

2. Nachtragshaushaltsplan



Herausgeber

Stadt Osnabrück

Die Oberbürgermeisterin

Fachbereich Finanzen und Controlling

Postfach 4460

49034 Osnabrück

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----------|
| Haushaltssatzung..... | 5 |
| Vorwort..... | 9 |
| Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft – Kennzahlen..... | 13 |
| Gesamtfinanzhaushalt..... | 17 |
| Investitionsprogramm - Veränderungen | 25 |
| Gesamtstädtische Nettoneuverschuldung..... | 29 |

2. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022



2. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Osnabrück für die Haushaltsjahre 2021 und 2022

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Osnabrück in der Sitzung am 08.11.2022 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem 2. Nachtragshaushaltsplan werden für das Haushaltsjahr 2022

| | die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge | erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf |
|--|---|--------------|------------------|--|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ergebnishaushalt | | | | |
| 1.1 ordentliche Erträge | 621.710.786 € | - | - | 621.710.786 € |
| 1.2 ordentliche Aufwendungen | 644.613.473 € | - | - | 644.613.473 € |
| 1.3 außerordentliche Erträge | 0 € | - | - | 0 € |
| 1.4 außerordentliche Aufwendungen | 0 € | - | - | 0 € |
| Finanzhaushalt | | | | |
| 2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 611.626.318 € | - | - | 611.626.318 € |
| 2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 601.234.263 € | - | - | 601.234.263 € |
| 2.3 Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 22.435.544 € | - | - | 22.435.544 € |
| 2.4 Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 84.345.104 € | 23.900.300 € | - | 108.245.404 € |
| 2.5 Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 158.460.932 € | 23.900.300 € | - | 182.361.232 € |
| 2.6 Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 114.017.592 € | - | - | 114.017.592 € |

Anpassungen im Haushaltsplan des Sondervermögens Klärwerke und Kanalbetrieb ergeben sich nicht.

II

§ 2

Absatz 1

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) der Kernverwaltung wird gegenüber der bisherigen Festsetzung für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 61.909.560 € um 23.900.300 € erhöht und damit auf 85.809.860 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) des Eigenbetriebes Immobilien- und Gebäudemanagement wird nicht geändert.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) des Eigenbetriebes Osnabrücker ServiceBetrieb wird nicht geändert.

Absatz 2

Der Höchstbetrag der Kredite, die für Investitionsmaßnahmen der städtischen Mehrheitsbeteiligungen und Eigengesellschaften aufgenommen werden dürfen wird nicht geändert.

§ 3

Die bisherigen Gesamtbeträge der Verpflichtungsermächtigungen werden nicht geändert.

§ 4

Die bisherigen Höchstbeträge, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, werden nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden nicht geändert.

§ 6

Die Ausführungen bleiben unverändert.

Osnabrück, den 08.11.2022



Katharina Pötter
Oberbürgermeisterin

Vorwort
zum
2. Nachtragshaushaltsplan
2021/2022



2. Nachtragshaushaltsplan für 2021 und 2022

Vorwort

Der Rat der Stadt Osnabrück hat in seiner Sitzung im Dezember 2020 einen Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2021/2022 sowie in seiner Sitzung am 08.02.2022 einen Nachtragshaushalt für das laufende Haushaltsjahr verabschiedet.

Mit Vorlage „Zweiter Nachtragshaushalt zum derzeitigen Haushalt – abschließende Beratung“ (VO/2022/1414) wurde durch die Verwaltung der Entwurf eines zweiten Nachtragshaushaltes vorgelegt, welcher es ermöglichen sollte, auf die Veränderungen der letzten Monate zu reagieren. Insgesamt gibt es drei Sachverhalte, welche im zweiten Nachtragshaushalt verarbeitet werden sollten:

1. Eigenkapitalverstärkung an die Klinikum Osnabrück GmbH in Höhe von 2,4 Mio. €.

Die Klinikum Osnabrück GmbH hat den Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2021 aus der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse, den sogenannten DAWI-Dienstleistungen, beantragt. Die Trennungsrechnung für das Geschäftsjahr 2021, welche von einem externen Wirtschaftsprüfer geprüft wurde, weist für den DAWI-Bereich einen Jahresfehlbetrag von rund 2.400.300 € aus. Die Stadt Osnabrück ist gemäß den Regelungen des bestehenden Betrauungsaktes verpflichtet, diesen Betrag auszugleichen und möchte diesen in Form einer Eigenkapitalverstärkung an die Gesellschaft auszahlen.

Detaillierte Informationen hierzu ergeben sich aus der Vorlage VO/2022/1339.

2. Eigenkapitalverstärkung an die Stadtwerke Osnabrück AG in Höhe von 21,5 Mio. €

Die Stadtwerke Osnabrück AG benötigt eine deutliche Verstärkung des Eigenkapitals. Wesentliche Ursachen sind die aktuellen Verwerfungen auf den Energiemärkten und die daraus resultierenden Belastungen für das Unternehmen. Ein höherer Liquiditätsbedarf ergibt sich insb. aus gestiegenen und weiterhin steigenden Beschaffungspreisen für Strom und Gas und aus zu erwartenden Zahlungsausfällen bei den Energiekunden.

Detaillierte Informationen hierzu ergeben sich aus der Vorlage VO/2022/1363.

3. Aufnahme von zusätzliche Krediten in Höhe von 23,9 Mio. €

Um die vorgenannten Eigenkapitalerhöhungen leisten zu können, müssen seitens der Verwaltung zusätzliche Kredite aufgenommen werden. Insofern ist der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) der Kernverwaltung gegenüber der bisherigen Festsetzung für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 61.909.560 € um 23.900.300 € zu erhöhen und damit auf 85.809.860 € festzusetzen.

Die Vorlage wurde durch den Rat der Stadt Osnabrück am 08.11.2022 unverändert beschlossen.

Gemäß dem städtischen Antrag vom 11.11.2022, hat das Nds. Ministerium für Inneres und Sport, am 25.11.2022 über die genehmigungspflichtigen Bestandteile der 2. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 entschieden. Hierzu wird auf die Vorlage „Genehmigung des 2. Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2022“ (VO/2022/1577) verwiesen.

Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft



Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2022 (Nds. MBI. Nr. 5/2018, S. 89) – Stand 2. Nachtrag

Allgemeine Angaben:

Kommune: Stadt Osnabrück

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 06. 2021)*: 164.048

* lt. LSN

Ergebnishaushalt und -planung

| | 2020** € | 2021 € | 2022 € | 2023 € | 2024 € | 2025 € |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamterträge* | 639.066.246 | 600.229.544 | 621.710.786 | 632.179.827 | 642.799.375 | 655.601.440 |
| Gesamtaufwendungen* | -627.029.184 | -623.232.823 | -644.613.473 | -647.826.050 | -657.299.154 | -666.671.820 |
| Gesamtergebnis* | 12.037.062 | -23.003.280 | -22.902.688 | -15.646.223 | -14.499.779 | -11.070.381 |

* ordentlich und außerordentlich

** Rechnungsergebnis

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

| | 2020** € | 2021 € | 2022 € | 2023 € | 2024 € | 2025 € |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ordentliches Ergebnis | 25.571.055 | -25.103.280 | -22.902.688 | -15.646.223 | -14.499.779 | -11.070.381 |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss außerordentliches Ergebnis | 0 | 2.100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Überschussrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Vortrag in der Bilanz ¹⁾ | 12.037.062 | -23.003.280 | -22.902.688 | -15.646.223 | -14.499.779 | -11.070.381 |
| Außerordentliches Ergebnis | -13.533.993 | 2.100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss ordentliches Ergebnis | 13.533.993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Überschussrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Vortrag in der Bilanz ¹⁾ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

** Rechnungsergebnis

¹⁾ Nicht durch die Positionen a) und b) zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Schuldenlage und -entwicklung:

(ohne Restkreditermächtigungen aus Vorjahren und ohne Konzernfinanzierung)

| | 2020** | 2021** | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liquiditätskreditstand zum 31.12. (in Mio. €)* | 71,22 | 74,62 | 81,69 | 83,06 | 83,19 | 79,68 |
| investiver Kreditstand zum 31.12. (in Mio. €) | 150,15 | 146,15 | 214,49 | 256,82 | 285,47 | 307,25 |
| Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) (in Mio. €) | 25,00 | 10,00 | 85,81 | 61,11 | 47,09 | 40,39 |
| Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) (in Mio. €) | -13,27 | -14,00 | -17,47 | -18,78 | -18,44 | -18,61 |
| Neuverschuldung im lfd. Jahr (in Mio. €) | 11,73 | -4,00 | 68,34 | 42,33 | 28,65 | 21,78 |

* Lt. Kommunaler Kassenstatistik für das 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 1 Nr. 1e KomHKVO). Tages-/Termingelder zum 31.12. (in Mio. €): 2020 42,45 / 2021 8,00

** Rechnungsergebnis

Bilanz

| | Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020 ¹⁾ | Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2019 ¹⁾ |
|--|--|--|
| | € | € |
| Nettoposition gesamt ²⁾ | 657.114.820 | 646.151.823 |
| Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾ | -8.603.723 | -27.801.997 |
| Jahresüberschuss ²⁾ / Jahresfehlbetrag | 12.037.062 | 19.198.274 |
| Fehlbeiträge aus Vorjahren gesamt | -57.100.655 | -57.100.655 |
| <hr/> | | |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2019 | 0 | - |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2018 | 0 | 0 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2017 | 0 | 0 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2016 | 0 | 0 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2015 | -27.648.617 | -27.648.617 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2014 | -6.762.475 | -6.762.475 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2013 | -4.520.080 | -4.520.080 |
| Fehlbetrag ⁴⁾ des Jahres 2012 | 23.224.455 | 23.224.455 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2011 | -2.045.300 | -2.045.300 |
| Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 2010 (inkl. Vorjahre) | -39.348.637 | -39.348.637 |

¹⁾ vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

²⁾ Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

³⁾ Fehlbeiträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

⁴⁾ Der Jahresüberschuss 2012 hat die Fehlbeiträge aus Vorjahren reduziert. Ab dem JA 2016 mindern die Jahresüberschüsse nach erfolgtem Ratsbeschluss den kam. Sollfehlbetrag. Dies wurde im Jahresabschluss 2019 umgesetzt.

Ergänzende Informationen

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------|------|------|------|
| erhaltene Bedarfszuweisungen | - | - | - |

| | 2022 | Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklassen ²⁾ |
|------------------------|------|---|
| Hebesatz Grundsteuer A | 300 | 361 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 460 | 467 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 440 | 423 |

| | Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ¹⁾ 2018 bis 2020 |
|-------------------------------------|--|---|
| Steuereinnahmekraft je Einwohner | 1.205 € | 1.394 € |
| | zum 31.12.2020 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ¹⁾ zum 31.12.2020 |
| investive Verschuldung je Einwohner | 2.953 € | 1.585 € |

1) Quelle: https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html

Kennzahlen

| Nr. | Kennzahl* | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----|---|-------|-------|-------|
| 1 | Steuerquote | 34,9 | 37,7 | 37,1 |
| 2 | Allgemeine Umlagenquote | - | - | - |
| 3 | Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 17,9 | 18,0 | 17,5 |
| 4 | Personalintensität | 20,3 | 21,8 | 21,4 |
| 5 | Abschreibungsintensität | 3,1 | 3,2 | 3,3 |
| 6 | Zinslastquote | 0,7 | 0,8 | 0,9 |
| 7 | Liquiditätskreditquote | 11,7 | 12,7 | 13,4 |
| 8 | Reinvestitionsquote | 488,5 | 462,8 | 507,6 |
| 9 | Verschuldungsgrad | 0,5 | - | - |

*Erläuterungen

| Nr. | Aussage |
|-----|--|
| 1 | Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. |
| 2 | Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote. Die Datenbasis ist der Jahresabschluss. |
| 3 | Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen. Die Datenbasis ist der Jahresabschluss. |
| 4 | Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. |
| 5 | Die „Abschreibungsintensität“ zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird. Die Datenbasis ist der Jahresabschluss. |
| 6 | Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquote haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in Zukunft zur Folge. |
| 7 | Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde. |
| 8 | Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen. Die Datenbasis ist der Jahresabschluss. |
| 9 | Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern. Die Datenbasis ist der Jahresabschluss. |

* s. Nds. MBl. Nr. 12/20

Gesamtfinanzhaushalt

2022



Gesamtfinanzhaushalt – 2. Nachtrag

Ebene Kontengruppe

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen 1 | bisher -Euro- 2 | Änderung 2022 -Euro- 3 | neu -Euro- 4 | Ansatz 2023 -Euro- 5 | Ansatz 2024 -Euro- 6 | Ansatz 2025 -Euro- 7 |
|---|---------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 1 | 239.381.600 | 0 | 239.381.600 | 246.384.400 | 253.604.626 | 262.530.316 |
| 2 | 175.969.748 | 0 | 175.969.748 | 175.082.729 | 177.662.875 | 180.537.286 |
| 3 | 7.557.553 | 0 | 7.557.553 | 7.669.053 | 7.787.553 | 7.911.053 |
| 4 | 25.966.450 | 0 | 25.966.450 | 26.286.000 | 26.219.800 | 26.377.800 |
| 5 | 6.349.260 | 0 | 6.349.260 | 6.424.060 | 6.416.560 | 6.433.560 |
| 6 | 126.279.920 | 0 | 126.279.920 | 128.054.407 | 130.350.133 | 131.749.608 |
| 7 | 13.017.508 | 0 | 13.017.508 | 15.486.806 | 13.895.047 | 13.446.633 |
| 8 | 17.104.279 | 0 | 17.104.279 | 16.334.961 | 16.275.636 | 16.113.392 |
| 9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 611.626.318 | 0 | 611.626.318 | 621.722.416 | 632.212.230 | 645.099.648 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 10 | -124.624.219 | 0 | -124.624.219 | -126.627.958 | -130.955.549 | -134.600.189 |
| 11 | -8.818.646 | 0 | -8.818.646 | -8.949.643 | -8.988.336 | -9.117.050 |
| 12 | -31.520.899 | 0 | -31.520.899 | -29.040.922 | -25.974.175 | -25.769.142 |
| 13 | -5.896.257 | 0 | -5.896.257 | -6.851.920 | -7.602.407 | -8.070.892 |
| 14 | -252.135.239 | 0 | -252.135.239 | -252.893.513 | -257.977.001 | -260.858.145 |
| 15 | -178.239.003 | 0 | -178.239.003 | -179.951.754 | -182.403.717 | -184.558.872 |
| 16 = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -601.234.263 | 0 | -601.234.263 | -604.315.710 | -613.901.185 | -622.974.290 |
| 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Zeile 9 abzüglich Summe Zeile 16) | 10.392.055 | 0 | 10.392.055 | 17.406.706 | 18.311.045 | 22.125.358 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 18 | 18.019.770 | 0 | 18.019.770 | 23.305.733 | 21.482.996 | 10.235.800 |
| 19 | 4.169.750 | 0 | 4.169.750 | 3.025.000 | 5.261.850 | 6.124.500 |
| 20 | 136.024 | 0 | 136.024 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 110.000 | 0 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 22.435.544 | 0 | 22.435.544 | 26.540.733 | 26.954.846 | 16.570.300 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 24 | -567.500 | 0 | -567.500 | -217.500 | -217.500 | -217.500 |
| 25 | -28.846.602 | 0 | -28.846.602 | -47.046.880 | -39.002.668 | -31.001.100 |
| 26 | -8.591.150 | 0 | -8.591.150 | -9.174.150 | -7.312.350 | -3.732.250 |
| 27 | -22.880.852 | -23.900.300 | -46.781.152 | -11.129.952 | -6.931.052 | -5.010.952 |
| 28 | -23.459.000 | 0 | -23.459.000 | -20.082.100 | -20.583.774 | -17.002.500 |
| 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -84.345.104 | -23.900.300 | -108.245.404 | -87.650.582 | -74.047.344 | -56.964.302 |
| 31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -61.909.560 | -23.900.300 | -85.809.860 | -61.109.849 | -47.092.498 | -40.394.002 |
| 32 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -51.517.505 | -23.900.300 | -75.417.805 | -43.703.143 | -28.781.453 | -18.268.644 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 33 | 158.460.932 | 23.900.300 | 182.361.232 | 104.700.706 | 61.583.355 | 54.884.859 |

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen | | bisher | Änderung | neu | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|---|---|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | | -Euro- | 2022 -Euro- | -Euro- | 2023 -Euro- | 2024 -Euro- | 2025 -Euro- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 34 | Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | -114.017.592 | 0 | -114.017.592 | -62.370.969 | -32.931.821 | -33.101.599 |
| 35 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 44.443.340 | 23.900.300 | 68.343.640 | 42.329.737 | 28.651.534 | 21.783.260 |
| 36 | Finanzmittelveränderung (Summe aus Zeile 32 und 35) | -7.074.165 | 0 | -7.074.165 | -1.373.406 | -129.919 | 3.514.616 |

Gesamtfinanzhaushalt – 2. Nachtrag

Ebene Konto

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen 1 | bisher -Euro- 2 | Änderung 2022 -Euro- 3 | neu -Euro- 4 | Ansatz 2023 -Euro- 5 | Ansatz 2024 -Euro- 6 | Ansatz 2025 -Euro- 7 |
|--|---------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 239.381.600 | 0 | 239.381.600 | 246.384.400 | 253.604.626 | 262.530.316 |
| 60110000 Grundsteuer A | 100.000 | 0 | 100.000 | 101.000 | 102.000 | 102.000 |
| 60120000 Grundsteuer B | 33.770.000 | 0 | 33.770.000 | 34.108.000 | 34.449.000 | 34.794.000 |
| 60130000 Gewerbesteuer | 100.000.000 | 0 | 100.000.000 | 103.500.000 | 107.000.000 | 110.500.000 |
| 60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer | 75.700.000 | 0 | 75.700.000 | 79.863.500 | 84.215.720 | 88.805.337 |
| 60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 20.700.000 | 0 | 20.700.000 | 21.300.300 | 21.726.306 | 22.117.379 |
| 60310000 Vergnügungssteuer | 4.900.000 | 0 | 4.900.000 | 5.000.000 | 5.100.000 | 5.200.000 |
| 60320000 Hundesteuer | 805.400 | 0 | 805.400 | 805.400 | 805.400 | 805.400 |
| 60330000 Jagdsteuer | 6.200 | 0 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 60340000 Zweitwohnungssteuer | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 60520000 Leistungen w. der Ums. der Grundsicherung | 3.200.000 | 0 | 3.200.000 | 1.500.000 | 0 | 0 |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 175.969.748 | 0 | 175.969.748 | 175.082.729 | 177.662.875 | 180.537.286 |
| 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 117.318.000 | 0 | 117.318.000 | 114.737.004 | 119.326.484 | 121.713.014 |
| 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land | 9.133.000 | 0 | 9.133.000 | 9.224.330 | 9.316.574 | 9.409.739 |
| 61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 1.647.219 | 0 | 1.647.219 | 1.675.500 | 1.482.300 | 1.331.300 |
| 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 16.081.815 | 0 | 16.081.815 | 15.710.515 | 15.222.515 | 15.260.615 |
| 61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV | 85.000 | 0 | 85.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| 61440000 Zuweis. lfd. Zwecke v.gesetzl. Sozialversicherungen | 1.156.100 | 0 | 1.156.100 | 1.156.100 | 1.156.100 | 1.156.100 |
| 61450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehmen | 20.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr. | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 61470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen | 12.500 | 0 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | 1.484.364 | 0 | 1.484.364 | 2.970.030 | 1.249.652 | 1.277.268 |
| 61910000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grund- | 29.031.750 | 0 | 29.031.750 | 29.481.750 | 29.791.750 | 30.261.750 |
| 3 sonstige Transfereinzahlungen | 7.557.553 | 0 | 7.557.553 | 7.669.053 | 7.787.553 | 7.911.053 |
| 62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Ein- | 830.500 | 0 | 830.500 | 844.500 | 859.500 | 874.500 |
| 62120000 AvE Unterhaltsansprüche nach dem BGB | 3.637.000 | 0 | 3.637.000 | 3.737.000 | 3.837.000 | 3.937.000 |
| 62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. | 1.298.000 | 0 | 1.298.000 | 1.306.500 | 1.313.000 | 1.321.500 |
| 62140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. | 249.000 | 0 | 249.000 | 247.000 | 248.000 | 248.000 |
| 62150000 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E. | 344.000 | 0 | 344.000 | 339.000 | 334.000 | 334.000 |
| 62210000 lve Kostenbeitr/-ersätze übrige (nicht SGB VI) | 712.163 | 0 | 712.163 | 713.163 | 714.163 | 714.163 |
| 62210100 lve Kostenbeitr. aus lfd. Ansprüchen nach SGB VI | 83.500 | 0 | 83.500 | 78.500 | 78.500 | 78.500 |
| 62220000 lve Einn. aus privatr. Anspr. (Unterhalt/Schadense) | 13.000 | 0 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 62230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E. | 347.790 | 0 | 347.790 | 347.790 | 347.790 | 347.790 |
| 62230400 lve sonst. Leist. Sozialleistungsträger | 16.500 | 0 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 62240000 Sonstige Ersatzleistungen i.v.E. | 24.800 | 0 | 24.800 | 24.800 | 24.800 | 24.800 |
| 62250000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E. | 1.300 | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 4 öffentlich-rechtliche Entgelte | 25.966.450 | 0 | 25.966.450 | 26.286.000 | 26.219.800 | 26.377.800 |

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen | | bisher | Änderung | neu | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|--|--|---------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | 2022 | | 2023 | 2024 | 2025 |
| | | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 63110000 | Verwaltungsgebühren | 7.859.600 | 0 | 7.859.600 | 7.859.600 | 7.670.100 | 7.670.100 |
| 63210000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 18.099.850 | 0 | 18.099.850 | 18.419.400 | 18.542.700 | 18.700.700 |
| 63610000 | Zweckgebundene Abgaben | 7.000 | 0 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 5 | privatrechtliche Entgelte | 6.349.260 | 0 | 6.349.260 | 6.424.060 | 6.416.560 | 6.433.560 |
| 64110000 | Mieten und Pachten | 2.283.860 | 0 | 2.283.860 | 2.275.860 | 2.277.860 | 2.279.860 |
| 64210000 | Einzahlungen aus Verkauf | 329.700 | 0 | 329.700 | 344.300 | 344.300 | 344.300 |
| 64610000 | Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte | 3.735.700 | 0 | 3.735.700 | 3.803.900 | 3.794.400 | 3.809.400 |
| 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 126.279.920 | 0 | 126.279.920 | 128.054.407 | 130.350.133 | 131.749.608 |
| 64800000 | Erstattungen vom Bund | 229.692 | 0 | 229.692 | 184.692 | 184.692 | 184.692 |
| 64810000 | Erstattungen vom Land | 100.455.009 | 0 | 100.455.009 | 101.960.571 | 103.950.582 | 105.030.493 |
| 64820000 | Erstattungen von Kommunen | 6.721.715 | 0 | 6.721.715 | 6.721.915 | 6.726.815 | 6.732.215 |
| 64840000 | Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherungen | 7.635.683 | 0 | 7.635.683 | 7.863.697 | 8.098.717 | 8.340.444 |
| 64850000 | Erstattungen von verb. Unt., Bet., Sond. | 9.874.007 | 0 | 9.874.007 | 10.062.062 | 10.152.787 | 10.266.564 |
| 64860000 | Erstattungen von so. öffentlichen SoRe | 534.285 | 0 | 534.285 | 529.670 | 504.740 | 463.400 |
| 64870000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 22.700 | 0 | 22.700 | 22.700 | 22.700 | 22.700 |
| 64880000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 806.829 | 0 | 806.829 | 709.100 | 709.100 | 709.100 |
| 7 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 13.017.508 | 0 | 13.017.508 | 15.486.806 | 13.895.047 | 13.446.633 |
| 66150000 | Zinseinzahlungen von verb. Untern. | 686.200 | 0 | 686.200 | 646.600 | 607.000 | 607.000 |
| 66150100 | Zinseinzahlungen verb. Untern. Konzernfinanzie_INV | 5.127.366 | 0 | 5.127.366 | 6.123.564 | 6.439.767 | 6.239.715 |
| 66170000 | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 3.050 | 0 | 3.050 | 50 | 50 | 50 |
| 66180000 | Zinseinzahlungen von übr. inl. Bereichen | 94.600 | 0 | 94.600 | 94.600 | 94.600 | 94.600 |
| 66510000 | Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil. | 5.592.300 | 0 | 5.592.300 | 7.108.000 | 5.239.600 | 4.991.200 |
| 66910000 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 1.500.000 | 0 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| 66980000 | Finanzeinzahlungen aus Derivatgeschäften | 13.992 | 0 | 13.992 | 13.992 | 14.030 | 14.068 |
| 8 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 17.104.279 | 0 | 17.104.279 | 16.334.961 | 16.275.636 | 16.113.392 |
| 65110000 | Konzessionsabgaben | 8.408.400 | 0 | 8.408.400 | 8.408.400 | 8.408.400 | 8.408.400 |
| 65610000 | Bußgelder | 5.554.500 | 0 | 5.554.500 | 5.554.500 | 5.554.500 | 5.554.500 |
| 65620000 | Säumniszuschläge | 570.500 | 0 | 570.500 | 610.000 | 655.000 | 655.000 |
| 65630000 | Einzahlungen a. Inanspr. v. Bürgschaften | 857.979 | 0 | 857.979 | 775.161 | 713.236 | 676.674 |
| 65910000 | Andere sonstige ordentl. Erträge | 1.712.900 | 0 | 1.712.900 | 986.900 | 944.500 | 818.818 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 611.626.318 | 0 | 611.626.318 | 621.722.416 | 632.212.230 | 645.099.648 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 10 | Personalauszahlungen | -124.624.219 | 0 | -124.624.219 | -126.627.958 | -130.955.549 | -134.600.189 |
| 70000000 | Globalabsetzung Personalkosten | 1.350.000 | 0 | 1.350.000 | 1.350.000 | 1.350.000 | 1.350.000 |
| 70110000 | Bezüge der Beamten | -24.449.011 | 0 | -24.449.011 | -25.176.999 | -26.021.647 | -26.652.212 |
| 70120000 | Vergütungen Arbeitnehmer | -79.071.289 | 0 | -79.071.289 | -79.852.235 | -82.708.028 | -85.111.289 |
| 70190000 | Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte | -389.819 | 0 | -389.819 | -405.088 | -408.411 | -411.820 |
| 70220000 | Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer | -5.012.048 | 0 | -5.012.048 | -5.120.322 | -5.296.408 | -5.431.022 |
| 70320000 | Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer | -15.935.335 | 0 | -15.935.335 | -16.301.948 | -16.754.358 | -17.227.115 |
| 70410000 | Beihilfen, Unterstützungsbl. Beamte u. AN | -1.116.717 | 0 | -1.116.717 | -1.121.367 | -1.116.697 | -1.116.731 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -8.818.646 | 0 | -8.818.646 | -8.949.643 | -8.988.336 | -9.117.050 |
| 71110000 | Versorgungsauszahlung für Beamte | -7.146.765 | 0 | -7.146.765 | -7.277.753 | -7.310.784 | -7.439.451 |
| 71410000 | Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng. | -1.671.881 | 0 | -1.671.881 | -1.671.890 | -1.677.552 | -1.677.599 |

| Gesamtfinanzhaushalt | | bisher | Änderung | neu | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|-------------------------------|---|---------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Einzahlungen und Auszahlungen | | | 2022 | | 2023 | 2024 | 2025 |
| | | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | -31.520.899 | 0 | -31.520.899 | -29.040.922 | -25.974.175 | -25.769.142 |
| | 72000000 Globalabsetzung Sachkosten | 2.000.000 | 0 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | 72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen | -942.300 | 0 | -942.300 | -671.400 | -671.400 | -671.400 |
| | 72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens | -4.398.660 | 0 | -4.398.660 | -3.925.160 | -3.925.160 | -3.825.160 |
| | 72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens | -580.700 | 0 | -580.700 | -516.300 | -431.100 | -431.100 |
| | 72210100 Unterhaltung EDV-Ausstattung | -955.200 | 0 | -955.200 | -1.147.200 | -1.147.200 | -1.147.200 |
| | 72220000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände | -1.202.710 | 0 | -1.202.710 | -1.290.510 | -1.237.610 | -1.246.410 |
| | 72220100 Erwerb EDV | -1.253.500 | 0 | -1.253.500 | -1.256.500 | -1.556.500 | -1.556.500 |
| | 72310000 Mieten und Pachten | -1.023.300 | 0 | -1.023.300 | -1.043.910 | -1.047.531 | -1.050.230 |
| | 72320000 Leasing | -10.000 | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| | 72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl. | -1.351.252 | 0 | -1.351.252 | -1.373.040 | -1.368.040 | -1.368.040 |
| | 72510000 Haltung von Fahrzeugen | -877.500 | 0 | -877.500 | -881.300 | -881.300 | -881.300 |
| | 72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte | -1.562.320 | 0 | -1.562.320 | -1.498.420 | -1.499.420 | -1.519.720 |
| | 72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz. | -16.235.397 | 0 | -16.235.397 | -14.623.222 | -11.414.954 | -11.378.122 |
| | 72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen | -3.128.060 | 0 | -3.128.060 | -2.803.960 | -2.783.960 | -2.683.960 |
| 13 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -5.896.257 | 0 | -5.896.257 | -6.851.920 | -7.602.407 | -8.070.892 |
| | 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | -2.025.174 | 0 | -2.025.174 | -3.206.275 | -3.806.300 | -4.325.829 |
| | 75170100 Zinsauszahlungen an KI aus Konzernfin_INV | -1.375.444 | 0 | -1.375.444 | -1.828.491 | -2.067.051 | -2.087.709 |
| | 75180000 Zinsauszahlungen an s. inl. Bereichen | -338.113 | 0 | -338.113 | -322.813 | -307.513 | -292.213 |
| | 75180100 Zinsausz. Sonstige Konzernfin. | -733.128 | 0 | -733.128 | -701.997 | -670.867 | -639.736 |
| | 75210000 Zinsauszahlungen Liquiditätskredite | -262.123 | 0 | -262.123 | -242.441 | -228.503 | -219.965 |
| | 75910000 Kreditbeschaffungskosten | -12.500 | 0 | -12.500 | -12.500 | -12.500 | -12.500 |
| | 75910100 Kreditbeschaffungskosten Konzernfinanzierung | -10.000 | 0 | -10.000 | -10.000 | 0 | 0 |
| | 75920000 Verzinsung von Steuererstattungen | -400.000 | 0 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| | 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen | -739.775 | 0 | -739.775 | -127.403 | -109.673 | -92.940 |
| 14 | Transferauszahlungen | -252.135.239 | 0 | -252.135.239 | -252.893.513 | -257.977.001 | -260.858.145 |
| | 73110000 Zuweisungen an Land | -48.400 | 0 | -48.400 | -48.400 | -48.400 | -48.400 |
| | 73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | -56.550 | 0 | -56.550 | -56.550 | -56.550 | -56.550 |
| | 73150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen | -24.136.060 | 0 | -24.136.060 | -24.134.060 | -24.193.960 | -24.461.560 |
| | 73160000 Zuschüsse an sonstige öffentliche SoRe | -108.000 | 0 | -108.000 | -108.000 | -108.000 | -108.000 |
| | 73170000 Zuschüsse an private Unternehmen | -995.000 | 0 | -995.000 | -932.100 | -932.100 | -932.100 |
| | 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche | -67.392.167 | 0 | -67.392.167 | -66.120.122 | -67.862.185 | -68.113.718 |
| | 73250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern. | -666.200 | 0 | -666.200 | -664.400 | -662.600 | -660.800 |
| | 73310000 Soz. Leist. an nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen | -47.958.493 | 0 | -47.958.493 | -48.128.404 | -48.616.057 | -48.965.841 |
| | 73320000 Soz. Leist. an nat. Personen in Einrichtungen | -31.688.566 | 0 | -31.688.566 | -32.746.764 | -33.703.127 | -34.862.145 |
| | 73390000 Sonstige soziale Leistungen | -69.911.250 | 0 | -69.911.250 | -70.501.750 | -72.062.650 | -72.639.250 |
| | 73410000 Gewerbesteuerumlage | -7.954.545 | 0 | -7.954.545 | -8.232.955 | -8.511.364 | -8.789.773 |
| | 73580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche | -7.000 | 0 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| | 73710000 Allgemeine Umlagen an Land | -806.400 | 0 | -806.400 | -806.400 | -806.400 | -806.400 |
| | 73910000 Sonstige Transferauszahlungen | -406.608 | 0 | -406.608 | -406.608 | -406.608 | -406.608 |
| 15 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -178.239.003 | 0 | -178.239.003 | -179.951.754 | -182.403.717 | -184.558.872 |
| | 74000000 Globalabsetzung Konsolidierung | 250.000 | 0 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| | 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz. | -529.077 | 0 | -529.077 | -514.978 | -516.667 | -517.325 |

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen | | bisher | Änderung | neu | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|---|--|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | -Euro- | 2022 -Euro- | -Euro- | 2023 -Euro- | 2024 -Euro- | 2025 -Euro- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 74210000 | Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit | -604.700 | 0 | -604.700 | -569.300 | -604.300 | -603.800 |
| 74290000 | Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -8.750.370 | 0 | -8.750.370 | -8.660.370 | -8.975.970 | -9.221.670 |
| 74310000 | Geschäftsauszahlungen | -9.247.860 | 0 | -9.247.860 | -8.871.372 | -9.017.622 | -8.905.572 |
| 74410000 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | -2.271.994 | 0 | -2.271.994 | -2.521.819 | -2.576.655 | -2.613.155 |
| 74500000 | Erstattungen an den Bund | -80.500 | 0 | -80.500 | -80.500 | -80.500 | -80.500 |
| 74510000 | Erstattungen an das Land | -90.000 | 0 | -90.000 | -96.000 | -96.000 | -96.000 |
| 74520000 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | -4.007.134 | 0 | -4.007.134 | -4.013.999 | -4.021.070 | -4.028.353 |
| 74530000 | Erstattungen an Zweckverbände u. dergl. | -1.500 | 0 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 74540000 | Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherungen | -3.136.248 | 0 | -3.136.248 | -3.228.646 | -3.323.816 | -3.421.842 |
| 74540100 | AvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherung | -1.611.400 | 0 | -1.611.400 | -1.578.400 | -1.547.400 | -1.517.400 |
| 74540200 | IvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherung | -1.248.400 | 0 | -1.248.400 | -1.223.400 | -1.199.400 | -1.175.400 |
| 74550000 | Erstattungen an verb. Unternehmen | -88.452.420 | 0 | -88.452.420 | -89.223.070 | -89.872.717 | -90.617.055 |
| 74560000 | Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr. | -5.500 | 0 | -5.500 | -5.500 | -5.500 | -5.500 |
| 74570000 | Erstattungen an private Unternehmen | -7.666.300 | 0 | -7.666.300 | -8.070.900 | -8.485.800 | -8.932.000 |
| 74580000 | Erstattungen an übrige Bereiche | -3.749.600 | 0 | -3.749.600 | -3.845.800 | -3.948.500 | -4.055.600 |
| 74610000 | Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grund- | -47.002.000 | 0 | -47.002.000 | -47.662.000 | -48.322.000 | -48.982.000 |
| 74910000 | Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit | -34.000 | 0 | -34.000 | -34.200 | -58.300 | -34.200 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -601.234.263 | 0 | -601.234.263 | -604.315.710 | -613.901.185 | -622.974.290 |
| 17 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Zeile 9 abzüglich Summe Zeile 16) | 10.392.055 | 0 | 10.392.055 | 17.406.706 | 18.311.045 | 22.125.358 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 18 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 18.019.770 | 0 | 18.019.770 | 23.305.733 | 21.482.996 | 10.235.800 |
| 68100000 | Investitionszu. vom Bund | 3.196.000 | 0 | 3.196.000 | 7.278.000 | 7.970.800 | 4.478.800 |
| 68110000 | Investitionszu. vom Land | 14.404.570 | 0 | 14.404.570 | 15.902.733 | 13.512.196 | 5.657.000 |
| 68120000 | Investitionszu. von Kommunen | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 |
| 68170000 | Investitionszu. von privaten Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| 68180000 | Investitionszu. von übrigen Bereichen | 419.200 | 0 | 419.200 | 90.000 | 0 | 0 |
| 19 | Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 4.169.750 | 0 | 4.169.750 | 3.025.000 | 5.261.850 | 6.124.500 |
| 68910000 | Beiträge | 4.169.750 | 0 | 4.169.750 | 3.025.000 | 5.261.850 | 6.124.500 |
| 20 | Veräußerung von Sachvermögen | 136.024 | 0 | 136.024 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 68210000 | Veräuß. v. Grundst.u.Geb. u. unbew. Verm.G. | 136.024 | 0 | 136.024 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 21 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | sonstige Investitionstätigkeit | 110.000 | 0 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 68880000 | Rückflüsse v. Ausl. a. übr. inl. Bereiche | 110.000 | 0 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 22.435.544 | 0 | 22.435.544 | 26.540.733 | 26.954.846 | 16.570.300 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -567.500 | 0 | -567.500 | -217.500 | -217.500 | -217.500 |
| 78210000 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -567.500 | 0 | -567.500 | -217.500 | -217.500 | -217.500 |
| 25 | Baumaßnahmen | -28.846.602 | 0 | -28.846.602 | -47.046.880 | -39.002.668 | -31.001.100 |
| 78710000 | Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | -30.000 | 0 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | -19.980.630 | 0 | -19.980.630 | -32.378.630 | -31.033.500 | -27.865.500 |
| 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | -8.835.972 | 0 | -8.835.972 | -14.638.250 | -7.939.168 | -3.105.600 |

| Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen | | bisher | Änderung | neu | Ansatz | Ansatz | Ansatz |
|---|--|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2022 | | 2023 | 2024 | 2025 |
| | | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 26 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -8.591.150 | 0 | -8.591.150 | -9.174.150 | -7.312.350 | -3.732.250 |
| | 78311000 Ausz. Erwerb VG >1000 EUR u. Sachges. | -8.591.150 | 0 | -8.591.150 | -9.174.150 | -7.312.350 | -3.732.250 |
| 27 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | -22.880.852 | -23.900.300 | -46.781.152 | -11.129.952 | -6.931.052 | -5.010.952 |
| | 78420000 Ausz. Erwerb von Anteilsr.-nbn. Aktien | -2.990.577 | 0 | -2.990.577 | -2.990.577 | -1.231.577 | -1.231.577 |
| | 78430000 Ausz. Erwerb von Anteilsr.-s. Anteilsr. | -953.175 | -23.900.300 | -24.853.475 | -953.175 | -458.175 | -458.175 |
| | 78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr. | -18.436.300 | 0 | -18.436.300 | -6.685.400 | -4.740.500 | -2.820.400 |
| | 78651000 Zuführung an Vers. Rückl. aktive Beamte | -270.800 | 0 | -270.800 | -270.800 | -270.800 | -270.800 |
| | 78652000 Zuführung an Vers. Rückl. Beamte Vers. Empf. | -230.000 | 0 | -230.000 | -230.000 | -230.000 | -230.000 |
| 28 | Aktivierbare Zuwendungen | -23.459.000 | 0 | -23.459.000 | -20.082.100 | -20.583.774 | -17.002.500 |
| | 78110000 Investitionszu. an Land | -3.030.000 | 0 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 |
| | 78150000 Investitionszu. an ver. Unt. ,Bet. ,Sond. | -1.800.000 | 0 | -1.800.000 | -3.000.000 | -3.450.000 | 0 |
| | 78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche | -18.629.000 | 0 | -18.629.000 | -14.052.100 | -14.103.774 | -13.972.500 |
| 29 | sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -84.345.104 | -23.900.300 | -108.245.404 | -87.650.582 | -74.047.344 | -56.964.302 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -61.909.560 | -23.900.300 | -85.809.860 | -61.109.849 | -47.092.498 | -40.394.002 |
| 32 | Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -51.517.505 | -23.900.300 | -75.417.805 | -43.703.143 | -28.781.453 | -18.268.644 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 33 | "Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 158.460.932 | 23.900.300 | 182.361.232 | 104.700.706 | 61.583.355 | 54.884.859 |
| | 69270000 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute | 61.909.560 | 23.900.300 | 85.809.860 | 61.109.849 | 47.092.498 | 40.394.002 |
| | 69274000 Kreditaufn. Investit. Kreditin Euro > 5 Jahre Konzernf. | 85.250.000 | 0 | 85.250.000 | 30.000.000 | 0 | 0 |
| | 69520000 Einzahl. Kreditilgung v. verb. Unterneh. Konzernf. | 11.301.372 | 0 | 11.301.372 | 13.590.857 | 14.490.857 | 14.490.857 |
| 34 | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | -114.017.592 | 0 | -114.017.592 | -62.370.969 | -32.931.821 | -33.101.599 |
| | 79270000 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinsti | -17.466.220 | 0 | -17.466.220 | -18.780.112 | -18.440.964 | -18.610.742 |
| | 79274000 Tilg. Kredite Invest. Kreditin Euro > 5 Jahre Konzernf. | -11.301.372 | 0 | -11.301.372 | -13.590.857 | -14.490.857 | -14.490.857 |
| | 79920000 Auszah. Kredite an verb. Unternehmen Konzernf. | -85.250.000 | 0 | -85.250.000 | -30.000.000 | 0 | 0 |
| 35 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 44.443.340 | 23.900.300 | 68.343.640 | 42.329.737 | 28.651.534 | 21.783.260 |
| 36 | Finanzmittelveränderung (Summe aus Zeile 32 und 35) | -7.074.165 | 0 | -7.074.165 | -1.373.406 | -129.919 | 3.514.616 |

Investitionsprogramm

**-Veränderungen aufgrund des
2. Nachtragshaushalts 2021/2022-**



| Teilhaushalt Produktgruppe (Profitcenter - PC) Projektnr./Einzelmaßnahme | Ist | Plan | Investitionsprogramm für das Jahr... | | | | Erläuterungen in der Anlage vorhanden |
|--|---|--------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| | € | € | € | € | € | € | |
| FB Finanzen und Controlling - Sonderbudget (209) | | | | | | | |
| PC 111-209 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
| 7.000272.710 | Grünverbindung Knollstr./Lerchenstr. | | | -10.000 | | | |
| 7.000274.710 | Entsiegel. von Parkstreifen u.ä. | | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 7.000275.710 | Landschaftspark Piesberg | -41.597 | -21.250 | -21.250 | -21.250 | -21.250 | -21.250 |
| 7.000276.710 | Gründerwerb (global) | -4.335 | -42.500 | -42.500 | -42.500 | -42.500 | -42.500 |
| 7.000278.710 | Bau Grünanlagen | -9.965 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 |
| 7.000279.710 | Neuanschaffung von Bänken | -12.381 | -21.250 | -21.250 | -21.250 | -21.250 | -21.250 |
| 7.000281.710 | Zaunanlagen | -15.618 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 |
| 7.000282.710 | Kinderspielplätze global | -108.635 | -155.000 | -155.000 | -160.000 | -160.000 | -165.000 |
| 7.000283.710 | Spielgeräte für Kinderspielplätze | -93.923 | -115.000 | -115.000 | -120.000 | -120.000 | -125.000 |
| 7.000304.710 | Wegebau | -1.701 | -206.630 | | | | |
| 7.000304.710.001 | Wegebau | | | -19.130 | -19.130 | -20.000 | -20.000 |
| 7.000304.710.002 | Wegekonzept, Grüne Wege zur Naherholung | | | -220.000 | -220.000 | -220.000 | -220.000 |
| 7.000382.770 | Verkauf Liegenschaften | 24.930 | | | | | |
| 7.000527.710 | Vorbereitender Grünflächenausbau | -2.257 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 7.000542.710 | Renaturierung von Gräben | | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 7.000549.710.002 | Garltage Externe Kompensation | -2.156 | | | | | |
| 7.000551.710.002 | Herrichtung Großspielpl. Lerchenstr. | -6.276 | | | | | |
| 7.000585.710 | Grünanlage Adolf-Reichwein-Platz. | -174.099 | | | | | |
| 7.000822.710.001 | Große Eversheide Erschl. nördl. Bereich | | -622.567 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 7.000822.710.002 | Große Eversheide Erschl. südl. Bereich | | -181.780 | -230.000 | | | |
| 7.000822.770.002 | Große Eversheide Verkaufserl. | | 2.605.495 | | | | |
| 7.000822.705.002 | Große Eversheide Erst. Komp. südl. Ber. | | 95.756 | 36.024 | | | |
| 7.000855.710 | Raiffeisenplatz Umgestaltung | -4.587 | | | | | |
| 7.000898.710 | Quartiersspielplatz Rubbenbruchsee | -66.788 | | | | | |
| 7.000920.710 | Carl-Dütting-Str./Haseuferweg | -7.335 | | | | | |
| 7.000948.710 | Platz der Städtefreundschaften – VHS | -44.584 | -40.000 | -1.737.000 | | | |
| 7.000949.710 | Limberg Erschließung | -516.759 | -648.097 | -1.038.232 | -209.950 | -301.968 | -117.500 |
| 7.000964.710 | Gesamtstädtisches Spielplatzkonzept | | | | -200.000 | -200.000 | -200.000 |
| 7.000964.710.001 | Quartiersspielplatz Bremer Str. | | -200.000 | | | | |
| 7.000964.710.002 | Themenspielplatz Museum Industriekultur | | | -250.000 | | | |
| 7.001016.710 | Teichanlagen Ern./ Umgestalt. | | | -50.000 | | | |
| 7.300001.710 | Klinikum OS GmbH, Kapitalzuführung | | | -2.400.300 | | | x |
| 7.300002.710 | OBG - Kapitalzuführung FMO | -2.889.250 | -2.990.577 | -2.990.577 | -2.990.577 | -1.231.577 | -1.231.577 |
| 7.305021.710 | SWO - Kapitalzuführung | | | -21.500.000 | | | x |
| 7.305026.710 | OMT - Kapitalzuführung | -440.950 | | | | | |
| 7.305030.710 | mO - Kapitalzuführung | -259.050 | | | | | |
| 7.305080.710 | Wohnen in Osnabrück - Kapitalzuf. SWO | | -16.250.000 | -12.000.000 | -5.249.100 | -3.304.200 | -1.484.100 |
| 7.305081.710 | Trainingszentrum VfL | | -5.000.000 | -5.000.000 | | | |
| 7.305212.710 | Zoo - Kapitalzuführung | -515.000 | -495.000 | -495.000 | -495.000 | | |
| 7.305213.710 | WFO - Kapitalzuführung | -1.165.155 | -1.286.300 | -1.286.300 | -1.286.300 | -1.286.300 | -1.186.300 |
| 7.305214.710.001 | ICO Kapitalzuführung | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| 7.305214.710.002 | ICO Kapitalzuführung Projekt Seedhouse | -55.000 | -55.000 | | | | |
| 7.305215.710 | TOL-Kapitalzuführung | -878.453 | -458.175 | -458.175 | -458.175 | -458.175 | -458.175 |
| Kostenarten Einzahlungen | | 24.930 | 2.701.251 | 36.024 | | | |
| Kostenarten Auszahlungen | | -7.465.854 | -29.024.126 | -50.324.714 | -11.778.232 | -7.672.220 | -5.577.652 |
| Saldo Profit-Center | | -7.440.924 | -26.322.875 | -50.288.690 | -11.778.232 | -7.672.220 | -5.577.652 |
| PC 411 KHG-Umlage | | | | | | | |
| 7.000090.710 | Umlage n.d. KHG | -3.034.440 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 |
| Kostenarten Einzahlungen | | | | | | | |
| Kostenarten Auszahlungen | | -3.034.440 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 |
| Saldo Profit-Center | | -3.034.440 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 | -3.030.000 |
| Kostenarten Einzahlungen | | 24.930 | 2.701.251 | 36.024 | | | |
| Kostenarten Auszahlungen | | -10.500.294 | -32.054.126 | -53.354.714 | -14.808.232 | -10.702.220 | -8.607.652 |
| Saldo Sonderbudget | | -10.475.364 | -29.352.875 | -53.318.690 | -14.808.232 | -10.702.220 | -8.607.652 |

Veränderungen sind fett

| PSP-Element/ Projekt | Jahr | Erläuterung Maßnahmen | Beträge Einzel- maßnahmen | Haushalts- ansatz 2022-2025 |
|--|------|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| Sonderbudget Finanzen und Controlling 209 | | | | |
| 7.300001.710 | 2022 | <p><u>Klinikum OS GmbH - Kapitalzuführung</u></p> <p>Die sogenannte Trennungsrechnung des Klinikums Osnabrück bescheinigt für das Geschäftsjahr 2021 einen Jahresfehlbetrag im Bereich der Dienstleistungen von allgemeinem Interesse (DAWI) i. H. v. 2.400.300 €. Die Stadt Osnabrück ist gemäß den Bestimmungen des bestehenden Betrauungsaktes verpflichtet, diesen Fehlbetrag auszugleichen. Dieser Betrag soll in Form einer Eigenkapitalverstärkung an das Klinikum gezahlt werden (siehe VO/2022/1339).</p> | 2.400.300 € | |
| 7.305021.710 | 2022 | <p><u>SWO – Kapitalzuführung</u></p> <p>Die Stadtwerke Osnabrück AG benötigt eine deutliche Verstärkung des Eigenkapitals. Wesentliche Ursachen sind die aktuellen Verwerfungen auf den Energiemärkten und die daraus resultierenden Belastungen für das Unternehmen. Ein höherer Liquiditätsbedarf ergibt sich insb. aus gestiegenen und weiterhin steigenden Beschaffungspreisen für Strom und Gas und zu erwartenden Zahlungsausfällen bei Energiekunden. (siehe VO/2022/1363)</p> | 21.500.000 € | |

Gesamtstädtische Nettoneuverschuldung



Nettoneuverschuldung

| Nettoneuverschuldung (Kernhaushalt, EB 23, EB 70) | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | 2023 | 2023 | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | 2025 | 2025 | 2025 | 2022-2025 | 2022-2025 | 2022-2025 |
|--|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| | vorl. Ist | Plan (HH 2021/22) | Plan (1. Nachtrag) | Plan (neu) |
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| Kernhaushalt (ohne Konzernfinanzierung) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeiten | | 25.557.837 | 22.435.544 | 22.435.544 | 28.624.666 | 26.540.733 | 26.540.733 | 23.760.480 | 26.954.846 | 26.954.846 | 16.364.300 | 16.570.300 | 16.570.300 | 94.307.283 | 92.501.423 | 92.501.423 |
| Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten | | 98.668.276 | 84.345.104 | 108.245.404 | 88.142.713 | 87.650.582 | 87.650.582 | 60.279.702 | 74.047.344 | 74.047.344 | 39.136.302 | 56.964.302 | 56.964.302 | 286.226.993 | 303.007.332 | 326.907.632 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | 0 | -73.110.439 | -61.909.560 | -85.809.860 | -59.518.047 | -61.109.849 | -61.109.849 | -36.519.222 | -47.092.498 | -47.092.498 | -22.772.002 | -40.394.002 | -40.394.002 | -191.919.710 | -210.505.909 | -234.406.209 |
| Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) (ohne Umschuldungen) | 10.000.000 | 73.110.439 | 61.909.560 | 85.809.860 | 59.518.047 | 61.109.849 | 61.109.849 | 36.519.222 | 47.092.498 | 47.092.498 | 22.772.002 | 40.394.002 | 40.394.002 | 191.919.710 | 210.505.909 | 234.406.209 |
| Abzüglich Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung / ohne Umschuldungen) | 13.998.406 | 17.466.220 | 17.466.220 | 17.466.220 | 18.780.112 | 18.780.112 | 18.780.112 | 18.440.964 | 18.440.964 | 18.440.964 | 18.610.742 | 18.610.742 | 18.610.742 | 73.298.038 | 73.298.038 | 73.298.038 |
| Nettoneuverschuldung KernHH | -3.998.406 | 55.644.219 | 44.443.340 | 68.343.640 | 40.737.935 | 42.329.737 | 42.329.737 | 18.078.258 | 28.651.534 | 28.651.534 | 4.161.260 | 21.783.260 | 21.783.260 | 118.621.672 | 137.207.871 | 161.108.171 |
| Eigenbetrieb Immobilien- u. Gebäudemanagement (EB 23) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen Vermögensplan | | 2.736.000 | 5.154.000 | 5.154.000 | 175.000 | 575.000 | 575.000 | 7.500.000 | 6.500.000 | 6.500.000 | 9.000.000 | 8.250.000 | 8.250.000 | 19.411.000 | 20.479.000 | 20.479.000 |
| Auszahlungen Vermögensplan (ohne Tilgung) | | 41.350.000 | 41.295.000 | 41.295.000 | 48.330.000 | 52.591.200 | 52.591.200 | 45.839.000 | 48.839.000 | 48.839.000 | 44.948.000 | 47.993.000 | 47.993.000 | 180.467.000 | 190.718.203 | 190.718.203 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | 0 | -38.614.000 | -36.141.000 | -36.141.000 | -48.155.000 | -52.016.200 | -52.016.200 | -38.339.000 | -42.339.000 | -42.339.000 | -35.948.000 | -39.743.000 | -39.743.000 | -161.056.000 | -170.239.203 | -170.239.203 |
| Nachrichtlich: AfA | | 13.294.000 | 12.890.000 | 12.890.000 | 13.494.000 | 13.090.000 | 13.090.000 | 13.694.000 | 13.290.000 | 13.290.000 | 13.894.000 | 13.490.000 | 13.490.000 | 54.376.000 | 52.760.000 | 52.760.000 |
| Abzüglich Finanzmittelüberschuss (der nicht für die Tilgung benötigte AfA-Betrag) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) (ohne Umschuldungen) | 18.152.620 | 38.614.000 | 36.141.000 | 36.141.000 | 48.155.000 | 52.016.200 | 52.016.200 | 38.339.000 | 42.339.000 | 42.339.000 | 35.948.000 | 39.743.000 | 39.743.000 | 161.056.000 | 170.239.203 | 170.239.203 |
| Abzüglich Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung / ohne Umschuldungen) | 13.470.692 | 15.113.000 | 14.789.000 | 14.789.000 | 15.395.000 | 16.157.000 | 16.157.000 | 15.647.000 | 17.294.000 | 17.294.000 | 15.263.000 | 17.803.000 | 17.803.000 | 61.418.000 | 66.043.000 | 66.043.000 |
| Nettoneuverschuldung EB 23 | 4.681.928 | 23.501.000 | 21.352.000 | 21.352.000 | 32.760.000 | 35.859.200 | 35.859.200 | 22.692.000 | 25.045.000 | 25.045.000 | 20.685.000 | 21.940.000 | 21.940.000 | 99.638.000 | 104.196.203 | 104.196.203 |
| EB Osnabrücker ServiceBetrieb (EB 70) (nicht gebührenfinanzierte Investitionen) - | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen Vermögensplan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen Vermögensplan | | 1.486.300 | 2.283.500 | 2.283.500 | 2.233.800 | 2.551.800 | 2.551.800 | 605.300 | 607.300 | 607.300 | 1.000.300 | 1.030.300 | 1.030.300 | 5.325.700 | 6.472.900 | 6.472.900 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.486.300 | -2.283.500 | -2.283.500 | -2.233.800 | -2.551.800 | -2.551.800 | -605.300 | -607.300 | -607.300 | -1.000.300 | -1.030.300 | -1.030.300 | -5.325.700 | -6.472.900 | -6.472.900 |
| Nachrichtlich: AfA | | 1.405.900 | 1.473.700 | 1.473.700 | 1.457.800 | 1.621.000 | 1.621.000 | 1.457.800 | 1.570.300 | 1.570.300 | 1.416.700 | 1.557.100 | 1.557.100 | 5.738.200 | 6.222.100 | 6.222.100 |
| Abzüglich Finanzmittelüberschuss (der nicht für die Tilgung benötigte AfA-Betrag) | | 1.141.537 | 1.098.614 | 1.098.614 | 1.286.127 | 1.330.604 | 1.330.604 | 1.370.787 | 1.364.554 | 1.364.554 | 1.357.550 | 1.379.227 | 1.379.227 | 5.156.001 | 5.172.999 | 5.172.999 |
| Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) (ohne Umschuldungen) | 0 | 344.763 | 1.184.886 | 1.184.886 | 947.673 | 1.221.196 | 1.221.196 | -765.487 | -757.254 | -757.254 | -357.250 | -348.927 | -348.927 | 169.699 | 1.299.901 | 1.299.901 |
| Abzüglich Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung / ohne Umschuldungen) | 398.709 | 264.363 | 375.086 | 375.086 | 171.673 | 290.396 | 290.396 | 87.013 | 205.746 | 205.746 | 59.150 | 177.873 | 177.873 | 582.199 | 1.049.101 | 1.049.101 |
| Nettoneuverschuldung EB 70 | -398.709 | 80.400 | 809.800 | 809.800 | 776.000 | 930.800 | 930.800 | -852.500 | -963.000 | -963.000 | -416.400 | -526.800 | -526.800 | -412.500 | 250.800 | 250.800 |
| Gesamtstädtische Nettoneuverschuldung | 284.814 | 79.225.619 | 66.605.140 | 90.505.440 | 74.273.935 | 79.119.737 | 79.119.737 | 39.917.758 | 52.733.534 | 52.733.534 | 24.429.860 | 43.196.463 | 43.196.463 | 217.847.172 | 241.654.874 | 265.555.174 |