1.11.1116.10	427140	FS1116	30.000,00	Erstellung von Werbematerial für Städtepartnerschaften und zusätzliche Veranstaltungen durch Jubiläen mit den Partnerstädten
01	1.11.1130.02	427180	FS1130	8.000,00	Erhöhter Veröffentlichungsaufwand durch mehr Bürgerinformation z. B. anlässlich der Bürgerbefragung zum Stadionausbau
10	1.11.1153.01.03	426120	FS1153	6.400,00	Im Jahr 2010 wurde ein Personal-Coach mit dem klientenzentrierten Einzel-Coaching im Bereich der Verwaltungsführung beauftragt.
10	1.11.1153.01.05	426120	FS1153	58.171,96	Im Bereich der zentralen Fortbildung wurden im Jahr 2010 eine Reihe von Seminaren beim Nds. Studieninstitut und bei der Volkshochschule beauftragt, deren Termine erst im Jahr 2011 stattfinden werden
10	1.11.1155.06.01	443140	FS1155	89.270,03	Der Betrag wird für Beratungsdienstleistungen zur Erstellung eines einheitlichen Druckkonzeptes benötigt.
10	1.11.1145.01.04	443140	FS1145	3.110,60	Für das Bürgertelefon wurde ein Kommunikationstrainer mit einem "side-by-side-Coaching" beauftragt.
0120	012-1000	427115	FS5114	15.500,00	Wohnungsbedarfsprognose
0120	012-3000	427110	FS1210	85.500,00	Bürgerbefragung
0140	014-0000	443160	FS1120	180,40	Bestellung Gesetzestext Vergaberecht über Ref. 0300, Lieferung noch nicht erfolgt.
20	1.11.1160.12.03	443140	FS1160	396.579,40	Rechtl., techn. und wirtschaftl. Beratung PPP Schulen, bereits vergebene Aufträge
20	1.11.1160.12.03	443140	FS1160	857.680,49	Nicht verbrauchte Mittel für Prüfungs- und Beratungskosten. Die Mittel werden zur weiteren Abwicklung der Vorhaben in 2011 benötigt.
20	1.25.2910.01.01	445810	FS2910	28.500,00	Kirchenbaulast Riddagshausen, Zusage Sanierung Pfarrhaus Groß Winnigstedt
20	1.11.1165.21.02	424190	FS1165	12.600,00	Herstellung Verkehrssicherungspflicht/ Außenanlagen Naumburgstraße 25-27
20	1.11.1165.21.01	443140	FS1165	1.500,00	Teilnahme RealisBench
20	1.11.1165.21.01	443140	FS1165	2.000,00	Gutachten Feuchtigkeitsschäden
20	200-2200	445527	FS1165	151.112,86	Für noch evtl. erforderliche Erstattungen des Eigentümers 20.2 an den FB 65
32.1	1.57.5733.02.01	444160	FS5733	20.772,00	Gewerbesteuervorauszahlung 2011 für BgA Märkte
32.2	320-2000	426120	FS12212	2.000,00	Mitarbeiterschulung
32.2	320-2000	427145	FS12212	359,05	Tonerbestellung
32.2	320-2000	443150	FS12212	143,93	Büromaterial
40	400-1099	427160	FS2430	41.160,23	Schulgirokonten
40	400-1099	445532	FS2430	20.940,32	Aufträge an FB 65 für Schlüssel-Beschaffungen und Sperrmüllabfahren
41	1.25.2620.04.02	427140	FS2620	1.716,00	Verschiebung eines Konzertes von 2010 nach 2011
41	410-3000	427190	FS2521	6.000,00	Einrichtung Schlossmuseum; Überwachung und Begleitung der Annahme der historischen Leihgaben durch eine Restauratorin. Vertrag aus 12/2010.
41	410-3000	427115	FS2521	20.000,00	Meier Consult GmbH. Baufachliche Projektsteuerung Umbau Städt. Museum. Vertrag aus 10/2010
41	410-3000	427115	FS2521	11.220,00	Werkvertrag zur Projektkoordination im Rahmen der Einrichtung des Schlossmuseums. Vertrag aus 12/2010
41	410-3000	427115	FS2521	9.280,00	Umbau Städt. Museum Finanzcontrolling EFRE-Förderung

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
41	410-3100	427120	FS2521	9.992,55	Verpflichtung durch Restaurierungsauftrag vom 17.12.2010.
41	410-3100	427120	FS2521	1.944,46	Verpflichtung durch Restaurierungsauftrag an eine Restaurierungswerkstatt
41	410-3100	427120	FS2521	2.457,35	Verpflichtung durch Restaurierungsauftrag
41	410-3100	427120	FS2521	2.199,12	Restaurierungsauftrag an eine Konservierungswerkstatt
41	410-3100	427120	FS2521	2.902,00	Restaurierungsauftrag
41	410-3100	427120	FS2521	180,88	Verpflichtung durch Restaurierungsauftrag an Restaurierungswerkstatt
41	410-3100	427120	FS2521	2.457,35	Verpflichtung durch Restaurierungsauftrag
41	410-3000	427120	FS2521	17.850,00	Restaurierung diverser Musikinstrumente
41	410-3000	427190	FS2521	6.577,34	Auftrag
41	1.25.2514.06.01	427140	FS2514	2.500,00	Finanzierung der Fachtagung (ANKA - Arbeitstagung niedersächsischer Kommunalarchivare) vom 11.-13.4. aus Anlass des 150jährigen Bestehens des Stadtarchivs
41.2	410-5000	427140	FS2630	11.200,00	Aufgrund von Zuwendungen durch Sponsoren für Veranstaltungen konnte die Musikschule im Haushaltsjahr 2010 Aufwandsmittel einsparen. Da im Jahr 2011 weitere kostenintensive Veranstaltungen geplant sind, erfolgt die Übertragung der freien Mittel.
0500	1.31.3119.40.05	427190	FS31194	10.500,00	Möbiliarbeschaffung
50	500-0010	426120	VFS5000	395,00	Verbindl. Anmeldung beim Nds. Studieninstitut erfolgt; MB 100006898 angelegt am 09.12.10
50	500-0010	426120	VFS5000	370,00	Verbindl. Anmeldung beim Nds. Studieninstitut erfolgt; MB 100006897 angelegt am 09.12.10
50	500-0010	427180	VFS5000	1.106,70	Auftragsvergabe für Zeitraum 07/10 - 06/11; MB 100006732 angelegt am 28.10.10
50	500-0010	427180	VFS5000	690,20	Auftragsvergabe 11/10 für Innenplakate Bus/Bahn; MB 100006843 angelegt am 24.11.10
50	500-1350	443175	FS3151	81,39	Auftragserteilung am 29.11.10 für einen Aktenbock für den Pflegestützpunkt; MB 100006878 angelegt am 03.12.10
50	500-0000	422210	VFS5000	10.291,88	Auftrag für die Beschaffung von Besprechungsstühlen erteilt am 08.11.10; MB 100006964 angelegt am 23.12.10
50	500-0100	443150	VFS5000	890,40	Auftragserteilung zur Beschaffung von HLU-Akten am 13.12.10; MB 100006929 angelegt am 17.12.10
51	1.36.3630.10.01	433150	FS3630	5.900,00	Jugendhilfeleistungen im Rahmen von Leistungsvereinbarungen.
51	1.36.3630.15.09	443175	FS3630	5.460,00	Kostenerstattung für Führungszeugnisse
51	510-1000	426120	FS3630	8.400,00	Schulungskosten für IT-Verfahren OK.KIWO
51	1.36.3650.04.01	427125	FS3650	72.693,03	Umstellung des Verfahrens durch die Stadtkasse
51	510-3100	401910	FS3650	460,00	Fortbildungs-Angebote in den Kitas
51	510-3100	422210	FS3650	9.744,48	Inventar u.a.
51	510-3100	424100	FS3650	3.718,90	Umstellung auf flüssiges Reinigungsmittel
51	510-3100	427135	FS3650	425,58	Erste-Hilfe-Kästen
51	510-0010	427140	VFS5100	50.000,00	Bundesweite Imagekampagne für Jugendämter
51	1.36.3620.01.06	433150	FS3620	15.000,00	Für die Durchführung und Umsetzung der Beteiligungsprojekte sind keine Hh-Mittel in 2011 veranschlagt.
51	1.36.3630.04.01	427140	FS3630	10.000,00	Imagekampagne und Projekt „Mehr Braunschweig – Weniger Gewalt“
51	1.36.3630.04.03	431810	FS3630	20.000,00	Herbstsprachfreizeit
51	1.36.3630.05.01	427140	FS3630	17.000,00	Schaffung einer 1/2 Planstelle für die Geschäftsführung des Präventionsrates
51	1.36.3630.05.01	427140	FS3630	8.000,00	Schools-Out-Party
51	1.36.3660.01.02	431810	FS3660	20.000,00	Die bereits vorliegenden Anträge der Freien Träger weisen einen höheren Mittelbedarf als veranschlagt auf.
51	1.36.3620.01.05	433150	FS3620	15.000,00	Aufgrund der Erhöhung der Zuschussätze in 2010 haben sich die Fallzahlen/Anträge sehr erhöht.
51	1.36.3620.02.01	431810	FS3620	25.000,00	Aufgrund der Erhöhung der Zuschussätze in 2010 haben sich die Fallzahlen/Anträge sehr erhöht.
51	1.36.3660.01.03	431810	FS3660	20.000,00	Div. Maßnahmen sind noch nicht vollständig umgesetzt

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
51	1.36.3620.01.02	431810	FS3620	40.000,00	40 Jahre FiBS
51	1.36.3660.02.03	427140	FS3660	30.000,00	Projekt „Rapfektion“ im Löwenhertz
0630	063-0000	422210	VFS0630	170,00	Beschaffung eines Ersatzes für einen abgängigen Posttransportkoffers
0630	063-0000	422210	VFS0630	3.000,00	Fachliteratur
0630	063-0000	426120	VFS0630	2.500,00	Schulungsveranstaltung
0630	063-0000	426120	VFS0630	1.000,00	Schulungsbedarf
0630	063-0000	443160	VFS0630	1.000,00	Fachliteratur (Zeitschriften)
61	1.51.5111.03	443140	FS5111	1.515,35	Schallgutachten laufende B-Planverfahren Neustadtring-Nord-West
61	1.51.5111.03	443140	FS5111	3.030,69	Schallgutachten laufende B-Planverfahren Heinrich-Büssing-Ring Südost
61	1.51.5111.03	443140	FS5111	2.619,55	Schallgutachten Schlesiendamm
61	1.51.5111.10	427115	FS5111	12.407,54	Dokumentation Wohnbauprojekt Bundesmodellvorhaben St. Leonhards Garten
61	610-1200	426120	FS5111	340,00	Fortbildungsmittel
61	610-1200	427115	FS5111	40.000,00	Konzeptionen für die Braunschweiger Innenstadt
61	1.51.5112.02.03	427110	FS5112	618,90	Rabenrodestraße
61	610-4140 1.56.5610.04.02	427115	FS5610	1.460,41	Strategische Umweltprüfung für den Landschaftsrahmenplan
61	1.56.5610.04.02	427115	FS5610	6.568,62	Fortschreibung des Landschaftsrahmenplans
61	1.56.5610.05.03	427115	FS5610	4.931,36	Betreuung und Dokumentation der Entwicklung des Gewässerabschnittes der Mittelriede zwischen B1 u. Bahn
61	1.56.5610.05.03	427115	FS5610	4.685,63	Renaturierungsmaßnahme für das Baugebiet Waller See/Ermittlung der Hydraulik
61	1.56.5610.08.03	427115	FS5610	2.023,00	Berechnungen für den Einbau von Flussprofilen in das hydraulische Modell der Oker
61	1.56.5610.08.03	427115	FS5610	24.986,39	Maßnahmenkonzept Oker im Stadtgebiet
61	1.56.5610.08.03	427115	FS5610	4.978,01	Hydraulische Nachweisführung Oker
61	1.56.5610.08.03	427115	FS5610	14.755,59	Naturnahe Umgestaltung des Beberbaches
61	1.56.5610.08.03	443140	FS5610	3.303,44	Erstellung eines Gutachtens über die Standfestigkeit des Deiches bei Watenbüttel
61	1.56.5610.08.03	443160	FS5610	41,80	Faltblätter und Kalenderposter zum Thema Gewässerunterhaltung
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	825,24	Quellsanierung der ehem. Galvanik Arndstraße 19 a
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	15.220,30	s. o.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	4.960,52	Ermittlung und Kartographierung der Belastungssituation mit Schwermetallen in der Okeraue in den Außenbezirken und im Innenstadtbereich
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	1.051,54	s. o.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	708,47	Ermittlung v. Folgekosten im Falle eines Erwerbes weiterer Grundstücke der Fa. Stibiox
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	2.187,22	s. o.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	2.018,00	Grundwassersanierung Wabenkampsiedlung/Westfalenplatz
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	7.301,84	Regelmäßige Grundwasseruntersuchungen im Bereich Schützenplatz
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	1.375,64	s. o.
61	1.56.5610.09.03	427110	FS5610	10.053,12	Wohnhausneubauten im Bereich Turmfalkenweg/Sperberweg
61	1.56.5610.09.03	427110	FS5610	1.433,81	s. o.
61	1.56.5610.10.01	427115	FS5610	26.656,00	Erstellung einer Potentialstudie zur Minderung von NO2-Emissionen
61	1.56.5610.15.01	443140	FS5610	43.673,00	Erstellung eines Gutachtens zu Klima- und immissionsökologischen Funktionen
61	610-4140	426120	FS5610	180,00	Seminare
61	610-4000	445527	FS5610	9.000,00	In 2010 wurden einmalig 9.000 € für einen vorgesehenen Umzug von 61.4 eingestellt. Der Umzug ist in 2010 nicht erfolgt, soll aber in 2011 erfolgen.
66	1.51.5115.01	427115	FS5115	13.023,96	Aufträge 10002560, 100006948, 3400004778
66	660-0000	443180	VFS6600	2.730,30	Fahrtkosten Dezember 2010
66	1.54.5400.02.01	445533	FS5400	111.591,80	Öffentl. Anteil Straßenreinigung, Aufträge in Höhe v. 86.631,80 € vergeben
67	1.55.5510.04.03	422210	FS5510	1.516,36	Bedingt durch die Haushaltsfreigabe im Mai 2010 und die sehr zeitaufwendigen Vergabeverfahren sowie der frühzeitig einsetzenden Frostperiode konnte diese Maßnahme in 2010 nur teilweise abgeschlossen bzw. nur beauftragt werden. Der Betrag beruht auf Zahlungsverpflichtungen (Vergaben/Mittelbindungen).
67	670-2270	422210	FS5510	510,67	s.o.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
67	670-2000	423210	VFS6700	9.825,48	s.o.
67	670-2030	423210	FS5540	8.920,28	s.o.
67	1.55.5510.04.03	423210	FS5510	57.876,24	s.o.
67	670-3120	423210	FS5530	954,24	s.o.
67	1.55.5530.05.01	424100	FS5530	520,95	s.o.
67	1.55.5530.08.11	424130	FS5530	11.131,80	s.o.
67	1.55.5510.04.03	424190	FS5510	2.159,62	s.o.
67	1.55.5510.06.01	424190	FS5510	1.954,56	s.o.
67	1.55.5510.01.01	424190	FS5510	1.929,83	s.o.
67	1.55.5510.06.01	424190	FS5510	591,24	s.o.
67	1.55.5510.06.01	424190	FS5510	1.400,46	s.o.
67	1.55.5530.08.11	424190	FS5530	4.384,44	s.o.
67	1.55.5530.02.06	424190	FS5530	991,01	s.o.
67	1.55.5510.04.03	426110	FS5510	18.202,55	s.o.
67	670-2270	426110	FS5510	37.928,90	s.o.
67	1.55.5510.15.01	426120	FS5510	1.785,00	s.o.
67	670-3110	426120	FS5530	1.130,50	s.o.
67	1.55.5510.04.03	427110	FS5510	676,55	s.o.
67	1.55.5530.03.03	427110	FS5530	2.975,00	s.o.
67	1.55.5530.03.03	427110	FS5530	44,22	s.o.
67.4	alt: 400-4400 neu: 670-4400	431810	FS4210	21.000,00	Anträge auf Aufwandszuschüsse von Sportvereinen
0800	1.57.5711.01.01	431710	FS5711	3.730,00	Mittel bei 431810; Für den Existenzgründerfonds liegen noch Zuschuss- Anträge aus 2010 vor, über die noch nicht endgültig entschieden werden konnte.
				2.979.849,09	