

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 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
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
		-Euro-	2022 -Euro-	-Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -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)	Plan (HH 2021/22)	Plan (1. Nachtrag)	Plan (neu)	Plan (HH 2021/22)	Plan (1. Nachtrag)	Plan (neu)	Plan (HH 2021/22)	Plan (1. Nachtrag)	Plan (neu)	Plan (HH 2021/22)	Plan (1. Nachtrag)	Plan (neu)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-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	47.993.003	47.993.003	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	-39.743.003	-39.743.003	-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	39.743.003	39.743.003	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	21.940.003	21.940.003	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