

Jahresabschluss 2023 Stadt Osnabrück



Kennzahlenprofil Jahresabschluss 2023 Stadt Osnabrück

Dimension	Jahr 2023	Jahr 2022	Entwicklung
Vermögenslage			
EK-Quote (ohne Sopo)	34,5%	37,1%	sinkend
EK-Quote (mit Sopo)	42,6%	44,7%	sinkend
Anlagendeckung I	45,4%	47,5%	sinkend
Fremdkapitalquote	57,4%	55,3%	steigend
Fehlbeträge aus Vorjahren	5.949.990,60 € - 50.974.857,08 €		sinkend
Ertragslage			
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 19.398.447,00 €	56.924.847,68 €	
Steuerquote	40,1%	44,3%	sinkend
Zuwendungsquote	23,9%	26,4%	sinkend
Abschreibungsintensität	3,1%	3,1%	konstant
Zinslastquote	1,1%	0,6%	steigend
Finanzlage/Verschuldung			
Saldo aus Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow)	7.465.041,71 €	91.305.522,68 €	sinkend
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 64.287.211,12 €	-127.559.639,49 €	sinkend
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	54.970.603,74 €	89.467.393,02 €	sinkend
Liquidität I	34,6%	42,0%	sinkend
Volumen Liquiditätskredite	- €	- €	konstant
Liquiditätskreditquote	0,0%	0,0%	konstant
Volumen Investitionskredite	496.004.458,88 €	442.304.857,61 €	steigend
Bürgschaftsvolumen	42.323.623,49 €	47.314.689,74 €	sinkend
Reinvestitionsquote (bereinigt)	272,9%	217,7%	steigend
Personal			
Personalintensität	18,9%	20,4%	sinkend
Mitarbeiteranzahl Kernverwaltung	2.491	2.430	steigend

Inhaltsverzeichnis

I.	Vorbemerkungen.....	7
II.	Bilanz	9
III.	Übersicht Ergebnisrechnung	15
IV.	Übersicht Finanzrechnung	17
V.	Anhang.....	19
VI.	Anlagen zum Anhang.....	51
VII.	Rechenschaftsbericht.....	59
VIII.	Gesamtergebnisrechnung 2023	93
IX.	Gesamtfinanzrechnung 2023.....	109
X.	Teilhaushalte	121
XI.	Sonstiges.....	347



I. Vorbemerkungen

Allgemeine Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Lage in Deutschland gestaltet sich weiterhin schwierig. Noch bevor die Folgen der Corona-Pandemie überwunden waren und sich die Wirtschaft ausreichend erholen konnte, folgte am 24. Februar 2022 der Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine. Der begonnene Aufschwung wurde kriegsbedingt durch gestiegene Energie- sowie Einfuhr- und Erzeugerpreise stark ausgebremst.

Auch im Jahr 2023 kam die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in einem nach wie vor krisengeprägten Umfeld nicht wieder in Fahrt. So sank die Wirtschaftsleistung in Deutschland gegenüber dem Vorjahr um 0,3%. Ursächlich sind hier u.a. neben den hohen Preisen auf allen Wirtschaftsstufen auch die gestiegenen Zinsen und die somit nachteiligen Finanzierungsbedingungen. Die abgeschwächte Nachfrage aus dem In- und Ausland wirkte sich zusätzlich negativ auf die Konjunktur aus. Im produzierenden Gewerbe ging die Wirtschaftsleistung deutlich zurück, das Baugewerbe gab kaum noch positive Impulse. Im europäischen Vergleich blieb die Wirtschaft in Deutschland deutlich hinter den großen EU-Mitgliedstaaten zurück.¹

Der Leitzins der Europäischen Zentralbank (EZB) als Gradmesser zukünftiger Refinanzierungskosten der Geldpolitik liegt seit September 2023 bei 4,5%. Die EZB wirkte mit diesem Schritt der hohen Inflation entgegen. Inzwischen ist die Teuerungsrate in der Eurozone gefallen, so dass von einer baldigen Reduzierung der Zinsen auszugehen ist. Für die Stadt Osnabrück bedeutete die Zinswende deutlich höhere Finanzierungskosten. So stieg der gewichtete Gesamtportfoliozins der Stadt Osnabrück² in 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 0,4% auf 1,8%.

Die Verbraucherpreise erhöhten sich im Jahresdurchschnitt 2022 gegenüber dem Vorjahr um 6,9%. Dies entsprach einem historischen Höchststand. Im Jahresdurchschnitt 2023 sank die Inflationsrate auf 5,9%. Sie befand sich somit noch immer auf einem sehr hohen Niveau. Durch Entlastungsmaßnahmen des Bundes, u.a. der Energiepreisbremse für Gas und Strom, der Wohngeldreform, der freiwilligen Zahlung einer steuer- und sozialversicherungsfreien Inflationsausgleichsprämie, der Erhöhung der Pendlerpauschale oder der Einführung des Deutschlandtickets wurden die Folgen der Teuerungen für die Bürgerinnen und Bürger sowie für Unternehmen abgeschwächt und Arbeitsplätze gesichert.³

Der Arbeitsmarkt konnte sich ungeachtet des Fachkräftemangels erholen und zeigte sich in einem herausfordernden Umfeld äußerst robust. Die Zahl der Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland stieg bundesweit um 0,7% auf nunmehr 45,9 Mio. und erreichte einen neuen Höchststand. Die Beschäftigung nahm im Jahr 2023 auch aufgrund der Zuwanderung ausländischer Arbeitskräfte zu. So konnte den Auswirkungen des demografischen Wandels auf dem Arbeitsmarkt entgegengewirkt werden.⁴

Dennoch erhöhte sich die Arbeitslosenquote bundesweit um 0,4% auf 5,7% im Vergleich zum Vorjahr.⁵

¹ https://www.destatis.de/DE/Presse/Pressemitteilungen/2024/01/PD24_019_811.html - Stand 16.04.2024

² Gewichteter Zinssatz aller langfristigen und kurzfristigen Fremdfinanzierungsmittel der Stadt Osnabrück

³ https://www.destatis.de/DE/Presse/Pressemitteilungen/2024/01/PD24_020_611.html - Stand 16.04.2024

⁴ Vgl. dazu DESTATIS: Pressekonferenz „Bruttoinlandsprodukt 2023 für Deutschland“ am 15. Januar 2024, Seite 12

⁵ <https://www.bundesregierung.de/breg-de/themen/arbeit-und-soziales/arbeitsmarkt-dezember-2023-2251246> - Stand 17.04.2024

Dem Bundestrend folgend stieg diese lt. Bundesagentur für Arbeit auch in der Stadt Osnabrück gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 0,5% auf 7,3%.

Jahresergebnis

Die Stadt Osnabrück schließt das Jahr zum Stichtag 31.12.2023 erstmals seit 2016 wieder mit einem Jahresfehlbetrag ab. Das Defizit beläuft sich auf TEUR 19.398. Mit diesem Jahresergebnis (Vorjahr Jahresüberschuss TEUR 56.925) gilt der Haushalt gem. § 110 Abs. 4 NKomVG als nicht ausgeglichen. Aufgrund der defizitären Haushaltslage ist die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für 2024 notwendig.

Hinweis zum Gesamtabschluss

Mehr als die Hälfte der kommunalen Aufgaben werden außerhalb der Kernverwaltung im Konzern Stadt Osnabrück erbracht. Ein Gesamtüberblick über die Aufgabenerfüllung, die finanzielle Lage und strategische Zielerreichung des Konzerns Stadt Osnabrück ist dem konsolidierten Gesamtabschluss der Stadt Osnabrück zu entnehmen. Im konsolidierten Gesamtabschluss werden neben dem Kernhaushalt alle wesentlichen Tochtergesellschaften in einer Gesamtbilanz und einer Gesamtergebnisrechnung zusammengefasst. Der Gesamtabschluss 2022 wurde bereits fertiggestellt und befindet sich aktuell in der Prüfung. Die Arbeiten zum Gesamtabschluss 2023 wurden begonnen.

II. Bilanz

§ 55 KomHKVO

Aktiva			Passiva		
	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-		31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	86.503.647,91	93.049.064,19	1. Nettoposition	723.814.295,18	724.109.913,76
1.2 Lizenzen	507.092,11	449.919,55	1.1 Basisreinvermögen	584.352.281,54	588.447.825,54
1.3 Ähnliche Rechte	2.151.470,14	2.151.470,14	1.1.1 Reinvermögen	584.352.281,54	588.447.825,54
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	68.898.279,00	74.861.094,93	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	132.715,11	0,00	1.2 Rücklagen	10.716.569,59	12.095.617,36
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	14.814.091,55	15.586.579,57	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	90.376,87	198.434,96
2. Sachvermögen	643.517.141,90	679.357.472,82	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	10.626.192,72	11.897.182,40
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.999.467,82	85.817.494,49	1.3 Jahresergebnis	5.949.990,60	-13.448.456,40
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	56.155.000,65	61.163.626,88	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-50.974.857,08	5.949.990,60
2.3 Infrastrukturvermögen	409.671.139,41	424.239.748,18	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	56.924.847,68 (10.441.579,14)	-19.398.447,00 (11.435.330,95)
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	203.047,84	181.118,94	1.4 Sonderposten	122.795.453,45	137.014.927,26
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.689.854,25	19.694.025,30	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	80.884.409,33	91.627.919,09
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.142.249,62	9.180.950,35	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.647.137,97	15.280.243,44
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	20.612.074,09	25.449.330,92	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	24.231.652,38	28.112.986,86
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	44.044.308,22	53.631.177,76	1.4.6 Sonstige Sonderposten	2.032.253,77	1.993.777,87
3. Finanzvermögen	838.032.396,26	880.013.088,36	2. Schulden	528.184.262,40	592.472.508,63
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	182.449.553,20	155.709.084,34	2.1 Geldschulden*)	442.304.857,61	496.005.178,45
3.2 Beteiligungen	3.464.859,86	3.346.800,37	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	442.304.857,61	496.004.458,88
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	277.653.999,71	278.848.385,61	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	719,57
3.4 Ausleihungen	276.989.167,20	330.841.577,96	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.186.341,34	15.370.788,73
3.5 Wertpapiere	52.545.299,54	54.449.961,03	2.4 Transferverbindlichkeiten	15.724.066,41	23.923.004,42
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	22.078.155,61	31.314.141,26	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	10.988.035,87	19.552.103,78
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.259.272,24	12.908.026,97	2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	97.245,96	123.728,31
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.284.455,59	9.931.275,41	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	843.719,49	744.793,50
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	307.633,31	2.663.835,41	2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	3.795.065,09	3.502.378,83
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	58.968.997,04	57.173.537,03
			2.5.1 Durchlaufende Posten	40.840.399,44	43.612.671,29
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.433.292,49	1.393.322,46
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	39.407.106,95	42.219.348,83
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	4.325.282,08	2.620.896,08
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	13.803.315,52	10.939.969,66

*) inkl. Krediten aus Konzernfinanzierung

Aktiva		31.12.2022	31.12.2023	Passiva		31.12.2022	31.12.2023
		-Euro-	-Euro-			-Euro-	-Euro-
4.	Liquide Mittel	36.083.300,88	33.410.937,53	3.	Rückstellungen	369.110.917,00	384.474.993,45
4.1	Finanzrechnungsrelevante liquide Mittel	1.118.412,67	3.441.729,52	3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	280.022.788,13	284.107.965,52
	- davon Liquide Mittel Friedhofswesen	235.787,51 Euro		3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	10.439.813,12	12.007.420,48
	- davon Mündelgelder	41.214,33 Euro		3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	755.000,00
	- davon Liquide Mittel Stiftung soz. Bedürftiger	44.046,96 Euro		3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung geschl. AbfalldPONen	43.880.462,36	42.415.717,88
4.2	Nicht finanzrechnungsrelevante liquide Mittel	34.964.888,21	29.969.208,01	3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	8.707.998,78	8.114.882,04
				3.6	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	125.642,00	0,00
				3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	4.761.319,60	4.925.315,17
				3.8	Andere Rückstellungen	21.172.893,01	32.148.692,36
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	17.159.915,49	15.457.558,40	4.	Passive Rechnungsabgrenzung	186.927,86	230.705,46
		1.621.296.402,44	1.701.288.121,30			1.621.296.402,44	1.701.288.121,30

1. Vermerke unter der Bilanz gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO

1.1 Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen

Am Bilanzstichtag bestehen folgende Inanspruchnahmen von Verpflichtungsermächtigungen 2023 für die Jahre 2024-2026:

Einzelmaßnahme	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -
7.000738.710.010 Global Verkehrsberuhigung - Verkehrssicherheit	55.203		
7.000738.710.015 Global verschiedene Wohn- und Verbindungsweg	2.000		
7.000742.710.005 Brücke Hamburger Straße	2.141.943		
7.000754.710.002 Rheiner Landstraße - 2. Bauabschnitt	50.467		
7.000756.710.002 Neumarkt	308.466		
7.000816.710.001 Stationsumfeld Haltepunkt Rosenplatz - Planung	91.064		
7.000838.710.001 Eversheide - Baustraße	43.711		
7.000859.710.002 Mindener Straße (BAB-Burg Gretesch) 2. Bauabs	45.580		
7.000859.710.003 Mindener Straße (Heiligenweg-BAB) 3. Bauabsch	79.964		
7.000877.710.200 Breitbandausbau - Graue Flecken			405.000
7.000880.710 Richard-Wagner-Straße	3.508		
7.001053.710 Natruper Straße	151.079		
7.001070.710.008 Veloroute Nr. 8 - Sutthausen	10.688		
7.001070.710.009 Veloroute Nr. 9 - Hellern	23.657		
7.001103.710 Johannishöfe	19.806		
Summe	3.027.137		405.000
Summe 2024-2026			3.432.137

	- Euro -
Über das Jahr 2023 hinaus gestundete Beträge	1.084.676,35
Bürgschaftsverpflichtungen	42.323.623,49
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	151.913,82

Haushaltsreste für investive Auszahlungen 2023	60.019.939,48
Haushaltsreste (konsumtiv) Ergebnishaushalt 2023	11.435.330,95

1.2 Bürgschaften

Die Stadt Osnabrück weist zum Bilanzstichtag 31.12.2023 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von TEUR 42.324 (Vorjahr TEUR 47.315) aus. Davon entfielen TEUR 26.893 (Vorjahr TEUR 30.720) auf städtische Gesellschaften (63,5%) und TEUR 15.430 (Vorjahr TEUR 16.595) auf Dritte (36,5%).

Die Ausfallwahrscheinlichkeit der Bürgschaften für städtische Gesellschaften wird als äußerst gering beurteilt. Aus diesem Grund werden für Bürgschaften gegenüber eigenen Gesellschaften keine Rückstellungen gebildet. Bürgschaften gegenüber Dritten wurden zum Bilanzstichtag daraufhin überprüft, ob möglicherweise mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Sofern dies der Fall war, wurde für die entsprechende Bürgschaft eine vollständige Rückstellung⁶ gebildet, andernfalls eine pauschale Rückstellung in Höhe von fünf Prozent.

Mit einer Termingeldanlage aus vereinnahmten Avalgebühren wird ein aktiver Ausgleichsposten in der

⁶ Siehe Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bilanz geschaffen. Zum Ende des Jahres 2023 weist die Termingeldanlage einen Wert von TEUR 2.600 (Vorjahr TEUR 1.600) aus.

1.3 Gewährverträge

Die Finanzierung der Sanierung der OsnabrückHalle erfolgte im Rahmen eines Forfaitierungsmodells. Entsprechend dieses Modells hat die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH mit Nutzungsbeginn der sanierten OsnabrückHalle gegenüber dem Pächter - der Marketing Osnabrück GmbH - eine erhöhte und regelmäßige Pachtforderung. Durch Verkauf der Pachtforderungen an die Stadt Osnabrück hat die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH gegenüber der Stadt Osnabrück einen Anspruch auf Kaufpreiszahlung. Nach ratierlicher Stundung und Weiterverkauf der Kaufpreisforderung an das finanzierende Kreditinstitut hat die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH von Letzterem zur Finanzierung der Sanierung ein Darlehen in Höhe der Summe der abgezinsten künftigen Zahlungen erhalten. Da der Forderungskaufvertrag zwischen der Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH sowie dem Kreditinstitut vor dem Hintergrund der Gewährung eines Darlehens zu Kommunalkreditkonditionen eine Einredeverzichtserklärung mit abstraktem Schuldanerkenntnis vorsieht, hat sich die Stadt Osnabrück gegenüber dem finanzierenden Kreditinstitut für die gesamte Vertragslaufzeit bis 2043 verpflichtet, unbedingt und unwiderruflich auf die Geltendmachung sämtlicher möglicher Einwendungen und Einreden zu verzichten und an das Kreditinstitut, gleich welcher Umstände, Zahlungen auf die angekauften Forderungen zu leisten.

Die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH hat mit dem bei der Investitions- und Förderbank Niedersachsen (NBank) eingereichten Antrag des Projektes „Erschließung des Wissenschaftsparks Osnabrück“ einen Zuschuss in Höhe von TEUR 894 aus Mitteln des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) erhalten. Um evtl. entstehende Rückforderungsansprüche des Landes Niedersachsen und der Europäischen Union zu besichern, gab die Stadt Osnabrück eine gesamtschuldnerische Haftungserklärung über TEUR 894 gegenüber der Investitions- und Förderbank Niedersachsen (NBank) für die Laufzeit der Förderung (15 Jahre) ab. Der gem. § 58 Abs. 1 Ziffer 16 NKomVG für derartige Sicherheiten erforderliche Ratsbeschluss wurde gefasst. Nach Mitteilung des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport ist eine aufsichtsbehördliche Genehmigung für diesen Fall nicht erforderlich. Insofern liegt hier kein genehmigungspflichtiges kreditähnliches Rechtsgeschäft gem. § 120 Abs. 6 NKomVG vor.

1.4 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Nach Nr. 3 des Niedersächsischen Krediterlasses handelt es sich bei kreditähnlichen Rechtsgeschäften um Zahlungsverpflichtungen der Kommune, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen. Gem. § 120 Abs. 6 S. 1 NKomVG bedarf die Begründung von Zahlungsverpflichtungen der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde. Das folgende kreditähnliche Rechtsgeschäft wird unter der Bilanz gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO ausgewiesen:

➤ **Städtische Bühnen - Schuldendienstübernahme**

Im Rahmen des zweiten Bauabschnittes am Theatergebäude haben die Städtischen Bühnen mehrere Kreditaufnahmen getätigt (1995-1999). Die Stadt Osnabrück übernahm in diesem Prozess neben mehreren 100%-Bürgschaften auch den Schuldendienst für die o. g. Kredite. Die Stadt leistet den Schuldendienst als Bestandteil des jährlichen Betriebskostenzuschusses. Zum 31.12.2023 beträgt die Restschuld aller Kredite TEUR 152 (Vorjahr TEUR 186).

Weitere kreditähnliche Rechtsgeschäfte, die unter der Bilanz auszuweisen sind, bestehen nicht.

III. Übersicht Ergebnisrechnung⁷

Ergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 -Euro-	Ansätze 2023 -Euro-	Veränderung durch Nachtrag -Euro-	Ergebnis 2023 -Euro-	mehr (+) / weniger (-) ggü. dem Ansatz 2023 -Euro-	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren -Euro-
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	295.140.184,91	274.288.100,00	0,00	296.767.201,18	22.479.101,18	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.938.640,83	183.023.006,00	0,00	171.759.683,96	-11.263.322,04	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	8.724.226,02	9.991.705,44	0,00	9.980.494,79	-11.210,65	0,00
4 Sonstige Transfererträge	9.642.593,24	7.827.294,00	0,00	9.235.674,67	1.408.380,67	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.028.801,73	27.814.910,00	0,00	27.719.974,04	-94.935,96	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	5.885.990,93	7.285.930,00	0,00	7.470.115,25	184.185,25	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.022.227,79	139.675.633,00	0,00	162.178.136,75	22.502.503,75	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.164.815,39	14.038.153,00	0,00	10.829.404,00	-3.208.749,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	957.329,74	746.500,00	0,00	1.107.472,96	360.972,96	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	24.242.979,21	17.552.717,00	0,00	22.142.141,79	4.589.424,79	0,00
12 = Summe ordentliche Erträge	726.747.789,79	682.243.948,44	0,00	719.190.299,39	36.946.350,95	0,00
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-136.183.495,90	-146.710.854,00	0,00	-139.702.353,98	7.008.500,02	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	-13.711.292,45	-13.621.343,00	0,00	-11.996.612,60	1.624.730,40	0,00
15 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-32.522.029,80	-35.158.678,00	0,00	-35.317.443,23	-158.765,23	-5.109.630,00
16 Abschreibungen	-29.197.219,60	-26.826.924,73	0,00	-27.711.005,53	-884.080,80	0,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.082.526,16	-10.116.913,00	0,00	-8.050.404,23	2.066.508,77	-20.000,00
18 Transferaufwendungen	-268.148.543,07	-312.873.121,00	0,00	-315.525.697,93	-2.652.576,93	-4.893.536,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.672.068,95	-203.665.484,00	0,00	-201.911.130,44	1.754.353,56	-418.413,00
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-666.517.175,93	-748.973.317,73	0,00	-740.214.647,94	8.758.669,79	-10.441.579,00
21 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Zeile 12 und Zeile 20)	60.230.613,86	-66.729.369,29	0,00	-21.024.348,55	45.705.020,74	-10.441.579,00
22 Außerordentliche Erträge	1.152.895,05	0,00	0,00	3.609.677,03	3.609.677,03	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	-4.458.661,23	0,00	0,00	-1.983.775,48	-1.983.775,48	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus Zeile 22 und Zeile 23)	-3.305.766,18	0,00	0,00	1.625.901,55	1.625.901,55	0,00
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (Saldo aus Zeile 21 und Zeile 24)	56.924.847,68	-66.729.369,29	0,00	-19.398.447,00	47.330.922,29	-10.441.579,00

⁷ Darstellung gem. Muster 11 des Ausführungserlasses (RdErl. des MI vom 27.09.2023)

IV. Übersicht Finanzrechnung⁸

Finanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022 -Euro-	Ansätze 2023 -Euro-	Veränderung durch Nachtrag -Euro-	Ergebnis 2023 -Euro-	mehr (+) / weniger (-) ggü. dem Ansatz 2023 -Euro-	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuer und ähnliche Abgaben	295.364.897,01	274.288.100,00	0,00	291.785.843,70	17.497.743,70	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.161.146,24	183.023.006,00	0,00	166.855.115,83	-16.167.890,17	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	6.621.260,72	7.827.294,00	0,00	6.272.354,80	-1.554.939,20	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.742.543,68	27.814.910,00	0,00	27.474.764,68	-340.145,32	0,00
5 Privatrechtliche Entgelte	6.101.429,01	7.285.930,00	0,00	7.840.014,04	554.084,04	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.852.465,62	139.675.633,00	0,00	165.220.331,17	25.544.698,17	0,00
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.925.233,27	14.038.153,00	0,00	13.647.916,29	-390.236,71	0,00
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.640.573,62	16.611.317,00	0,00	17.742.553,90	1.131.236,90	0,00
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	714.409.549,17	670.564.343,00	0,00	696.838.894,41	26.274.551,41	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-122.269.128,07	-132.993.378,00	0,00	-127.131.500,87	5.861.877,13	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	-13.966.298,50	-9.570.542,00	0,00	-16.338.703,81	-6.768.161,81	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-31.167.585,66	-35.158.678,00	0,00	-33.457.162,64	1.701.515,36	-5.109.630,00
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.600.027,49	-10.116.913,00	0,00	-7.759.759,51	2.357.153,49	-20.000,00
14 Transferauszahlungen	-265.518.525,73	-312.873.121,00	0,00	-305.352.755,45	7.520.365,55	-4.893.536,00
15 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-186.582.461,04	-203.666.684,00	0,00	-199.333.970,42	4.332.713,58	-418.413,00
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-623.104.026,49	-704.379.316,00	0,00	-689.373.852,70	15.005.463,30	-10.441.579,00
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Zeile 9 und Zeile 16)	91.305.522,68	-33.814.973,00	0,00	7.465.041,71	41.280.014,71	-10.441.579,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.699.497,20	22.323.779,00	0,00	25.363.509,30	3.039.730,30	0,00
19 Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	174.044,82	1.948.000,00	0,00	504.061,65	-1.443.938,35	0,00
20 Veräußerung von Sachvermögen	326.514,59	100.000,00	0,00	145.171,83	45.171,83	0,00
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	10.616.570,46	0,00	0,00	5.600.000,00	5.600.000,00	0,00
22 Sonstige Investitionstätigkeit	50.071.865,46	110.000,00	0,00	14.847.482,65	14.737.482,65	0,00
23 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.888.492,53	24.481.779,00	0,00	46.460.225,43	21.978.446,43	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-432.335,52	-187.500,00	0,00	-2.047.952,75	-1.860.452,75	-259.533,00
25 Baumaßnahmen	-21.288.729,44	-41.318.620,00	0,00	-38.422.687,36	2.895.932,64	-34.918.113,00
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.687.366,75	-8.055.960,00	0,00	-7.541.821,03	514.138,97	-8.887.473,00
27 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-54.223.355,16	-35.185.852,00	0,00	-21.441.635,29	13.744.216,71	-5.000.000,00
28 Aktivierbare Zuwendungen	-16.166.345,15	-18.313.200,00	0,00	-15.007.340,12	3.305.859,88	-18.381.894,00
29 Sonstige Investitionstätigkeit	-100.650.000,00	0,00	0,00	-26.286.000,00	-26.286.000,00	0,00
30 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.448.132,02	-103.061.132,00	0,00	-110.747.436,55	-7.686.304,55	-67.447.013,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Zeile 23 und Zeile 30)	-127.559.639,49	-78.579.353,00	0,00	-64.287.211,12	14.292.141,88	-67.447.013,00
32 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe aus Zeile 17 und Zeile 31)	-36.254.116,81	-112.394.326,00	0,00	-56.822.169,41	55.572.156,59	-77.888.592,00

⁸ Darstellung gem. Muster 12 des Ausführungserlasses (RdErl. des MI vom 27.09.2023)

Finanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2022 -Euro-	Ansätze 2023 -Euro-	Veränderung durch Nachtrag -Euro-	Ergebnis 2023 -Euro-	mehr (+) / weniger (-) ggü. dem Ansatz 2023 -Euro-	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren -Euro-
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	138.533.864,29	126.578.044,00	0,00	123.945.384,95	-2.632.659,05	0,00
34	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-49.066.471,27	-68.683.022,00	0,00	-68.974.781,21	-291.759,21	0,00
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und Zeile 34)	89.467.393,02	57.895.022,00	0,00	54.970.603,74	-2.924.418,26	0,00
36	Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 32 und Zeile 35)	53.213.276,21	-54.499.304,00	0,00	-1.851.565,67	52.647.738,33	-77.888.592,00
37	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	577.397.386,39	0,00	0,00	516.509.275,92	516.509.275,92	0,00
38	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-660.561.841,96	0,00	0,00	-481.710.593,91	-481.710.593,91	0,00
39	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo aus Zeile 37 und Zeile 38)	-83.164.455,57	0,00	0,00	34.798.682,01	34.798.682,01	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	2.732.532,87	0,00	0,00	-27.189.905,73	-27.189.905,73	0,00
41	Endbestand an Zahlungsmitteln (= Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36,39,40)	-27.218.646,49	-54.499.304,00	0,00	5.757.210,61	60.256.514,61	-77.888.592,00

Anmerkung

Aufgrund der bestehenden organisatorischen und buchungstechnischen Einbindung der Finanzkreise 4000 „Abwicklung Friedhofsgebühren“ und 5000 „Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb“ in die Finanzrechnung der Kernverwaltung, stimmt die Zeile 41 „Endbestand an Zahlungsmitteln“ des Vorjahres nicht mit der Zeile 40 des lfd. Jahres überein. Weitergehende Erklärungen finden sich unter den Erläuterungen der Liquiden Mittel im Anhang.

V. Anhang

1. Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften

1.1. Allgemeine Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gem. §§ 52, 53 und 55 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in Verbindung mit den §§ 2 und 3 der KomHKVO.

Die Regelungen des § 61 KomHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Zusätzlich bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde die Abschreibungstabelle mit Abschreibungssätzen der Kommunalverwaltung für Niedersachsen genutzt. Von dieser ist nur in begründeten Ausnahmefällen abgewichen worden.

Auf die Ausübung des Wahlrechts über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte gem. § 56 Abs. 2 Nr. 4 KomHKVO wird verzichtet.

Für die nach § 57 Abs. 2 - 5 KomHKVO erforderlichen Übersichten werden die gültigen Haushaltsmuster (Anlagen 1-18) gem. RdErl. d. MI vom 27.09.2023 (Nds.MBl. S. 760) angewandt.

1.2. Aktiva

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte gem. § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. §§ 44 ff. KomHKVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW) vermindert um die darauf bereits zu berücksichtigenden Abschreibungen seit Anschaffungs- bzw. Herstellungszeitpunkt. Als Abschreibungsmethode wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

1.2.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden, soweit gegen Entgelt erworben, zu Anschaffungskosten aktiviert und linear abgeschrieben. Ab dem Zeitpunkt der ersten Eröffnungsbilanz besteht gem. § 44 Abs. 4 KomHKVO für Investitionszuweisungen und -zuschüsse, die die Stadt Osnabrück Dritten gewährt, eine Aktivierungspflicht. Die geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse werden als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert und über die Dauer der Zweckbindung abgeschrieben.

Die Stadt Osnabrück hat nach § 61 KomHKVO für die erste Eröffnungsbilanz das Wahlrecht in Anspruch genommen, die in der Vergangenheit geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse zu aktivieren und über 30 Jahre aufzulösen.

Der aktivierte Umstellungsaufwand resultiert aus dem Wahlrecht gem. § 6 Abs. 11 NGO-Neuordnungsgesetz und beinhaltet den Aufwand zur Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen. Die Auflösung dieser Bilanzierungshilfe erfolgt entsprechend den gesetzlichen Regelungen über 15 Jahre.

1.2.2. Sachvermögen

Das Sachvermögen wird ab dem 01.01.2009 zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, abzüglich planmäßiger Abschreibungen und etwaiger außerplanmäßiger Abschreibungen.

Nach § 49 Abs. 2 KomHKVO ist die vom Ministerium für Inneres vorgegebene Abschreibungstabelle für die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen zu verwenden. Von dieser weicht die Stadt Osnabrück in den nachfolgend begründeten Ausnahmefällen ab:

- *Beladung von Fahrzeugen im Feuerwehrdienst*
Während die Nutzungsdauer der Fahrzeuge (Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge, Mehrzweckfahrzeuge, Gerätewagen usw.) der jeweils gültigen Afa-Tabelle zu entnehmen ist, wurde abweichend für deren Beladung im Rahmen der Einführung der doppelten Buchführung eine Nutzungsdauer von 7 Jahren festgelegt.
- *Leih-Musikinstrumente*
Für Musikinstrumente, die im Rahmen des Unterrichtes in der Musik- und Kunstschule der Stadt Osnabrück an Schüler verliehen werden, wird eine abweichende Nutzungsdauer von 5 Jahren angenommen.
- *Gebrauchte Vermögensgegenstände*
Für gebraucht angeschaffte Vermögensgegenstände wird pauschal die Hälfte der Nutzungsdauer der jeweils gültigen Afa-Tabelle zugrunde gelegt.

Aufgrund fehlender Anschaffungswerte wurde im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz der überwiegende Teil der Grundstücke gem. den Inventurhinweisen des Landes Niedersachsen auf der Grundlage von Bodenrichtwerten bewertet. Je nach Nutzungsart sind entsprechend den Empfehlungen des Landes Niedersachsen prozentuale Abschläge vom Bodenrichtwert vorgenommen worden.

1.2.2.1. Bewertung Straßen

Ab dem 01.01.2009 erfolgt die Bewertung der Zugänge zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Die Nutzungsdauern werden in Abhängigkeit des verwendeten Straßenbelages nach der niedersächsischen Abschreibungstabelle festgelegt.

Die Bewertung des Straßenaufbaus vor dem 01.01.2009 erfolgte durch die Ermittlung der Anschaffungs- und Herstellungskosten der Straßen in den letzten 25 Jahren einschließlich einer entsprechenden Zustandsfeststellung. Die ermittelten Größen und Zustände wurden in eine Datenbank übernommen. Zur Ermittlung der Restbuchwerte wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung des Zustandes, der Straßenklasse und der Quadratmeterzahl auf die einzelnen Straßen verteilt. Die Restnutzungsdauer entspricht dem festgestellten Zustand.

1.2.2.2. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Ab dem 01.01.2009 erfolgt die Bewertung der Zugänge zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Für die erste Eröffnungsbilanz wurden die beweglichen städtischen Kunstgegenstände und antiken Möbel mit den Versicherungswerten angesetzt.

1.2.2.3. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Seit dem 01.01.2009 erfolgt die Bewertung zu den fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Eine Besonderheit stellt die Anwendung des Festwertverfahrens für den Bibliotheksbestand dar.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurde die Büroausstattung, wie z.B. Schreibtische, Stühle, Schränke usw., ebenfalls nicht einzeln erfasst. Die Bewertung erfolgte vielmehr als Sachgesamtheit gem. § 45 Abs. 7 GemHKVO auf Grundlage der Anzahl der Büroarbeitsplätze.

Die Bildung neuer Sachgesamtheiten gem. § 47 Abs. 6 KomHKVO wird grundsätzlich restriktiv ausgelegt, sie können insbesondere gebildet werden bei:

- vollständiger Neueinrichtung eines Klassenzimmers/Fachraumes (raumbezogen) nach Bau, Umbau oder Sanierung, unter Angabe der Raumnummer (Möbiliar), für Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauern nicht wesentlich voneinander abweichen (Tische, Stühle etc.)
- vollständiger Neueinrichtung einer Turnhalle/eines Turnraumes nach Bau, Umbau oder Sanierung (Anschaffung von Sport- und Turngeräte), für Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauern nicht wesentlich voneinander abweichen
- vollständiger Neueinrichtung eines Betreuungsraumes/eines sonstigen Raumes im Bereich Jugendzentren, Kindertagesstätte, Hort etc. nach Bau, Umbau oder Sanierung, für Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauern nicht wesentlich voneinander abweichen
- Neuanschaffungen von Konvoluten (komplette Sammlungen im Bereich Kunst und Kultur, Gemälde, Zeichnungen)

Nach § 47 Abs. 3 S. 4 KomHKVO sind die angeschafften Vermögensgegenstände im Rahmen des DigitalPaktes Schule sowie des Sofortausstattungsprogramms aufgrund der Zuwendung des Landes zu aktivieren. Im gleichen Zuge werden nach § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHKVO Sonderposten gebildet.

1.2.3. Finanzvermögen

Das Finanzvermögen wird grds. zu Anschaffungs- und Herstellungskosten gem. § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. § 47 Abs. 1 KomHKVO bewertet.

1.2.3.1. Beteiligungen/Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Erstbewertung der Gesellschaften zur Eröffnungsbilanz 2009 wurde anhand der Eigenkapitalspiegelmethode vorgenommen.

Grundsätzlich wird das Finanzvermögen der Stadt Osnabrück zu Anschaffungskosten bewertet. Mit Novellierung der KomHKVO zum 01.01.2017 ergab sich mit § 49 Abs. 5 KomHKVO eine Neuregelung des Niederwertprinzips für das Finanzvermögen. Grundsätzlich erfolgt die Bewertung des Finanzvermögens anhand des am Abschlusstag festgestellten Börsen- oder Marktpreises. Ist dieser nicht zu ermitteln, erfolgt eine Bewertung anhand des beizulegenden Wertes. Übersteigt der Anschaffungs- und Herstellungswert (AHW) den beizulegenden Wert, so wird auf den niedrigeren Wert abgeschrieben.

Bei vorgenannten Vermögensgegenständen ist spätestens dann eine außerplanmäßige Abschreibung auf den beizulegenden Wert am Abschlusstag vorzunehmen, wenn an zwei nacheinander folgenden Abschlusstagen eine Minderung von mehr als 25% zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert festgestellt wurde. Das strenge Niederstwertprinzip wird an dieser Stelle aufgebrochen. Es erfolgt stattdessen ein risikoorientierter Ansatz. Eine Abschreibung vor Eintritt der Tatbestände aus § 49 Abs. 5 S. 3 KomHKVO ist möglich, jedoch nicht zwingend.

Die zu bewertenden Gesellschaften der Stadt Osnabrück werden in zwei Gruppen untergliedert; Dauerverlustbetriebe und übrige Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen. Eine Differenzierung ist erforderlich, da an Dauerverlustbetriebe abweichende Maßstäbe der Werthaltigkeit zu setzen sind.

Zu den Dauerverlustbetrieben zählen Gesellschaften, die als verselbständigte Aufgabenträger aufgrund der Art der Aufgabenübertragungen oder des Gesellschaftszweckes dauerhaft Defizite erwirtschaften bzw. keine kostendeckenden Entgelte erheben oder erheben können. Als sogenannte Dauerverlustbetriebe gemäß Definition gelten:

- Gemeinsame Leitstelle Landkreis und Stadt Osnabrück
- Zoo Osnabrück gGmbH
- Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH (WFO)
- ICO InnovationsCentrum Osnabrück GmbH (ICO)
- Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL)
- Städtische Bühnen gGmbH
- Marketing Osnabrück GmbH (mO)

Alle anderen Gesellschaften und Einrichtungen zählen nicht zu den Dauerverlustbetrieben und werden in einem mehrstufigen Verfahren für die Bewertung im Sinne des § 49 Abs. 5 S. 3 KomHKVO betrachtet.

1.2.3.2. Ausleihungen

Unter den Ausleihungen werden Forderungen ausgewiesen, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden, wie z.B. geleistete Kautionen aufgrund von Miet- und Pachtverträgen, nicht verbriefte Genussrechte und Schuldscheindarlehen. Sind diese Ausleihungen un- oder unterverzinslich, werden sie diskontiert, soweit sich hieraus eine wesentliche Verringerung gegenüber dem Nominalbetrag ergibt. Die übrigen Ausleihungen werden mit dem Nennwert angesetzt.

1.2.3.3. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert ausgewiesen. Zum jeweiligen Stichtag werden auf den Gesamtforderungsbestand Einzel- und Pauschalwertberichtigungen zum Abschlussstichtag gem. § 49 Abs. 5 KomHKVO vorgenommen. Die Einzelwertberichtigung erfolgt in Abhängigkeit des Alters der Forderung. Der verwendete Prozentsatz kann aus der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden.

Alter der Forderung	Wertberichtigung
> 90 Tage	15%
> 180 Tage	40%
> 360 Tage	75%
> 999 Tage	90%

Abweichend erfolgt die Korrektur der Forderungen aus Unterhaltsvorschussleistungen mit 82,1%, die sich anhand der sogenannten Rückholquote (17,9%) orientiert. Diese wird jährlich angepasst.

Zusätzlich werden Pauschalwertberichtigung i. H. v. 2% auf die unzweifelhaften Forderungen vorgenommen.

Niederschlagungen führen nicht zur Ausbuchung einer Forderung, sondern zu einer Wertberichtigung gem. § 34 Abs. 2 KomHKVO. Unbefristet niedergeschlagene Forderungen werden spätestens fünf Jahre nach einer Wertberichtigung ausgebucht (§ 34 Abs. 2 S. 3 KomHKVO).

Erlassene Forderungen werden ausgebucht. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, die über Geschäftspartner abgewickelt werden, werden unter den Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen ausgewiesen.

1.2.4. Liquide Mittel

Der Ansatz und die Bewertung der liquiden Mittel erfolgten zum Nominalwert.

1.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Abschlussstichtag erfasst, die Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen (§ 51 Abs. 1 und 2 KomHKVO). Sie werden aus Wesentlichkeitsgründen erst ab einer Wertgrenze von 6.000 EUR im Einzelfall bilanziert.

1.3. Passiva

1.3.1. Nettoposition

Die Nettoposition, bestehend aus den Unterpositionen gem. § 55 Abs. 3 KomHKVO

- Basis-Reinvermögen
- Rücklagen
- Jahresergebnis
- Sonderposten,

wird in der Bilanz als Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite errechnet.

1.3.1.1. Reinvermögen

Der Posten Reinvermögen, der für die erste Eröffnungsbilanz ermittelt worden ist, stellt grundsätzlich eine absolute Saldogröße (Residualgröße) dar und wird in den Folgejahren festgeschrieben. Eine

Veränderung des Reinvermögens ist nur unter bestimmten und vom Gesetz vorgeschriebenen Fällen zulässig.

1.3.1.2. Rücklagen

In der Bilanzposition „Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände“ werden empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse ausgewiesen, für die eine Zweckbindung vorliegt. Sofern keine Zweckbindung vorliegt, erfolgt der direkte Ausweis gem. § 44 Abs. 5 S. 2 KomHKVO im Reinvermögen.

1.3.1.3. Sonderposten

Als Sonderposten sind u. a. empfangene Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände auszuweisen, welche ertragswirksam entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufgelöst werden.

Nach den Hinweisen der AG Umsetzung Doppik ist für pauschal erhaltene Investitionszuwendungen eine Auflösung über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren vorzunehmen. Erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge und ähnliche Entgelte der Jahre 1978 bis 2008 sind ebenfalls erfasst und werden entsprechend planmäßig aufgelöst.

Zuweisungen für Anlagen im Bau werden unter dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ ausgewiesen. Diese beinhalten unter anderem als Gegenposition zu den Anlagen im Bau die für die Förder-, Sanierungs- und Konversionsgebiete erhaltenen Fördermittel von Bund und Land.

1.3.2. Schulden

Der Bilanzposten Schulden beinhaltet alle am Abschlusstag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Geldschulden und Verbindlichkeiten und wird gem. § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG i. V. m. § 47 Abs. 7 KomHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

1.3.3. Rückstellungen

Rückstellungen umfassen gem. § 123 Abs. 2 NKomVG i. V. m. § 45 KomHKVO zukünftig zu erwartende Zahlungsverpflichtungen, deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss sind. Sie werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt, der voraussichtlich benötigt wird. Rückstellungen dürfen nur insoweit abgezinst werden, als die ihnen zugrundeliegenden Verpflichtungen einen Zinsanteil enthalten.

1.3.3.1. Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger werden gem. § 45 Abs. 3 KomHKVO mit ihrem im Teilwertverfahren ermittelten Barwert angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Verfahrens. Bei der Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamtinnen und Beamten sowie für die Versorgungsempfänger/innen werden Richttafeln (sog. „Sterbetafeln“) zugrunde gelegt, die anhand der darin abgebildeten (statistischen) Sterbewahrscheinlichkeit die Bezugsdauer der Pensionen berücksichtigt. Gemäß der AG Doppik wurde am 11.10.2010 der Beschluss gefasst, dass der Hebesatz für die Berechnung der Beihilferückstellungen ab 2010 ausschließlich mit dem dreijährigen

Durchschnittswert, der sich aus der Gegenüberstellung der Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen ergibt, zu verwenden ist.

Die Berechnung der Pensionsrückstellung für die Kernverwaltung erfolgt auf Basis eines Zinssatzes von 5% gem. § 45 Abs. 3 KomHKVO und den gesamtstädtisch geltenden Parameterangaben. Die Altersgeldrückstellung gemäß AltGG wird auf Basis des gleichen Berechnungsmodells wie für Pensionsrückstellungen angepasst.

Das System der Rückstellungsbildung für Pensionen, Beihilfen und Altersgeld sieht vom Grundsatz her vor, dass während der aktiven Beschäftigungszeit Barwerte gebildet werden, die dann ab Eintritt in die Versorgung aufgelöst werden.

1.3.3.2. Rückstellungen für die Rekultivierung geschlossener AbfalldPONien und Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Im Kernhaushalt der Stadt Osnabrück werden die Rückstellungen für die Rekultivierung der AbfalldPONien sowie die Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten nach den Regelungen des NKR bilanziert. Für die Ermittlung der Rückstellungsbeträge werden die Planaufwendungen lt. Kosten- und Maßnahmenplan des OSB inklusive der Kostensteigerungen ohne Abzinsung berücksichtigt.

1.3.3.3. Rückstellungen für Derivate

Die Stadt Osnabrück nutzt zur Sicherung und Optimierung ihres Schuldenportfolios Derivate. Bei der Zinssicherung erfolgt eine direkte Verknüpfung zwischen variablem Grundgeschäft und Derivat als Sicherungsgeschäft. Es wird eine Bewertungseinheit zwischen Grundgeschäft und Derivat gebildet. Das wirtschaftliche Ergebnis des beschriebenen Sicherungsgeschäftes ist zu vergleichen mit dem direkten Abschluss eines Festzinsdarlehens. Da es sich bei Derivaten um schwebende Geschäfte handelt, sind diese grundsätzlich nicht bilanzierungsfähig.

Bei der Zinsoptimierung wird zur Wahrnehmung von Chancen auf wirtschaftlichere Finanzierungsbedingungen ein begrenztes Risiko eingegangen. Der Ausweis einer Drohverlustrückstellung in der Bilanz ist in einigen Fällen zwingend. Nach Punkt V Nr. 3 der vom Rat der Stadt Osnabrück beschlossenen Finanzrichtlinie 3.0 schließt die Stadt Osnabrück keine Derivate zur Zinsoptimierung ab. Bestandsgeschäfte können bis zum Vertragsende gehalten werden. Da die Stadt Osnabrück derzeit keine Derivate zur Optimierung hält, die einen negativen Barwert ausweisen, entfällt die Bilanzierung einer Drohverlustrückstellung.

1.3.4. Passive Rechnungsabgrenzung

Soweit Einnahmen, die vor dem Abschlussstag eingegangen sind, einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden sie als passiver Rechnungsabgrenzungsposten gem. § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO ausgewiesen.

1.4. Ergebnisrechnung

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

In der Ergebnisrechnung werden zusätzlich die Istwerte (Ergebnisrechnung) den verfügbaren Mitteln (Ergebnishaushalt) gegenübergestellt. Die verfügbaren Mittel ergeben sich aus den Haushaltsansätzen 2023 zuzüglich der über- und außerplanmäßigen Bewilligungen und zuzüglich des Ausgleichs aus Deckungsfähigkeit.

Eine detaillierte Gegenüberstellung der Haushaltsansätze mit den Rechnungsergebnissen erfolgt durch das Berichtswesen zum Stichtag 31.12.2023 (zusammenfassender Controlling-Bericht).

2. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen

2.1 AKTIVA

2.1.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen der Stadt Osnabrück stieg im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 6.545 auf TEUR 93.049.

Immaterielles Vermögen	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Lizenzen	449.919,55	507.092,11	-57.172,56
Ähnliche Rechte	2.151.470,14	2.151.470,14	0,00
Geleistete Investitionszuweisungen- und Zuschüsse	74.861.094,93	68.898.279,00	5.962.815,93
Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	132.715,11	-132.715,11
Sonstiges immaterielles Vermögen	15.586.579,57	14.814.091,55	772.488,02
Gesamt	93.049.064,19	86.503.647,91	6.545.416,28

Der Anstieg der geleisteten Investitionszuschüsse ist im Wesentlichen auf Zuschüsse an unterschiedliche nicht städtische Kindertagesstätten und Sportvereine (TEUR 4.907) zurückzuführen. Das sonstige immaterielle Vermögen beinhaltet als größten Posten einen noch nicht abgerechneten Investitionszuschuss an die Ringlokschuppen Osnabrück GmbH für die Revitalisierung des ehemaligen Ringlokschuppens in Höhe von TEUR 5.550. Dieses Projekt wurde im März 2024 fertiggestellt.

2.1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen der Stadt Osnabrück besteht vorrangig aus bebauten / unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sowie dem Infrastrukturvermögen. Diese drei Bilanzpositionen betragen insgesamt TEUR 571.221, dies entspricht 33,6% der Bilanzsumme.

2.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Position der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte erhöhte sich mit TEUR 2.818 vorwiegend durch unentgeltliche Grundstücksübertragungen von Grünflächen im Rahmen von Städtebaulichen Verträgen.

Ergebnis-entstehung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	Entwicklung Defizite	Entwicklung kam. Sollfehlbetrag	-Euro-
				Darstellung im HH-Jahr
		-57.100.655,07	-77.672.972,76	2009-2016
2016	6.028.563,15	-57.100.655,07	-71.644.409,61	2017
2017	14.391.486,13	-57.100.655,07	-57.252.923,48	2019
2018	29.450.925,99	-57.100.655,07	-27.801.997,49	
2019	19.198.274,15	-57.100.655,07	-8.603.723,34	2020
2020	12.037.062,02	-53.667.316,39	0,00	2021
2021	2.692.459,31	-50.974.857,08	0,00	2022
2022	56.924.847,68	5.949.990,60	0,00	2023
2023	-19.398.447,00	-13.448.456,40	0,00	2024
Gesamt		-13.448.456,40		

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke erhöhten sich im Wert um TEUR 5.009 auf TEUR 61.164. Die Steigerung findet sich u.a. im Erwerb einer weiteren Sportfläche sowie in der Grunderneuerung mehrerer städtischer Sportanlagen wieder.

Bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Grund und Boden bei Wohnbauten	181.847,79	148.576,18	33.271,61
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	10.576.572,03	10.576.572,03	0,00
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	6.625.351,85	5.040.996,85	1.584.355,00
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	1.828.791,65	1.727.784,34	101.007,31
Grund und Boden Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanl.	24.152.998,51	22.546.400,93	1.606.597,58
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	13.311.154,47	11.603.177,54	1.707.976,93
Brandschutz, Rettungsd. Gebäude, Aufbauten	2.760,01	2.928,99	-168,98
Grund und Boden sonst. Dienst- und Geschäftsgebäude	4.187.024,20	4.187.024,20	0,00
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen sonst. Dienst- und Geschäftsgebäude	297.126,37	321.539,59	-24.413,22
Gesamt	61.163.626,88	56.155.000,65	5.008.626,23

2.1.2.2 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen setzt sich im Wesentlichen aus dem Grund und Boden der Straßenflächen, den Brücken sowie den Straßen, Wegen und Plätzen zusammen.

Infrastrukturvermögen	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	270.883.592,37	269.055.987,46	1.827.604,91
Brücken und Tunnel	43.084.769,94	41.885.489,93	1.199.280,01
Gleisanlagen	1.740.670,47	1.813.811,74	-73.141,27
Ent- und Abwasserbeseitigungsanl. Grund und Boden	5.275,56	5.388,81	-113,25
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	924.001,92	334.792,16	589.209,76
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	98.063.426,35	87.115.362,83	10.948.063,52
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	2.314,70	2.726,24	-411,54
Wasserbauliche Anlagen	486.432,13	500.006,98	-13.574,85
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	7.781.005,49	7.781.681,99	-676,50
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.268.259,25	1.175.891,27	92.367,98
Gesamt	424.239.748,18	409.671.139,41	14.568.608,77

Die Erhöhung des Infrastrukturvermögens bedingt sich im Wesentlichen durch die unentgeltliche Übertragung von Straßenflächen im Rahmen von Städtebaulichen Verträgen in Höhe von TEUR 1.407. Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr mehrere Straßenbaumaßnahmen fertiggestellt, mitunter der Neue Graben (TEUR 3.379), ein Teilbereich der Johannisstraße (TEUR 2.342) sowie der Platz der Städtefreundschaft (TEUR 1.939).

2.1.2.3 Bauten auf fremden Grund und Boden

Dieser Posten beinhaltet ein Gebäude mit einem Wert von TEUR 122 (Vorjahr TEUR 143) auf einem Erbpachtgrundstück sowie ein weiteres Gebäude mit einem Wert von TEUR 59 (Vorjahr TEUR 60) auf einem gepachteten Grundstück.

2.1.2.4 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Im Berichtsjahr gab es keine wesentliche Veränderung dieser Bilanzposition TEUR 19.694 (Vorjahr TEUR 19.690).

2.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Anschaffungen im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen wurden in keinem nennenswerten Umfang getätigt. Die Bilanzposition reduziert sich maßgeblich um die Abschreibungen auf TEUR 9.181 (Vorjahr TEUR 10.142).

2.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Festwert der Bibliothek verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nicht und beträgt TEUR 586.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung betrug zum Bilanzstichtag TEUR 25.449 (Vorjahr TEUR 20.612). Dies ist ein Anstieg um TEUR 4.750 und resultiert im Wesentlichen aus den Anschaffungen im Rahmen des DigitalPakts Schule (Programm zur Digitalisierung der allgemeinbildenden Schulen) sowie der nahezu vollständig erneuerten Dauerausstellung des Osnabrücker Naturkundemuseums am Schölerberg.

2.1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die aktivierungsfähigen Anschaffungs- und Herstellungskosten für Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt bzw. abgeschlossen wurden, erhöhten sich von TEUR 44.044 auf TEUR 53.631.

Die Steigerung geht mit einer erneut hohen Investitionsbereitschaft im Jahr 2023 einher. Im Wesentlichen handelt es sich hier um noch nicht fertiggestellte bzw. final abgerechnete Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens. Nachfolgend werden die wertmäßig höchsten Maßnahmen aufgeführt.

➤ Erschließung LimbergPark / Dodesheide	-	TEUR 15.207
➤ Hamburger Straße - Brücke	-	TEUR 7.604
➤ Konversionsgebiet Hafen	-	TEUR 5.663
➤ Wissenschaftspark Natrupe Str. / Sedanstraße	-	TEUR 4.337
➤ Hamburger Straße - Hasebrücke	-	TEUR 3.180
➤ Rheiner Landstraße - 2. Bauabschnitt	-	TEUR 2.394
➤ Park & Ride-Parkplatz Rubbenbruchsee	-	TEUR 1.305

Im Haushaltsjahr 2023 konnten fertiggestellte Projekte mit einem Gesamtwert von TEUR 42.166 abgerechnet werden.

2.1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen beträgt zum 31.12.2023 TEUR 880.013 (Vorjahr TEUR 838.032) und entspricht

analog zum Vorjahr einem Anteil von 51,7% der Bilanzsumme.

2.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Folgende Übersicht zeigt die Beteiligungsbuchwerte an den verbundenen Unternehmen:

Anteile an verbundenen Unternehmen	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Stadtwerke Osnabrück AG	27.289.010,33	19.089.010,33	8.200.000,00
Osnabrücker Parkstätten Betriebsgesellschaft mbH	276.281,51	276.281,51	0,00
Klinikum Osnabrück GmbH	34.179.170,70	34.179.170,70	0,00
Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH	93.193.598,76	86.703.021,76	6.490.577,00
Städtische Bühnen Osnabrück gGmbH	306.211,00	306.211,00	0,00
mO Marketing Osnabrück GmbH	464.812,04	464.812,04	0,00
Stille Gesellschaft Stadtwerke Osnabrück AG	0,00	41.431.045,86	-41.431.045,86
Gesamt	155.709.084,34	182.449.553,20	-26.740.468,86

Stadtwerke Osnabrück AG

Aufgrund der getroffenen Vereinbarung über die Zusammenarbeit in Belangen der WiO - Wohnen in Osnabrück GmbH zwischen der Stadt Osnabrück und der Stadtwerke Osnabrück AG erhielt die letztgenannte im Haushaltsjahr 2023 Kapitalzuführungen in Höhe von TEUR 8.200.

Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH

Die Erhöhung des Beteiligungsbuchwertes der Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (OBG) ergibt sich einerseits aus der Kapitalerhöhung durch die Stadt Osnabrück in Höhe von TEUR 1.759, welche wiederum einer Kapitalzuführung bei der FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO) im Zuge des Corona-Ausgleichs gemäß Ratsbeschluss diente. Weiterhin wurde eine Kapitalzuführung an die OBG im Zuge des FMO-Finanzierungskonzeptes 2.0 in Höhe von TEUR 1.232 vorgenommen, die die OBG gegenüber dem FMO als Darlehen ausgereicht hat.

Zur Stärkung der wirtschaftlichen Situation erhielt die OBG darüber hinaus von der Stadt Osnabrück eine Kapitalzuführung in Höhe von TEUR 3.500.

Stille Gesellschaft der Stadtwerke Osnabrück AG

Bei der Stillen Gesellschaft der Stadtwerke Osnabrück AG handelt es sich um eine typische Stille Gesellschaft, deren Bilanzierung ab dem Jahresabschluss 2023 unter der Bilanzposition Ausleihungen erfolgt.

2.1.3.2 Beteiligungen

Zu den Beteiligungen zählen Anteile an Gesellschaften, die nicht zu den verbundenen Unternehmen gehören und sich damit zu weniger oder gleich 50% im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Osnabrück befinden. Die Erst- und Folgebewertung erfolgte wie unter dem Punkt „Finanzvermögen“ beschrieben. Die Stadt Osnabrück ist an den nachfolgend aufgeführten Gesellschaften mit einer Beteiligungshöhe von 50% und weniger beteiligt.

Beteiligungen			-Euro-
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
ITEBO GmbH (16,7%)	50.000,00	50.000,00	0,00
Gemeinsame Leitstelle für den Landkreis und die Stadt Osnabrück KAöR (50%)	25.000,00	25.000,00	0,00
Zoo Osnabrück gGmbH (25%)	460.639,57	421.743,08	38.896,49
Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH (50%)	371.747,96	491.247,96	-119.500,00
ICO InnovationsCentrum GmbH (50%)	203.443,37	262.181,37	-58.738,00
Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (37,5%)	506.969,47	485.687,45	21.282,02
Ringlokschuppen Osnabrück GmbH (25,7%)	1.729.000,00	1.729.000,00	0,00
Gesamt	3.346.800,37	3.464.859,86	-118.059,49

Zoo Osnabrück gGmbH

Die Zoo Osnabrück gGmbH wurde den Dauerverlustbetrieben der Stadt Osnabrück zugerechnet. Im Rahmen der Beteiligungsbewertung zum Jahresabschluss 2023 der Kernverwaltung ergab sich ein Korrekturbedarf, der sich wie folgt begründet.

➤ Endgültiger Jahresabschluss 2022 (Zoo)

Aufgrund eines durch Sondereffekte bedingten positiven Ergebnisausweises im endgültigen Jahresabschluss 2022 konnte eine teilweise Wertaufholung der im Vorjahr errechneten Abschreibung des Beteiligungswertes, die auf Basis der Prognosezahlen in Höhe von TEUR 364 vorgenommen wurde, erfolgen.

➤ Prognose Jahresabschluss 2023 (Zoo)

Die Prognose für den Jahresabschluss 2023 zeigt einen deutlichen Verlust für die Zoo gGmbH. Auch die mittelfristigen Planzahlen sehen negative Ergebnisse voraus, so dass die Gesellschaft auch weiterhin u.a. auf kommunale Unterstützung angewiesen sein wird.

Für den Jahresabschluss 2023 resultiert in der Folge hieraus eine Abschreibung am anteiligen Eigenkapital der Zoo gGmbH in Höhe von TEUR 325.

Kumuliert ergab sich unter Berücksichtigung des endgültigen Jahresabschlusses 2022 und dem prognostizierten Verlust 2023 für die Zoo Osnabrück gGmbH somit eine Werterhöhung von TEUR 39.

Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH (WFO)

Die Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH wurde ebenfalls als Dauerverlustbetrieb klassifiziert. Eine kumulierte Betrachtung des Jahresergebnisses 2022 und der Prognose 2023 ergibt eine Wertminderung des anteiligen Eigenkapitals um TEUR 120. (Zuschreibung 2022 - TEUR 70, Abschreibung 2023 - TEUR 190)

ICO InnovationsCentrum GmbH (ICO)

Als Dauerverlustbetrieb ergab sich für die ICO InnovationsCentrum GmbH im Rahmen der Beteiligungsbewertung zum Jahresabschluss ein Korrekturbedarf in Höhe von insgesamt TEUR 59.

Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL)

Aufgrund des vorliegenden Jahresabschlusses 2022 und der positiven Prognose für das Jahr 2023

ergab sich für die TOL eine Zuschreibung des Beteiligungsbuchwertes um TEUR 21.

2.1.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Dieser Posten umfasst das Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb, die unselbstständigen Stiftungen und die Eigenbetriebe der Stadt Osnabrück.

Sondervermögen mit Sonderrechnung	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Heinrich-Rabe-Stiftung	138.926,43	137.517,65	1.408,78
Hilmar-Weber-Stiftung	16.318,82	16.229,06	89,76
Stiftung Sozial Bedürftiger	1.560.630,86	367.743,50	1.192.887,36
Fritz-Wolf-Stiftung	1.441.025,04	1.441.025,04	0,00
Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb	64.903.861,73	64.903.861,73	0,00
Eigenbetrieb Immobilien und Gebäudemanagement	202.654.224,11	202.654.224,11	0,00
Eigenbetrieb Osnabrücker ServiceBetrieb	8.133.398,62	8.133.398,62	0,00
Gesamt	278.848.385,61	277.653.999,71	1.194.385,90

Stiftung Sozial Bedürftiger

Das Kapital der Stiftung Sozial Bedürftiger in Höhe von 1.192.887,36 EUR wurde im März 2020 durch die Finanzverwaltung bei der Greensill Bank für die Dauer vom 23.03.2020 bis 23.03.2022 angelegt. Aufgrund der Insolvenz der Greensill-Bank wurde der Betrag nicht wieder an die Stadt Osnabrück zurückgezahlt. Eine entsprechende Forderung an die Insolvenzmasse ist von der Stadt Osnabrück beim Insolvenzverwalter angemeldet.

Nach juristischer Prüfung bestand seitens der Stadt Osnabrück keine rechtliche Verpflichtung, die Stiftungsmittel aus dem allgemeinen Vermögen wieder hinzuzufügen. Der Rat beschloss dennoch, den vorgenannten Betrag für die rechtlich unselbständige Stiftung anzulegen, um den Zustand vor der Greensill-Pleite wiederherzustellen und den Vermögensstock aufzufüllen. Die Wiederanlage erfolgte mit Datum 24.01.2023.

Ausleihungen

Die Ausleihungen betragen zum Bilanzstichtag TEUR 330.842 (Vorjahr TEUR 276.989). Bei diesen Forderungen handelt es sich zumeist um Ausleihungen gegenüber verbundenen Unternehmen im Rahmen der Konzernfinanzierung.

Ausleihungen			-Euro-
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Osnabrücker Parkstätten Betriebsgesellschaft mbH	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH	31.153.638,32	30.005.572,39	1.148.065,93
Klinikum Osnabrück GmbH	75.797.888,15	57.714.340,34	18.083.547,81
Stadtwerke Osnabrück AG	174.223.958,36	181.723.125,01	-7.499.166,65
Akademie am Finkenhügel	3.534.740,00	3.734.980,00	-200.240,00
Stille Gesellschaft Stadtwerke Osnabrück AG	42.413.893,41	0,00	42.413.893,41
Wohnbaudarlehen	1.217.459,72	1.311.149,46	-93.689,74
Gesamt	330.841.577,96	276.989.167,20	53.852.410,76

An die Klinikum Osnabrück GmbH wurden im Jahr 2023 drei Gesellschafterdarlehen in einer Gesamthöhe von TEUR 22.786 ausgegeben. Die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH erhielt ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von TEUR 3.500.

Stille Gesellschaft der Stadtwerke Osnabrück AG

Die Stille Gesellschaft der Stadtwerke Osnabrück AG wird in ihrer Eigenschaft als typische Stille Gesellschaft ab dem Jahresabschluss 2023 als Ausleihung bilanziert.

Mit Vertrag vom 18. Dezember 2013 über die Errichtung einer Stillen Gesellschaft hat sich die Stadt als Stille Gesellschafterin beteiligt. In vorgenannter Funktion wurde eine Stille Einlage in Höhe von TEUR 23.500 gezahlt. Mit Änderung des Vertrages vom 9. November 2022 erhöhte sich diese um weitere TEUR 21.500 auf insgesamt TEUR 45.000.

Aufgrund der vertraglich vereinbarten Verlustbeteiligung musste der Wert der Ausleihung in den Jahren 2021 und 2022 um TEUR 3.569 abgeschrieben werden. Angesichts des positiven Jahresergebnisses 2023 erfolgte im Haushaltsjahr eine Zuschreibung in Höhe von TEUR 983.

2.1.3.4 Wertpapiere

Unter den Wertpapieren werden Anteile erfasst, die nicht Beteiligungen oder Anteile an verbundenen Unternehmen darstellen.

Wertpapierdepot Piesberg

Zum 01.01.2020 wurden die Verpflichtungen aus den Deponien (Nachsorge und Rekultivierung) sowie das zur Refinanzierung zur Verfügung stehende Wertpapierdepot vom Osnabrücker ServiceBetrieb (OSB) auf den Kernhaushalt zurückübertragen. Die Übernahme der Wertpapiere erfolgte zu Anschaffungskosten.

Im Haushaltsjahr 2023 stehen den Einlösungen fälliger Wertpapiere in Höhe von TEUR 5.580 Ankäufe neuer Wertpapiere in Höhe von TEUR 5.176 gegenüber. Weiterhin konnte für drei ETF-Wertpapiere, für die im vergangenen Jahr eine Abschreibung vorgenommen werden musste, eine Wertaufholung zum Bilanzstichtag in Höhe von TEUR 884 festgestellt und gebucht werden. Das Wertpapierdepot Piesberg wird mit TEUR 35.302 bilanziert.

WVR Pensionsfonds

Da die Stadt Osnabrück keiner Versorgungskasse für die Zahlung von Pensionen angeschlossen ist, werden 6,7% der Pensions- und Beihilferückstellungen (Vorjahr 6,3%) durch Eigenmittel finanziert.

Der Pensionsfonds wird mit TEUR 19.142 (Vorjahr TEUR 17.717) zu Anschaffungswerten (Imparitätsprinzip) bilanziert. Der Kurswert beläuft sich derzeit auf TEUR 23.491. Da keine Wertminderungen zu verzeichnen waren, musste keine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen werden.

2.1.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von TEUR 31.314 (Vorjahr TEUR 22.078) stiegen um TEUR 9.236. Der maßgebliche Anteil der Steigerung ist der Gewerbesteuer zuzuschreiben. Die Einzelwertberichtigung der Forderungen erhöhte sich um TEUR 1.573 auf TEUR 13.615 (Vorjahr TEUR 12.042).

Forderungen aus Transferleistungen

Die Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von TEUR 12.908 (Vorjahr TEUR 11.259) bewegten sich in etwa auf Vorjahresniveau. Auch hier musste die Einzelwertberichtigung leicht um TEUR 788 auf TEUR 12.439 (Vorjahr TEUR 11.651) angepasst werden.

Privatrechtliche Forderungen

Die privatrechtlichen Forderungen reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr (TEUR 11.284) um TEUR 1.353 auf TEUR 9.931. Die Einzelwertberichtigung liegt bei TEUR 777 (Vorjahr TEUR 971).

Eine Forderung in Höhe von TEUR 946 aus der Eigenkapitalverzinsung gegenüber dem Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb für das Jahr 2022 konnte aufgrund der erst im Jahr 2024 durch den Rat beschlossenen Gewinnverwendung im Jahresergebnis 2023 nicht berücksichtigt werden.

Besserungsvereinbarung VFL Osnabrück

Gemäß Vorlage VO/2015/6526 vom 15.12.2015 hat der Rat der Stadt Osnabrück der Sanierung der VFL Stadion GmbH & Co. KG zugestimmt und beschlossen, dass die Stadt unter Abschluss einer 100%igen Besserungsvereinbarung einen freiwilligen Betrag in Höhe ihrer noch offenen Bürgschaften zugunsten der Stadion KG von TEUR 1.354 an die Sparkasse Osnabrück leistet.

Mit Wirksamwerden der Besserungsvereinbarung im Jahr 2016 wurden die übrigen privatrechtlichen Forderungen sowie die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften um den o. g. Betrag reduziert.

Gemäß der Vorlage VO/2023/2726 hat der Rat der Stadt Osnabrück, - vorbehaltlich der gleichlautenden Entscheidung aller anderen Vertragsparteien - eine Aufhebungs- und Abwicklungsvereinbarung erklärt, welche den 2016 abgeschlossenen Forderungsverzicht mit Besserungsschein ersetzt und diese Vereinbarung vollumfänglich aufhebt. Sämtliche Rechte und Pflichten aufgrund und/oder im Zusammenhang mit der Vereinbarung aus und/oder dem zugrundeliegenden Sachverhalt sind damit erledigt und gegenstandslos. Die Stadt Osnabrück würde, sofern diese Vereinbarung zustande kommt, in 2024 einen Einmalbetrag in Höhe von TEUR 305 erhalten. Darüber hinaus sind bis zu fünf

Nachzahlungen jeweils zum 30.06. der Jahre 2025 bis 2034 in Höhe von jeweils TEUR 61 fällig, wenn die 1. Herrenmannschaft Fußball des VfL Osnabrück in der dem jeweiligen Fälligkeitstermin vorhergehenden Saison (01.07. - 30.06.) am Spielbetrieb der 1. oder 2. Bundesliga teilgenommen hat.

Sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufende Posten

Die Bilanzposition sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufenden Posten in Höhe von TEUR 2.664 (Vorjahr TEUR 308) erhöht sich aufgrund der dem Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb zur Verfügung gestellten Liquidität in Höhe von TEUR 2.389.

2.1.4 Liquide Mittel

Die bilanzielle Gesamtliquidität zum 31.12.2023 beträgt TEUR 33.411 (Vorjahr TEUR 36.083) und gliedert sich wie folgt:

Liquide Mittel	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Termingeldanlagen	4.600.000,00	3.600.000,00	1.000.000,00
Cashpooling	24.799.120,55	30.760.586,10	-5.961.465,55
Schulkonten	579.765,54	606.970,41	-27.204,87
Sonstige liquide Mittel	3.432.051,44	1.115.744,37	2.316.307,07
Gesamt	33.410.937,53	36.083.300,88	-2.672.363,35

Die sonstigen liquiden Mittel beinhalten Mündelgelder (TEUR 41), im Namen und auf Rechnung des Osnabrücker ServiceBetriebs vereinnahmte Gebühren für den Bereich Friedhofswesen (TEUR 236) sowie nicht verwendete Gewinne der Stiftung Sozial Bedürftiger (TEUR 44).

Termingeldanlagen

Die Stadt Osnabrück besitzt liquide Mittel in Form von Termingeldanlagen. Sie dienen den nachfolgend aufgeführten definierten Zwecken:

Termingeldanlagen	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Risikovorsorge Bürgschaften	2.600.000,00	1.600.000,00	1.000.000,00
Risikovorsorge Rekultivierung Abfalldeponien/ Sanierung Altlasten	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Überschüssige Liquidität	12.712.000,00	12.712.000,00	0,00
Wertkorrektur Termingeld	-12.712.000,00	-12.712.000,00	0,00
Gesamt	4.600.000,00	3.600.000,00	1.000.000,00

Um wieder einen vollständigen aktiven Ausgleichsposten für Drohverlustrückstellungen aus Eventualverbindlichkeiten zu schaffen, wurde die Termingeldanlage Risikovorsorge Bürgschaften um TEUR 1.000 auf TEUR 2.600 erhöht.

In einer Termingeldanlage bei der Greensill Bank AG angelegte überschüssige Liquidität musste bereits im Jahr 2020 im Wert korrigiert werden, da die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 3. März 2021 wegen drohender Überschuldung ein Veräußerungs- und Zahlungsverbot für dieses

Kreditinstitut verhängt und das Amtsgericht Bremen das Insolvenzverfahren am 16. März 2021 eröffnet hat.

2.1.4.1 Cash-Pooling

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt Osnabrück selbst wird in einem Cash-Pool abgewickelt. Das Cash-Pool-Konto wurde auf die Stadt Osnabrück ausgestellt. Da der Bestand den einzelnen am Cash-Pooling teilnehmenden Gesellschaften zuzuordnen ist, wird der Gesamtbestand des Kontos zunächst über die Position Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling dargestellt. Anschließend erfolgt der Ausweis je Gesellschaft entweder als Forderung oder Verbindlichkeit.

Insgesamt beträgt der zum 31.12.2023 ausgewiesene Forderungsbestand der Stadt Osnabrück aus dem Cash-Pool TEUR 0 (Vorjahr TEUR 0). Die sich ergebene Rückzahlungsverpflichtung an den Cash-Pool gegenüber den gebenden Teilnehmern wurde unter den Sonstigen Verbindlichkeiten/Sonstigen durchlaufenden Posten in Höhe von TEUR 41.563 (Vorjahr TEUR 39.017) ausgewiesen.

Der Bestand des Cash-Pool-Kontos betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2023 TEUR 24.799 (Vorjahr TEUR 30.761).

Cashpooling	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Eigenbetrieb Immobilien und Gebäudemanagement	3.026.154,66	1.864.019,48	1.162.135,18
Osnabrücker ServiceBetrieb	5.115.873,86	4.340.695,44	775.178,42
Centrum für Umwelt und Technologie	128.961,60	123.436,01	5.525,59
Klinikum Osnabrück GmbH	8.501.087,73	15.691.585,07	-7.190.497,34
Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH	1.844.419,19	5.529.006,56	-3.684.587,37
Osnabrücker Parkstätten Betriebsgesellschaft mbH	3.671.615,89	1.779.868,96	1.891.746,93
mO Marketing Osnabrück GmbH	1.843.509,23	2.340.782,64	-497.273,41
Städtische Bühnen Osnabrück gGmbH	981.434,41	612.618,17	368.816,24
Volkshochschule Stadt Osnabrück	100.206,85	275.370,02	-175.163,17
Stadtwerke Osnabrück AG	141.159,71	6.460.002,65	-6.318.842,94
Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb	16.208.622,91	0,00	16.208.622,91
Kernverwaltung	-16.763.925,49	-8.256.798,90	-8.507.126,59
Gesamt	24.799.120,55	30.760.586,10	-5.961.465,55

2.1.4.2 Abgleich Finanzrechnung

Die Liquiden Mittel werden seit dem Jahresabschluss 2010 in der Bilanz darin unterschieden, ob die Konten in den Tagesabschluss einbezogen werden oder nicht (Bilanzposition 4.1 und 4.2). Der Bestand der in den Tagesabschluss einbezogenen Konten wird in der Bilanz zum 31.12.2023 mit TEUR 3.442 (Vorjahr TEUR 1.118) ausgewiesen.

Über den Finanzkreis 4000 erfolgt die Zahlungsabwicklung der Gebühren zu den Grabnutzungsrechten der Stadt Osnabrück, der für den Osnabrücker ServiceBetrieb einzunehmenden Gebühren für das

Friedhofswesen sowie die Zahlungsabwicklung der Mündelgelder.

Über den Finanzkreis 5000 wird seit dem 01.01.2015 grundsätzlich der gesamte Zahlungsverkehr des Sondervermögens Klärwerke und Kanalbetrieb abgewickelt. Seit Mitte 2023 verfügt das Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetrieb über ein eigenes Bankkonto, welches ebenfalls in das Cashpooling eingebunden ist. Aus organisatorischen und technischen Gründen besteht jedoch nach wie vor eine Verbindung zum allgemeinen städtischen Bankkonto.

Den beiden vorgenannten Finanzkreisen sind keine eigenen zahlenden Buchungskreise zugeordnet. Die Ein- und Auszahlungen werden über den zahlenden Buchungskreis der Stadt Osnabrück (1000) abgewickelt. Der Endbestand an Zahlungsmitteln der Gesamtfinanzrechnung, der in den o.g. liquiden Mitteln enthalten ist, ergibt sich somit aus der Summierung der Finanzrechnungen der Finanzkreise 1000, 4000 und 5000.

Abgleich Gesamtfinanzrechnung	31.12.2023	-Euro- 31.12.2022
- Finanzkreis 1000	5.757.210,61	-27.218.646,49
- Finanzkreis 4000	73.878,20	28.740,76
- Finanzkreis 5000	-2.389.359,29	28.308.318,40
= Endbestand	3.441.729,52	1.118.412,67
Endbestand der Finanzrechnung	3.441.729,52	1.118.412,67
- finanzrechnungsrelevante Liquide Mittel in der Bilanz	3.441.729,52	1.118.412,67
= Differenz	0,00	0,00

2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Der Betrag in Höhe von TEUR 15.458 (Vorjahr TEUR 17.160) entfällt im Wesentlichen auf die Zahlungen der Sozialhilfe und der Beamtengehälter des Monats Januar 2024 sowie auf Zahlungen unterschiedlicher Fachbereiche für Leistungen des Jahres 2024.

2.2 PASSIVA

2.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition beläuft sich auf TEUR 724.110 (Vorjahr TEUR 723.814), dies entspricht 42,6% (Vorjahr 44,6%) der Bilanzsumme.

2.2.1.1 Reinvermögen

Im Berichtsjahr beträgt das Reinvermögen TEUR 588.448 (Vorjahr TEUR 584.352). Im Folgenden wird die Ursache und Höhe der Veränderung dargestellt:

- Schenkung nicht abnutzbarer Vermögensgegenstände ohne Zweckbindung (TEUR 5)
- unentgeltliche Übertragung von Grundstücken (TEUR 4.091)

2.2.1.2 Rücklagen

In der Bilanzposition „Zweckgebundene Rücklagen“ sind Kapitalzuflüsse mit einer Zweckbestimmung und ohne Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von TEUR 11.897 (Vorjahr TEUR 10.626) enthalten.

Zweckgebundene Rücklage Gebührenüberschüsse

Der überwiegende Anteil der zweckgebundenen Rücklage besteht aus vereinnahmten und nicht verwendeten Gebührenüberschüssen für Altablagerungen (TEUR 7.398) und resultiert aus der Übernahme des Wertpapierdepots Piesberg vom Osnabrücker ServiceBetrieb zum 01.01.2020. Der auf der Basis des Nds. Abfallgesetzes zulässig vereinnahmte Überschuss von bis zu 10% der Abfallgebühren ist zweckgebunden für die Sicherung, Sanierung und Überwachung von Altablagerungen zu verwenden. Mittel, die nicht verwendet werden, sind als zweckgebundene Rücklage auszuweisen.

Übersteigen die vorgenannten Aufwendungen den einkalkulierten Überdeckungsanteil, so ist die zweckgebundene Rücklage in Höhe der Differenz aufzulösen. Für das Jahr 2023 wurde die Rücklage um TEUR 31 reduziert.

Zweckgebundene Rücklage Stiftung Sozial Bedürftiger

Das Kapital der Stiftung Sozial Bedürftiger in Höhe von TEUR 1.193 wurde von der Stadt Osnabrück bei der Greensill-Bank angelegt. Aufgrund der Insolvenz des vorgenannten Kreditinstitutes wurden die Geldmittel nicht wieder ausgezahlt.

Der Stiftung Sozial Bedürftiger wurden infolge dessen von der Stadt Osnabrück, ohne das hierfür eine rechtliche Verpflichtung bestand, Mittel für eine Geldanlage zur Fortführung des Stiftungszweckes bereitgestellt. Somit erhöhte sich neben dem Vermögen der rechtlich unselbständigen Stiftung ebenso die zweckgebundene Rücklage der Stadt Osnabrück um TEUR 1.193.

2.2.1.3 Bilanzergebnis

Die Verwendung des Jahresüberschusses 2022 in Höhe von TEUR 56.925 wurde erst zu Beginn des Jahres 2024 durch den Rat der Stadt Osnabrück beschlossen. Folglich konnten die Fehlbeträge aus Vorjahren in der Bilanz 2023 vollständig ausgeglichen werden, die Bildung einer Rücklage aus Überschüssen durfte aus rechtlicher Sicht jedoch noch nicht erfolgen.

Aufgrund des negativen Jahresergebnisses 2023 und der negativen Aussichten lt. Haushaltsplanung 2024 bis 2027 ist von einem anwachsenden Gesamtdefizit auszugehen.

Ergebnis- entstehung	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	Entwicklung Defizite	Entwicklung kam. Sollfehlbetrag	-Euro- Darstellung im HH-Jahr
		-57.100.655,07	-77.672.972,76	2009-2016
2016	6.028.563,15	-57.100.655,07	-71.644.409,61	2017
2017	14.391.486,13	-57.100.655,07	-57.252.923,48	2019
2018	29.450.925,99	-57.100.655,07	-27.801.997,49	
2019	19.198.274,15	-57.100.655,07	-8.603.723,34	2020
2020	12.037.062,02	-53.667.316,39	0,00	2021
2021	2.692.459,31	-50.974.857,08	0,00	2022
2022	56.924.847,68	5.949.990,60	0,00	2023
2023	-19.398.447,00	-13.448.456,40	0,00	2024
Gesamt		-13.448.456,40		

2.2.1.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten TEUR 137.015 (Vorjahr TEUR 122.795) und damit rund 8,1% der Bilanzsumme.

Die Erhöhung resultiert aus im Haushaltsjahr 2023 erhaltenen Mitteln u.a. des Bundes und des Landes. Diese wurden beispielsweise für den Breitbandausbau, verschiedene Baumaßnahmen (u.a. Radschnellwege, Bushaltestellen), für die vollständig erneuerte Dauerausstellung des Osnabrücker Naturkundemuseums am Schölerberg oder den Digitalpakt Schule verwendet. Mit empfangenen Städtebaufördermitteln konnten mehrere aktuell laufende Projekte (Sanierung Schinkel, Fördergebiet Schlossgarten/Ledenhof usw.) weiter vorangetrieben werden.

Ebenfalls unter den Sonderposten werden die Einnahmen aus der Erhebung von Straßenausbaubeiträgen bilanziert. Mit der im aktuellen Haushaltsjahr vorgenommenen Änderung der Straßenausbaubeitragssatzung wurden diese für Straßenbaumaßnahmen, für die eine sachliche Beitragspflicht nach dem 30.06.2023 entstanden wäre, abgeschafft. Betragen die Einnahmen aus den Straßenausbaubeiträgen in den vergangenen Jahren durchschnittlich jeweils TEUR 1.500, werden diese für zukünftige Investitionen, für z.B. bereits geplante Baumaßnahmen von Straßen mit starkem Durchgangsverkehr sowie Anliegerstraßen, in Millionenhöhe entfallen.

2.2.2 Schulden

Die Schulden der Stadt Osnabrück erhöhten sich um TEUR 63.289 auf TEUR 592.473 (Vorjahr TEUR 528.184). Maßgeblich ist hier ein erneut wesentlicher Anstieg der Investitionskredite um TEUR 53.699 auf TEUR 496.004 (Vorjahr TEUR 442.305). Überdies nahmen im Vergleich zum Vorjahr insbesondere die Transferverbindlichkeiten (+ TEUR 8.199) zu.

2.2.2.1 Transferverbindlichkeiten

Unter den Transferverbindlichkeiten in Höhe von TEUR 23.923 (Vorjahr TEUR 15.724) werden sowohl Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen als auch aus sozialen Leistungen sowie andere Transferverbindlichkeiten ausgewiesen.

Ein erheblicher Anteil der Transferverbindlichkeiten resultiert aus Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von TEUR 11.209.

2.2.2.2 Sonstige Verbindlichkeiten

Im Wesentlichen enthält diese Position Rückzahlungsverpflichtungen an den Cash-Pool gegenüber den gebenden Teilnehmern in Höhe von TEUR 41.563 (Vorjahr TEUR 39.017), empfangene Anzahlungen (TEUR 2.621) sowie ein Dauernutzungsrecht gegenüber der Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH in Höhe von TEUR 5.031.

Die sonstigen Verbindlichkeiten reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.795 und betragen zum Bilanzstichtag TEUR 57.174.

2.2.3 Rückstellungen

Die Stadt Osnabrück weist in ihrer Bilanz Rückstellungen in Höhe von TEUR 384.475 (Vorjahr TEUR 369.111) aus.

Rückstellungen	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Pensionsrückstellungen	284.107.965,52	280.022.788,13	4.085.177,39
Rückstellungen Altersteilzeit u.ä. Maßnahmen	12.007.420,48	10.439.813,12	1.567.607,36
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	755.000,00	0,00	755.000,00
Rückstellungen Rekultivierung und Abfalldeponien	42.415.717,88	43.880.462,36	-1.464.744,48
Rückstellungen Sanierung Altlasten	8.114.882,04	8.707.998,78	-593.116,74
Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschulden	0,00	125.642,00	-125.642,00
Rückstellungen Bürgschaften und Gerichtsverfahren	4.925.315,17	4.761.319,60	163.995,57
Andere Rückstellungen	32.148.692,36	21.172.893,01	10.975.799,35
Gesamt	384.474.993,45	369.110.917,00	15.364.076,45

2.2.3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Zum Stichtag 31.12.2023 werden die Zuführungen zu Beihilferückstellungen mit einem Hebesatz von 16,5% des Barwertes bilanziert.

Pensionsrückstellungen	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Pensionsrückstellungen	243.430.918,00	239.927.122,00	3.503.796,00
Altersgeldrückstellungen	510.946,00	507.691,00	3.255,00
Beihilferückstellungen	40.166.101,52	39.587.975,13	578.126,39
Gesamt	284.107.965,52	280.022.788,13	4.085.177,39

Die Berechnungen zum Bewertungsstichtag 31.12.2023 berücksichtigen die aktuellen Regelungen des Niedersächsischen Besoldungsgesetzes, wobei es im Jahr 2023 keine Anpassungen zu beachten galt. Die Pensionsrückstellungen inkl. der Rückstellungen für Altersgeld und Beihilfe haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 4.085 (Vorjahr TEUR 280.023) erhöht.

2.2.3.2 Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen wurden Rückstellungen in Höhe von TEUR 12.007 (Vorjahr TEUR 10.440) gebildet.

Den größten Anteil nimmt die Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub der Mitarbeitenden ein. Der Betrag erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr noch einmal auf TEUR 4.749 (Vorjahr TEUR 4.528). Auf Lohn- und Gehaltszahlungen für die Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit entfällt ein Wert von TEUR 1.034 (Vorjahr TEUR 384). Dieser Betrag korrespondiert mit den Ansprüchen des städtischen Personals aus den bestehenden vertraglichen Vereinbarungen über die Altersteilzeit. Für geleistete Überstunden erhöht sich der Rückstellungsbetrag um TEUR 304 auf TEUR 2.130 (Vorjahr TEUR 1.826).

2.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Im Vergleich zum Vorjahr wurde für unterlassene Instandhaltungsarbeiten im Bereich der Straßen- und Radwegeunterhaltung eine Rückstellung in Höhe von TEUR 755 vorgenommen.

2.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung geschlossener Abfalldeponien

Die Rückstellung für die Rekultivierung reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.465 auf einen Betrag in Höhe von TEUR 42.416. Für Maßnahmen wurden in diesem Bereich insgesamt TEUR 1.000 aus der Rückstellung in Anspruch genommen, in Höhe von TEUR 465 konnte eine Herabsetzung erfolgen.

Eine Überarbeitung des vorhandenen Maßnahmenplanes sowie der entsprechenden Kosten erfolgt laufend.

2.2.3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten wurde um TEUR 593 auf TEUR 8.115 herabgesetzt. Für in diesem Rahmen vorgenommene Maßnahmen erfolgten Ausgaben in Höhe von TEUR 331. Hierfür wurde vom Osnabrücker ServiceBetrieb in der Kalkulation der Abfallgebühren 2023 bereits ein Betrag von TEUR 300 berücksichtigt. Der darüberhinausgehende Betrag in Höhe von TEUR 31 reduziert die in den Vorjahren eingenommenen aufsummierten Gebührenüberdeckungen und folglich die hierfür bestehende zweckgebundene Rücklage.

2.2.3.6 Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

Die im Vorjahr bestehende Rückstellung in Höhe von TEUR 126 für die Verzinsung der Steuernachforderungen resultierend aus der durchgeführten Steuerprüfung 2017-2020 wurde im Jahr 2023 in Anspruch genommen.

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

Bürgschafts- und Gewährleistungsverpflichtungen

Die Stadt Osnabrück weist zum Bilanzstichtag 31.12.2023 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von TEUR 42.324 (Vorjahr TEUR 47.315) aus.

Für Inanspruchnahmen aus Bürgschaften gegenüber Dritten (ausgenommen städtische Gesellschaften) wurde eine Pauschalwertrückstellung in Höhe von 5% (TEUR 772, Vorjahr TEUR 830) gebildet. Des Weiteren wird für die Flughafen Münster/Osnabrück GmbH aufgrund der hohen Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme eine zusätzliche Rückstellung über den vollen Bürgschaftsbetrag in Höhe TEUR 1.433 (Vorjahr TEUR 1.710) ausgewiesen. Die Verringerung ergibt sich aufgrund der sukzessiven Reduzierung des Risikos durch Tilgungsleistungen.

Nach § 121 Abs. 4 NKomVG sind Rechtsgeschäfte (Übernahmen von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen), die keiner Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde bedürfen, da sie für den Haushalt keine besondere Belastung bedeuten, im Anhang zum Jahresabschluss darzustellen.

Aufgrund der im Haushaltsjahr prolongierten Bürgschaften zugunsten der Zoo Osnabrück gGmbH (TEUR 798 per 30.01.2023 und TEUR 801 per 31.01.2023) sowie zugunsten der Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (TEUR 1.296 per 15.08.2023) wird hiermit dieser Verpflichtung nachgekommen. Weiterhin wurde eine Bürgschaft zugunsten der Klinikum Osnabrück GmbH (TEUR 3.300 per 11.09.2023) umgeschuldet.

Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für Prozessrisiken bilanzierte die Stadt Osnabrück eine Rückstellung in Höhe von TEUR 2.721 (Vorjahr TEUR 2.221). Der leichte Anstieg gegenüber dem Vorjahr ergibt sich obgleich einzelner Verfahrensbeendigungen durch neue anhängige Verfahren.

2.2.3.8 Andere Rückstellungen

Die Bilanzposition Andere Rückstellungen weist zum 31.12.2023 einen Betrag in Höhe von TEUR 32.149 (Vorjahr TEUR 21.173) aus und setzt sich hauptsächlich wie folgt zusammen:

- Rückstellungen für erbrachte Lieferungen bzw. Leistungen, für die zum Abschlussstichtag keine Rechnungen vorlagen, in Höhe von TEUR 25.948 (Vorjahr TEUR 15.729)
- Rückstellungen für drohende Nachzahlungsverpflichtungen aufgrund von in Vorjahren zu wenig geleisteten Auszahlungen im Sozialbereich in Höhe TEUR 5.813 (Vorjahr TEUR 5.126)

2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen im Berichtsjahr TEUR 231 (Vorjahr TEUR 187).

2.3 Weitere Erläuterungen zur Bilanz

Konzernfinanzierung

Im Dezember 2013 hat der Niedersächsische Landtag mit der Verabschiedung des § 181 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) den Kommunen die Möglichkeit eröffnet, im Rahmen der „Experimentierklausel“ nach Einzelfallgenehmigung durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport Kreditaufnahmen für kommunale Gesellschaften zu tätigen.

Seit dem Haushaltsjahr 2014 hat der Rat der Stadt Osnabrück in der Haushaltssatzung unter den §§ 2 und 4 eine entsprechende Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten festgeschrieben. Innerhalb besagter Ermächtigung wurden Anträge gestellt und Ausnahmegenehmigungen erwirkt. Details zu genehmigten Höchstbeträgen und getätigten Kreditaufnahmen sind nachstehender Tabelle zu entnehmen.

HH-Jahr	Ausnahmegenehmigung gem. § 181 Abs. 1 NKomVG	Höchstbetrag Investitionskredite	Höchstbetrag Liquiditätskredite	Aufnahmen Investitionskredite	Aufnahmen Liquiditätskredite*)
2014				16.500.000	-
2015	04.08.2014	100.000.000	10.000.000	26.400.000	10.000.000
2016				36.500.000	
2017				-	
2018	07.08.2017	82.862.000	10.000.000	15.406.000	
2019					
2020	28.05.2019	51.200.000	-	51.200.000	-
2021	23.07.2020	52.820.600	-	47.100.000	-
2022	03.09.2021	62.700.500	-	43.250.000	-
2023	22.11.2022	76.340.000	13.000.000	70.650.000	-
2023	31.08.2032	77.515.000	25.000.000	26.286.000	-
Gesamt		503.438.100	58.000.000	333.292.000	

*) Rückführungen in 2019

Da die „Experimentierklausel“ befristeter Natur war, hätten mit Ablauf des 31.12.2018 keine Kredite im Rahmen der Konzernfinanzierung mehr aufgenommen werden dürfen. In Anbetracht der Tatsache, dass

sie für die Zeit bis einschließlich 2023 verlängert wurde, wurde der Grundstein für weitere Kreditaufnahmen zur Weiterleitung innerhalb des Konzerns Stadt Osnabrück gelegt.

Da die Stadt Osnabrück in 2023 deutlich weniger Investitionskredite aufgenommen hat, als sie hätte aufnehmen können, soll ein Betrag in Höhe von TEUR 51.229 nach 2024 übertragen werden. Gleichwohl ist ein neuer Antrag für das Jahr 2024 in Planung. Ersten Rückmeldungen der städtischen Gesellschaften zufolge könnte sich der Antrag auf TEUR 95.900 belaufen.

Neben den strategischen Vorteilen, wie der Gewinnung neuer Gläubiger und dem regelmäßigen inhaltlichen Austausch zwischen der Stadt Osnabrück und ihren Gesellschaften, geht die Konzernfinanzierung auch mit nennenswerten wirtschaftlichen Vorteilen einher und leistet damit einen Konsolidierungsbeitrag für den städtischen Haushalt. Das wirtschaftliche Ergebnis stellt sich nach nunmehr zehn Jahren trotz zeitlich versetzter und betraglich verringerter Kreditaufnahmen deutlich besser dar, als ursprünglich kalkuliert. Die erzielten Einsparungen belaufen sich per 31.12.2023 auf TEUR 16.409. Bis zum Laufzeitende können sogar TEUR 57.602 eingespart werden.

Mit dem Ziel einer dauerhaften Implementierung des Konzernkredites im NKomVG arbeitet das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport derzeit an einem Gesetzesentwurf. Wann dieser finalisiert, in den Niedersächsischen Landtag eingebracht und letztlich verabschiedet wird, ist jedoch noch offen. Da die Verschuldung im Rahmen der Konzernfinanzierung die der Kernverwaltung um das 1,3-fache übersteigt, wird sich die Stadt Osnabrück möglicherweise mit einer Limitierung des Gesamtengagements, evtl. sogar von Seiten des Gesetzgebers, befassen müssen.

3. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

3.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis zusammen. Im Haushaltsjahr 2023 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 19.398 (Vorjahr Jahresüberschuss TEUR 56.925).

3.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein ordentlicher Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 21.024 (Vorjahr Jahresüberschuss TEUR 60.231).

3.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2023 beziffern sich auf TEUR 719.190 (Vorjahr TEUR 726.748) und liegen damit TEUR 7.557 unter dem Vorjahreswert.

3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnliche Abgaben erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr erneut um TEUR 1.627 auf TEUR 296.767 (Vorjahr TEUR 295.140).

Steuern und ähnliche Abgaben	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Grundsteuer A	93.512,59	91.281,80	2.230,79
Grundsteuer B	34.127.276,70	34.384.087,72	-256.811,02
Gewerbsteuer	151.184.088,77	145.860.792,24	5.323.296,53
Gemeindeanteil Einkommensteuer	82.185.369,00	83.749.892,00	-1.564.523,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	21.843.440,00	22.403.217,00	-559.777,00
Vergnügungssteuer	4.586.247,91	4.291.195,21	295.052,70
Hundesteuer	922.028,00	900.509,19	21.518,81
Jagdsteuer	7.157,94	7.010,64	147,30
Zweitwohnungssteuer	230.005,86	227.731,50	2.274,36
Sonstige steuerähnliche Erträge	0,00	3.949,74	-3.949,74
Leistungen des Landes f. Umsetzung mod. Dstl.	1.588.074,41	3.220.517,87	-1.632.443,46
Gesamt	296.767.201,18	295.140.184,91	1.627.016,27

Die Einnahmen aus der Gewerbsteuer stiegen auch im Haushaltsjahr 2023, jedoch nicht mehr so signifikant wie im Vorjahr. Sie lagen bei TEUR 151.184, dies bedeutet eine Erhöhung um TEUR 5.323.

Eine Reduzierung im Vergleich zum Vorjahr verzeichnete hingegen u.a. der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um TEUR 1.565 auf TEUR 82.185. Dieser bemisst sich am Aufkommen der Lohnsteuer, der Einkommensteuer sowie der Kapitalertragsteuer.

3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen reduzierten sich insgesamt um TEUR 20.179 auf TEUR 171.760 (Vorjahr TEUR 191.939).

Allein die Schlüsselzuweisungen des Landes, welche der allgemeinen Finanzierung der Aufgaben einer Kommune dienen, verminderten sich um TEUR 21.210. Hingegen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr die Einnahmen bei der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende auf TEUR 35.255 (Vorjahr TEUR 30.134).

3.2.1.3 Auflösungserträge aus Sonderposten

Analog zu den bilanzierten Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse erhöhten sich ebenfalls die hieraus resultierenden Auflösungserträge. Diese betragen im aktuellen Jahr TEUR 9.980 (Vorjahr TEUR 8.724).

3.2.1.4 Sonstige Transfererträge

Die Bilanzposition Sonstige Transfererträge beinhaltet den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und von Eingliederungshilfen für behinderte Menschen sowie den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen. Die Erträge reduzierten sich im Haushaltsjahr leicht um TEUR 407 auf einen Betrag von TEUR 9.236 (Vorjahr TEUR 9.643).

3.2.1.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.309 auf TEUR 27.720 (Vorjahr TEUR 29.029). Eine offenkundige Verringerung ergab sich bei den

Benutzungsgebühren um TEUR 1.549. Diese sind vornehmlich den Rettungs- und Krankentransporten, den Notarzteinsätzen sowie den Grabnutzungsgebühren zuzurechnen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Verwaltungsgebühren	8.502.844,54	8.440.466,39	62.378,15
Benutzungsgebühren	18.900.700,46	20.450.197,93	-1.549.497,47
Eintrittsentgelte	258.848,80	90.810,80	168.038,00
Führungsentgelte	49.553,83	37.551,70	12.002,13
Zweckgebundene Abgaben	8.026,41	9.774,91	-1.748,50
Gesamt	27.719.974,04	29.028.801,73	-1.308.827,69

3.2.1.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.584 auf TEUR 7.470 (Vorjahr TEUR 5.886). Diese bestehen in erster Linie aus Miet- und Pachteinnahmen sowie aus Verpflegungsgeldern.

3.2.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Auch diese Erträge erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr. Hier ist eine deutliche Steigerung um TEUR 14.156 auf TEUR 162.178 (Vorjahr TEUR 148.022) zu verzeichnen. Ursächlich für diesen Anstieg sind u.a. die Erstattungen des Landes im sozialen Bereich, wie z.B. Wohngeld oder Leistungen der Sozialhilfe gem. SGB XII.

3.2.1.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Auch in diesem Jahr verringerten sich die Zinsen und ähnlichen Finanzerträge im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 13.165). Diese betragen im Haushaltsjahr TEUR 10.829 und setzten sich überwiegend aus Zinserträgen und Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen zusammen.

Zinserträge und Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Stadtwerke Osnabrück AG	4.279.751,91	2.631.446,25	1.648.305,66
Osnabrücker Parkstätten Betriebsgesellschaft mbH	57.500,00	186.445,71	-128.945,71
Klinikum Osnabrück GmbH	2.126.500,90	1.092.962,71	1.033.538,19
Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH	953.869,57	579.678,16	374.191,41
Städtische Bühnen Osnabrück gGmbH	0,00	200,00	-200,00
mO Marketing Osnabrück GmbH	0,00	100,00	-100,00
Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH/Centrum für Umwelt und Technologie	70.887,80	53.856,79	17.031,01
Sondervermögen Klärwerke und Kanalbetriebe	0,00	2.884.036,82	-2.884.036,82
Osnabrücker ServiceBetrieb	641.093,33	715.729,26	-74.635,93
Eigenbetrieb Immobilien und Gebäudemanagement	513.855,00	3.913.482,77	-3.399.627,77
Gesamt	8.643.458,51	12.057.938,47	-3.414.479,96

Abb. ausschließliche Betrachtung der verbundenen Unternehmen

An dieser Stelle ist eine differenzierte Betrachtung notwendig. Während z.B. die Zinserträge im Rahmen

der Konzernfinanzierung durch ein deutlich höheres Kreditvolumen für Investitionskredite und gestiegene Zinsen im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 3.030 wuchsen, reduzierten sich u.a. die Anteile aus Gewinnausschüttungen um TEUR 6.337. So konnte die Eigenkapitalverzinsung des Sondervermögens Klärwerke und Kanalbetrieb aufgrund des erst in 2024 gefassten Gewinnverwendungsbeschlusses nicht mehr im Jahresergebnis 2023 berücksichtigt werden.

Der Eigenbetrieb Immobilien und Gebäudemanagement führte den größten Teil seines Gewinnes 2022 seinen zweckgebundenen Rücklagen zu, so dass sich die Gewinnausschüttung im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 3.400 EUR reduzierte.

3.2.1.9 Aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 150 auf TEUR 1.107.

3.2.1.10 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten mit TEUR 7.608 (Vorjahr TEUR 8.458) im Wesentlichen die Konzessionsabgaben, die die Energieversorger für das Recht aufbieten, öffentliche Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen zur Versorgung der Endverbraucher mit Strom und Gas zu nutzen. Ein weiterer Bestandteil sind die Bußgelder, die sich mit TEUR 4.885 auf dem Vorjahresniveau bewegen sowie Erträge aus der Herabsetzung von in Vorjahren gebildeten Rückstellungen mit TEUR 4.561 (Vorjahr TEUR 6.446).

Insgesamt verminderten sich gegenüber dem Vorjahr die sonstigen ordentlichen Erträge um 2.101 auf TEUR 22.142.

3.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2023 betragen TEUR 740.215 (Vorjahr TEUR 666.517) und liegen TEUR 8.759 unter dem geplanten Ansatz des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von TEUR 748.973.

3.2.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich überwiegend aus den Dienstaufwendungen für Beamte, tariflichen Entgelten für Beschäftigte sowie Sozialversicherungsbeiträgen und den Aufwendungen aus der Zuführung von Beihilfe- und Pensionsrückstellungen zusammen.

Die Dienstaufwendungen für Beamte in Höhe von TEUR 24.072 liegen mit TEUR 1.178 über dem Vorjahresniveau (Vorjahr TEUR 22.895). Die Entgelte für tariflich Beschäftigte erhöhten sich ebenfalls um TEUR 5.790 auf TEUR 80.594.

3.2.2.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen hingegen reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.714 auf TEUR 11.997 (Vorjahr TEUR 13.711).

3.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wuchsen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.795 auf TEUR 35.317 (Vorjahr TEUR 32.522).

Der Großteil der Aufwendungen findet sich in der Unterhaltung für Straßen, Wege und Plätze (TEUR 2.814), den Aufwendungen für die Mittagsmahlzeit an Schulen (TEUR 2.516), dem Erwerb von

geringwertigen Vermögensgegenständen inkl. EDV (TEUR 4.150) sowie den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (TEUR 4.043) wieder.

3.2.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen setzen sich aus den Abschreibungen auf materielle und immaterielle Vermögensgegenstände, der Einzel- und Pauschalwertberichtigung auf Forderungen, den Abschreibungen auf Forderungen aufgrund von Niederschlagungen sowie den Abschreibungen auf das Finanzvermögen zusammen.

Der größte Anteil der Abschreibungen wird durch den kapitalintensiven Bereich des Infrastrukturvermögens mit TEUR 9.425 verursacht (Vorjahr TEUR 8.909).

Die sonstigen Abschreibungen auf das Finanzvermögen reduzierten sich hingegen auf TEUR 0 (Vorjahr TEUR 3.741). Hintergrund ist hier die Umstellung im Umgang von konsumtiven Zuschüssen bzw. investiven Kapitalzuführungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen. Erhielten diese (i.d.R. Dauerverlustbetriebe) in den vergangenen Jahren investive Kapitalzuführungen für Verlustausgleiche, die zum Jahresabschluss im ordentlichen Ergebnis korrigiert werden mussten, werden seit 2023 konsumtive Zuschüsse ausgegeben (siehe auch Transferaufwendungen).

Erfolgen zum Bilanzstichtag Wertkorrekturen im Rahmen der Beteiligungsbewertung, werden diese als außerordentlicher Aufwand (o.a. Abschreibungen auf das Finanzvermögen) ausgewiesen.

3.2.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (TEUR 8.050) verdoppelten sich nahezu im Vergleich zum Vorjahr. Dies ist dem höheren Volumen an Investitionskrediten sowie dem gestiegenen Zinsniveau zuzuschreiben.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Zinsaufwendungen an den Bund	1.361,70	0,00	1.361,70
Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen	304.873,47	0,00	304.873,47
Zinsaufwendungen f. Kontenpooling a. verb. Unternehmen	972.699,77	21.630,70	951.069,07
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.496.412,87	1.370.272,87	1.126.140,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstituten Konzernfinanz.	2.864.086,82	877.133,67	1.986.953,15
Zinsaufwendungen sonstiger inl. Bereich	473.892,42	502.176,72	-28.284,30
Zinsaufwendungen sonst. inl. Bereich Konzernfinanzierung	701.904,75	733.042,32	-31.137,57
Zinsaufwendungen an sonstigen ausl. Bereich	0,00	-5.844,84	5.844,84
Zinsaufwendungen Liquiditätskredite	11.463,26	-257.810,35	269.273,61
Kreditbeschaffungskosten	410,90	854,19	-443,29
Verzinsung von Steuererstattungen	83.744,50	74.330,49	9.414,01
Sonst. Finanzaufwendungen	139.553,77	766.740,39	-627.186,62
Gesamt	8.050.404,23	4.082.526,16	3.967.878,07

3.2.2.6 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 17,7%. Lagen sie im Jahr 2022 noch bei TEUR 268.149, betragen sie im aktuellen Haushaltsjahr TEUR 315.526.

Ein starker Anstieg von TEUR 75.192 auf TEUR 89.105 findet sich bei den sonstigen sozialen Leistungen wieder und ist im Wesentlichen auf die Wohngeldreform zurückzuführen. Während sich die Leistungshöhe im Bundesdurchschnitt mehr als verdoppelte, erhöhte sich ebenfalls die Anzahl der Anspruchsberechtigten.

Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen und Beteiligungen erhöhten sich noch deutlicher. Wurden im Jahr 2022 Zuschüsse in Höhe von TEUR 27.927 gewährt, beliefen sich diese im Jahr 2023 auf TEUR 59.698. Insbesondere das Klinikum Osnabrück musste im Rahmen der Daseinsfürsorge stark unterstützt werden.

Zuschüsse u. Schuldendiensthilfen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	31.12.2023	31.12.2022	-Euro- Abweichung
Klinikum Osnabrück	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00
mO Marketing Osnabrück GmbH	7.058.566,03	6.308.740,92	749.825,11
OBG mbH	2.923.205,02	0,00	2.923.205,02
Städtische Bühnen Osnabrück gGmbH	11.800.985,32	11.753.041,05	47.944,27
Stadtwerke Osnabrück AG	6.306.069,84	9.640.924,33	-3.334.854,49
Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH	626.088,64	137.445,00	488.643,64
Wirtschaftsförderung Osnabrück GmbH	46.000,00	46.000,00	0,00
Zoo Osnabrück gGmbH	707.600,00	650.777,25	56.822,75
Gesamt	50.468.514,85	28.536.928,55	21.931.586,30

3.2.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich ebenfalls um TEUR 19.239 auf TEUR 201.911 (Vorjahr TEUR 182.672).

Hier finden sich maßgeblich die Erstattungen für Nutzungsentschädigungen, von Nebenkosten und erbrachten Dienstleistungen des Eigenbetriebes Immobilien und Gebäudemanagement in Höhe von TEUR 52.446 sowie die Erstattungen der steuerfinanzierten Sparten (u.a. Stadtgrün, Gewässerunterhaltung, Straßenunterhaltung/Bauhof, Friedhöfe) und der Grabnutzungsrechte an den Osnabrücker ServiceBetrieb in Höhe von TEUR 22.097 wieder.

Einen ebenfalls sehr hohen Anteil haben die Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit TEUR 52.984. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr noch einmal um TEUR 6.420 angestiegen.

3.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von TEUR 3.610 (Vorjahr TEUR 1.153) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von TEUR 1.984 (Vorjahr TEUR 4.459) gegenüber. Es ergibt sich somit ein positives außerordentliches Ergebnis in Höhe von TEUR 1.626 (Vorjahr TEUR -3.306).

Außerordentliches Ergebnis	-Euro-		
	31.12.2023	31.12.2022	Abweichung
Sonstige außergewöhnliche Erträge	9.508,03	57.872,83	-48.364,80
Weiterbelastung Bankgebühren	2.838,58	2.572,99	265,59
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.174.813,50	913.458,23	261.355,27
Zuschreibung a.d. Werterhöhung von Vermögensgegenständen	2.321.396,33	0,00	2.321.396,33
Erträge a. d. Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	55.246,46	71.525,76	-16.279,30
Erträge a. d. Veräußerung bewegl. VG >1000 EUR	20.378,66	66.575,72	-46.197,06
Erträge a. d. Veräußerung von Finanzvermögen	25.495,47	40.889,52	-15.394,05
Summe außerordentliche Erträge	3.609.677,03	1.152.895,05	2.456.781,98
Sonstige außergewöhnl. Aufwendungen	1.192.807,00	0,30	1.192.806,70
Aufwand aus Bankgebühren	3.594,06	3.491,41	102,65
Aufwendungen aus Kassenfehlbetrag	615,70	0,00	615,70
Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzvermögen	572.879,73	4.261.092,78	-3.688.213,05
Aufwand a. Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	524,00	0,00	524,00
Aufwand aus dem Abgang bewegl., unbewegl. Vermögen	207.734,18	173.892,22	33.841,96
Aufwand aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.620,81	20.184,52	-14.563,71
Summe außerordentliche Aufwendungen	1.983.775,48	4.458.661,23	-2.474.885,75
Außerordentliches Ergebnis	1.625.901,55	-3.305.766,18	4.931.667,73

Die außerordentlichen Erträge wurden durch zwei Faktoren, den Erträgen aus der Auflösung von in der Vergangenheit gebildeten Rückstellungen (TEUR 1.175) sowie den Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen (TEUR 2.321) beeinflusst.

So konnten u.a. Wertpapiere aus dem Wertpapierdepot Piesberg und ein Teil der Abschreibungen der Jahre 2021 und 2022 für die Stille Gesellschaft der Stadtwerke Osnabrück AG korrigiert und wieder zugeschrieben werden.

Die außerordentlichen Aufwendungen lassen sich in der Hauptsache mit der Wiederauffüllung der Mittel für die Stiftung Sozial Bedürftiger in Höhe von TEUR 1.193 begründen. Die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Finanzvermögen resultieren aus der Wertkorrektur verbundener Unternehmen und Beteiligungen zum Bilanzstichtag.⁹

4. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

4.1 Finanzmittelbestand

Für das Haushaltsjahr 2023 ergibt sich insgesamt eine Finanzmittelveränderung im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 32.947 auf TEUR 5.757.

4.1.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von TEUR 696.839 (Vorjahr TEUR 714.410) stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von TEUR 689.374 (Vorjahr TEUR 623.104) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

⁹ Siehe V. Anhang (Erläuterungen wesentliche Bilanzpositionen), 2.1.3.2 Beteiligungen.

(Cashflow) in Höhe von TEUR 7.465 (Vorjahr TEUR 91.306).

4.1.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR 46.460 (Vorjahr TEUR 72.888) stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von TEUR 110.747 (Vorjahr TEUR 200.448) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR - 64.287 (Vorjahr TEUR - 127.560). Wesentliche Investitionsmaßnahmen werden im Rechenschaftsbericht aufgelistet.

4.1.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von TEUR 123.945 (Vorjahr TEUR 138.534) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von TEUR 68.975 (Vorjahr TEUR 49.066) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von TEUR 54.971 (Vorjahr TEUR 89.467). Die Auszahlungen resultieren hauptsächlich aus der Umschuldung von Roll-Over-Darlehen. Gleiches gilt für die Einzahlungen, wobei Kreditaufnahmen zugunsten des Kernhaushaltes und im Rahmen der Konzernfinanzierung die wesentlichere Rolle spielen.

4.1.4 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden gem. § 14 KomHKVO neben den haushaltswirksamen auch haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln kurzfristig verändern. Dabei wurden haushaltsunwirksame Einzahlungen in Höhe von TEUR 516.509 (Vorjahr TEUR 577.397) und haushaltsunwirksame Auszahlungen in Höhe von TEUR 481.711 (Vorjahr TEUR 660.562) erfasst. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Buchungen, die im Zusammenhang mit dem städtischen Cash-Pooling stehen und die täglichen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes auf dem städtischen Kontokorrentkonto abbilden.

VI. Anlagen zum Anhang

§ 57 KomHKVO

Anlagenübersicht¹⁰

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am	Stand am	Abschreib-	Auflösungen	Zuschreibungen	Umbuchungen	Stand am	Stand am	Stand am
	31.12.2022	im	im	im	31.12.2023	31.12.2022	ungen im	im	im	im	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2022
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1. Immaterielles Vermögen	196.239.295,57	14.753.895,73	0,00	-1.928.780,76	209.064.410,54	-109.735.647,66	-6.279.779,05	80,36	0,00	0,00	-116.015.346,35	93.049.064,19	86.503.647,91
1.2. Lizenzen	5.945.077,75	114.624,37	0,00	5.712,00	6.065.414,12	-5.437.985,64	-177.508,93	0,00	0,00	0,00	-5.615.494,57	449.919,55	507.092,11
1.3. Ähnliche Rechte	2.151.474,68	0,00	0,00	0,00	2.151.474,68	-4,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,54	2.151.470,14	2.151.470,14
1.4. Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	170.961.522,42	5.937.070,20	0,00	5.963.388,63	182.861.981,25	-102.063.243,42	-5.937.642,90	0,00	0,00	0,00	-108.000.886,32	74.861.094,93	68.898.279,00
1.5. Aktivierter Umstellungsaufwand	1.990.726,66	0,00	0,00	0,00	1.990.726,66	-1.858.011,55	-132.715,11	0,00	0,00	0,00	-1.990.726,66	0,00	132.715,11
1.6. Sonstiges immaterielles Vermögen	15.190.494,06	8.702.201,16	0,00	-7.897.881,39	15.994.813,83	-376.402,51	-31.912,11	80,36	0,00	0,00	-408.234,26	15.586.579,57	14.814.091,55
2. Sachvermögen	936.361.970,35	50.976.484,12	-1.465.480,94	1.928.780,76	987.801.754,29	-292.844.828,45	-16.815.577,25	1.216.124,23	0,00	0,00	-308.444.281,47	679.357.472,82	643.517.141,90
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.999.467,82	2.818.026,67	0,00	0,00	85.817.494,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.817.494,49	82.999.467,82
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.052.747,36	5.224.506,04	-13.533,61	1.776.416,95	98.040.136,74	-34.897.746,71	-1.983.446,06	4.682,91	0,00	0,00	-36.876.509,86	61.163.626,88	56.155.000,65
2.3. Infrastrukturvermögen	613.331.340,25	13.867.473,23	-900.065,08	10.300.517,35	636.599.265,75	-203.660.200,84	-9.402.966,69	703.649,96	0,00	0,00	-212.359.517,57	424.239.748,18	409.671.139,41
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	863.167,10 €	0,00	0,00	0,00	863.167,10	-660.119,26	-21.928,90	0,00	0,00	0,00	-682.048,16	181.118,94	203.047,84
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.689.977,88	9.902,80	-5.712,23	0,00	19.694.168,45	-123,63	-19,52	0,00	0,00	0,00	-143,15	19.694.025,30	19.689.854,25
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.969.386,18	400.029,25	-178.502,63	0,00	22.190.912,80	-11.827.136,56	-1.361.328,52	178.502,63	0,00	0,00	-13.009.962,45	9.180.950,35	10.142.249,62
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.411.533,55	7.168.370,04	-367.667,39	1.753.195,00	70.965.431,20	-41.799.459,46	-4.045.887,56	329.246,74	0,00	0,00	-45.516.100,28	25.449.330,92	20.612.074,09
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	44.044.350,21	21.488.176,09	0,00	-11.901.348,54	53.631.177,76	-41,99	0,00	41,99	0,00	0,00	0,00	53.631.177,76	44.044.308,22

¹⁰ Das Sachvermögen wird ohne Vorräte in der Anlagenübersicht dargestellt.

Anlagenübersicht¹¹

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2022	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
3. Finanzvermögen	823.914.916,28	48.773.715,09	-20.429.301,89	0,00	852.259.329,48	-30.812.036,77	-572.879,73	0,00	2.321.396,33	0,00	-29.063.520,17	823.195.809,31	793.102.879,51
3.1 Anteil an verbundenen Unternehmen	199.307.001,36	14.690.577,00	0,00	-45.000.000,00	168.997.578,36	-16.857.448,16	0,00	0,00	0,00	3.568.954,14	-13.288.494,02	155.709.084,34	182.449.553,20
3.2 Beteiligungen	12.856.365,39	0,00	0,00	0,00	12.856.365,39	-9.391.505,53	-572.879,73	0,00	454.820,24	0,00	-9.509.565,02	3.346.800,37	3.464.859,86
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	277.653.999,71	1.196.079,80	-1.693,90	0,00	278.848.385,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.848.385,61	277.653.999,71
3.4 Ausleihungen	280.491.233,48	26.286.000,00	-14.847.482,65	45.000.000,00	336.929.750,83	-3.502.066,28	0,00	0,00	982.847,55	-3.568.954,14	-6.088.172,87	330.841.577,96	276.989.167,20
3.5 Wertpapiere	53.606.316,34	6.601.058,29	-5.580.125,34	0,00	54.627.249,29	-1.061.016,80	0,00	0,00	883.728,54	0,00	-177.288,26	54.449.961,03	52.545.299,54
Gesamt	1.956.516.182,20	114.504.094,94	-21.894.782,83	0,00	2.049.125.494,31	-433.392.512,88	-23.668.236,03	1.216.204,59	2.321.396,33	0,00	-453.523.147,99	1.595.602.346,32	1.523.123.669,32

¹¹ Das Finanzvermögen wird ohne Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in der Anlagenübersicht dargestellt.

Schuldenübersicht

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2023 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres 2022 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
2.1 Geldschulden	496.005.178,45	32.942.956,89	120.339.216,10	342.723.005,46	442.304.857,61	53.700.320,84
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	496.004.458,88	32.942.237,32	120.339.216,10	342.723.005,46	442.304.857,61	53.699.601,27
2.1.3 Liquiditätskredite	719,57	719,57	0,00	0,00	0,00	719,57
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.370.788,73	15.370.788,73	0,00	0,00	11.186.341,34	4.184.447,39
2.4 Transferverbindlichkeiten	23.923.004,42	23.923.004,42	0,00	0,00	15.724.066,41	8.198.938,01
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	19.552.103,78	19.552.103,78	0,00	0,00	10.988.035,87	8.564.067,91
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	123.728,31	123.728,31	0,00	0,00	97.245,96	26.482,35
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	744.793,50	744.793,50	0,00	0,00	843.719,49	-98.925,99
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	3.502.378,83	3.502.378,83	0,00	0,00	3.795.065,09	-292.686,26
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	57.173.537,03	57.173.537,03	0,00	0,00	58.968.997,04	-1.795.460,01
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.393.322,46	1.393.322,46	0,00	0,00	1.433.292,49	-39.970,03
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	42.219.348,83	42.219.348,83	0,00	0,00	39.407.106,95	2.812.241,88
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	2.620.896,08	2.620.896,08	0,00	0,00	4.325.282,08	-1.704.386,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	10.939.969,66	10.939.969,66	0,00	0,00	13.803.315,52	-2.863.345,86
Summe der Schulden	592.472.508,63	129.410.287,07	120.339.216,10	342.723.005,46	528.184.262,40	64.288.246,23

Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung		Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres 2023	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vorjahres 2022	Mehr (+)/ weniger (-)
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	284.107.965,52	10.256.822,81	-6.171.645,42	0,00	280.022.788,13	4.085.177,39
3.1.1	davon Pensionsrückstellungen	243.941.864,00	8.804.632,84	-5.297.581,84	0,00	240.434.813,00	3.507.051,00
3.1.2	davon Beihilferückstellungen	40.166.101,52	1.452.189,97	-874.063,58	0,00	39.587.975,13	578.126,39
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	12.007.420,48	3.407.316,60	-1.839.709,24	0,00	10.439.813,12	1.567.607,36
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	755.000,00	755.000,00	0,00	0,00	0,00	755.000,00
3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldponien	42.415.717,88	0,00	-1.464.744,48	0,00	43.880.462,36	-1.464.744,48
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	8.114.882,04	0,00	-593.116,74	0,00	8.707.998,78	-593.116,74
3.6	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	-125.642,00	0,00	125.642,00	-125.642,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	4.925.315,17	1.449.858,45	-350.249,38	-935.613,50	4.761.319,60	163.995,57
3.8	Andere Rückstellungen	32.148.692,36	25.529.167,45	-14.284.168,10	-269.200,00	21.172.893,01	10.975.799,35
Summe der Rückstellungen		384.474.993,45	41.398.165,31	-24.829.275,36	-1.204.813,50	369.110.917,00	15.364.076,45

VII. Rechenschaftsbericht

1. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1.1 Vermögenslage

Aktiva

Das immaterielle Vermögen und das Sachvermögen wuchsen 2023 um TEUR 42.386 auf TEUR 772.407. Die Neuinvestitionen (TEUR 63.020) überstiegen somit die entsprechenden Abschreibungen (TEUR 23.095). Die bereinigte Reinvestitionsquote erhöhte sich mit 272,9% gegenüber dem Vorjahr 217,7% erneut. Hinweise, die für einen Substanzverlust sprechen, sind insoweit nicht vorhanden.¹³

Auch das Finanzvermögen erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr (Anstieg 5,0%). Ursächlich waren hier hauptsächlich Kapitalzuführungen an verbundene Unternehmen mit insgesamt TEUR 14.691 sowie die Ausleihungen im Rahmen der Konzernfinanzierung (TEUR 11.532 - Saldo neue Gesellschafterdarlehen abzgl. Rückführungen).

Die liquiden Mittel reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um 7,4% auf TEUR 33.411.

Passiva

Die Nettoposition (Eigenkapital) verblieb konstant und verzeichnete mit TEUR 724.110 keinen nennenswerten Anstieg (Vorjahr TEUR 723.814). Der Jahresfehlbetrag von TEUR 19.398 wurde durch die gebildeten Sonderposten für Vermögensgegenstände aus Zuweisungen vornehmlich vom Bund bzw. Land in Höhe von TEUR 14.625 und die unentgeltlichen Grundstücksübertragungen im Rahmen von städtebaulichen Verträgen in Höhe von TEUR 4.091 kompensiert.

Veränderungen auf der Passivseite der Bilanz im Vergleich zum Vorjahr resultieren vornehmlich aus dem Anstieg der Geldschulden, speziell dem Anstieg der Investitionskredite. Diese erhöhten sich um TEUR 53.700 auf nunmehr TEUR 496.004.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote (EK-Quote) ist eine Kennzahl, die das Verhältnis zwischen Gesamt- und Eigenkapital ausdrückt. Sie informiert über die Kapitalstruktur.

Die folgende Grafik gibt einen Überblick über die Entwicklung des absoluten Eigenkapitals sowie der EK-Quote der Stadt Osnabrück:

¹³ Siehe dazu Kennzahl „bereinigte Reinvestitionsquote“, Seite 3.

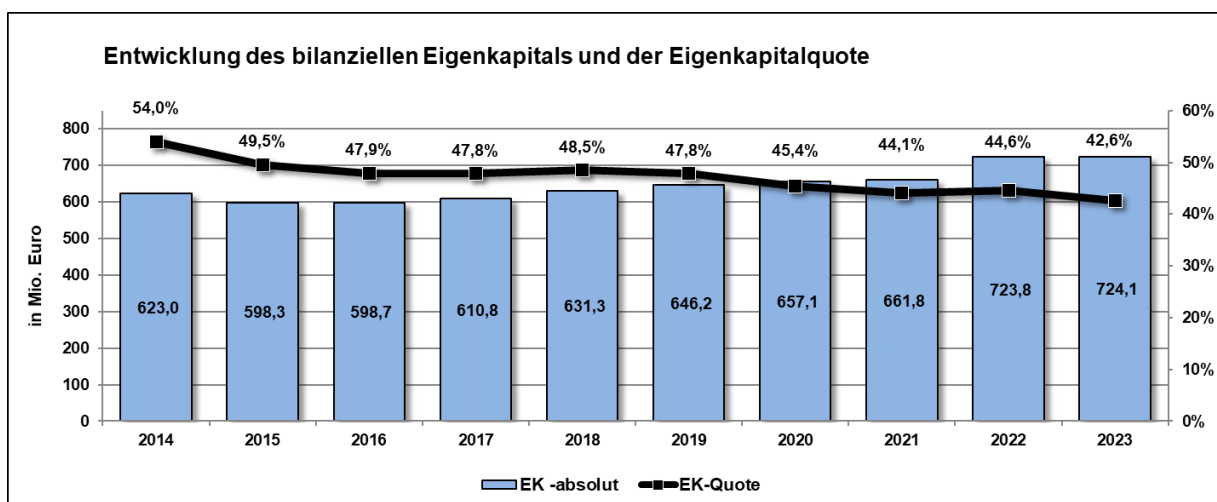


Abb. Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals und der Eigenkapitalquote

Während das Eigenkapital nominal gegenüber dem Vorjahr gestiegen ist, ist die EK-Quote u.a. aufgrund der deutlich gestiegenen Schulden und Rückstellungen um 2,0% auf 42,6% (Vorjahr 44,6%) gesunken.

Gegenüber vergleichbaren Städten in Niedersachsen zeigt sich, dass die Stadt Osnabrück sich eher unter der durchschnittlichen Eigenkapitalquote bewegt. Ein leicht abfallender Trend ist jedoch bei allen erkennbar. Ein Ausreißer ist die Stadt Salzgitter, welche ein negatives Eigenkapital ausweist.

Bilanzielle Eigenkapitalquote vergleichbarer Städte in Niedersachsen									
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Oldenburg	69%	69%	68%	69%	68%	69%	69%	68%	*)
Salzgitter	-1%	-5%	-6%	-10%	-9%	-9%	-12%	*)	*)
Göttingen	69%	66%	67%	64%	66%	65%	62%	*)	*)
Braunschweig	54%	54%	56%	54%	51%	*)	*)	*)	*)
Hannover	69%	69%	68%	68%	68%	65%	63%	60%	*)
Osnabrück	50%	48%	48%	48%	48%	45%	44%	45%	43%

*) Daten liegen nicht vor

Die EK-Quote wird u.a. durch die Aufnahme von Investitionskrediten für die Konzerngesellschaften beeinflusst. Ohne die im Rahmen der Konzernfinanzierung aufgenommenen Investitionskredite würde die EK-Quote bei 50,9% (Vorjahr 51,6%) betragen.

Eine Alternative zur Konzernfinanzierung wäre die Übernahme von Bürgschaften durch die Stadt Osnabrück. Da Bürgschaften keine Schulden darstellen und nur nachrichtlich unterhalb der Bilanz ausgewiesen werden müssen, hätte das Bürgschaftsvolumen keine Auswirkung auf diese Kennzahl. Bei vorgenannter Variante würden die positiven Zinseffekte aus der Konzernfinanzierung jedoch entfallen.

1.2 Finanzlage

Der operative Cashflow (Cashflow aus lfd. Verwaltungstätigkeit) fiel gegenüber dem Vorjahr auf TEUR 7.465 (Vorjahr TEUR 91.306). Gesunkene Einzahlungen (TEUR - 17.571) führten gegenüber gestiegenen Mehrauszahlungen (TEUR + 66.270) zur Verschlechterung. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des operativen Cashflows:

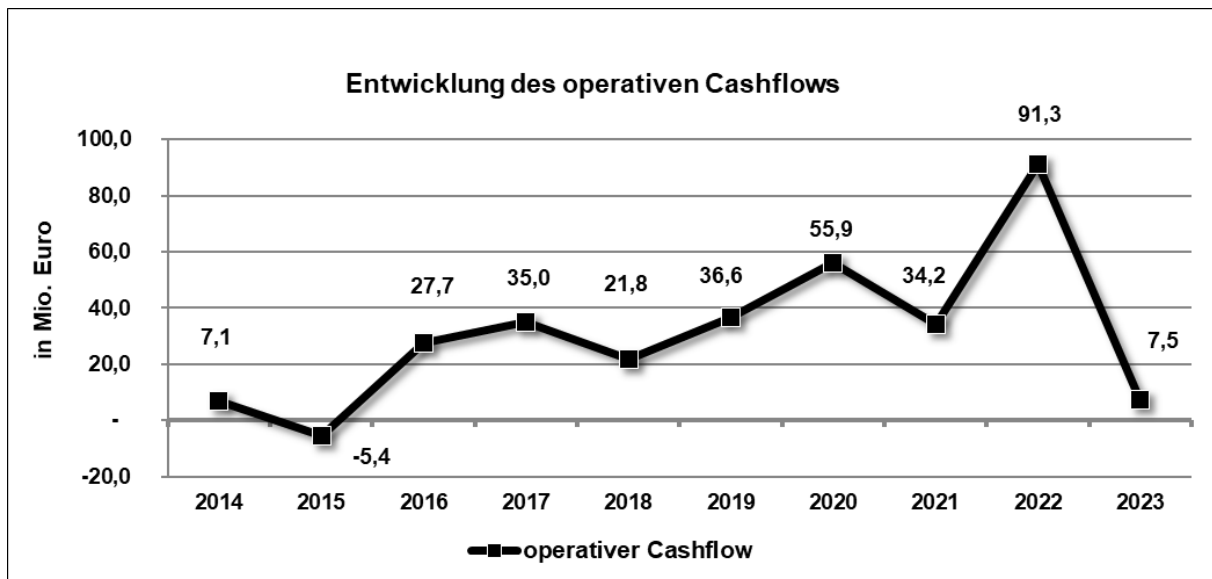


Abb. Entwicklung des operativen Cashflows.

Nach dem der Cashflow zum Stichtag 31.12.2022 einen Höchststand erreicht hatte, folgt nur ein Jahr später der stärkste Rückgang im Zeitablauf der letzten 10 Jahre. Ein hoher Cashflow bedeutet eine starke Kraft zur Innenfinanzierung. Es müsste folglich weniger Kapital in Form von Darlehen bzw. Krediten aufgenommen werden. Aufgrund des niedrigen, aber immer noch positiven Cashflows mussten im aktuellen Haushaltsjahr nur punktuell Liquiditätskredite aufgenommen werden, eine Aufnahme zur Finanzierung von Investitionsvorhaben war indessen notwendig.

Investitionen

Konnte im Jahresabschluss 2022 noch von einer annähernden Verdoppelung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber dem Vorjahr berichtet werden, ist diese Entwicklung im aktuellen Jahr vollständig gegenläufig. So fielen diese um TEUR 89.701 auf nur noch TEUR 110.747.

Der Rückgang ist unter anderem mit der geänderten Zuschusspolitik an die verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen zu begründen. So wurden im Gegensatz zum vorherigen Jahr deutlich geringere investive Zahlungen in die Kapitalrücklagen der Unternehmen vorgenommen, stattdessen erhöhten sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i.d.R. um die vorgenommenen Verlustausgleiche. Eine weitere Ursache für die niedrigeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind die geringeren Ausleihungen ebenfalls an verbundene Unternehmen und Beteiligungen. So wurden im Jahr 2022 Ausleihungen in Höhe von TEUR 100.650, im Jahr 2023 nur noch Ausleihungen in Höhe von TEUR 26.286 vorgenommen.

Eine Steigerung im Bereich der investiven Auszahlungen findet sich bei den durchgeführten Baumaßnahmen wieder. Diese erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 17.134 auf TEUR 38.423.

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionen (>TEUR 1.000) aufgeführt.

Investive Projekte Stadt Osnabrück > TEUR 1.000	Plan 2023	Plan inkl. sonstige Ermächtigungen	Ergebnis 2023	-Euro- Abweichung Plan inkl. sonstige Ermächtigungen zum Ergebnis
7.305080.710 Wohnen in Osnabrück (WiO)	18.500.000,00	18.550.000,00	8.200.000,00	-10.350.000,00
7.000742.710.005 Brücke Hamburger Straße	7.440.000,00	7.440.000,00	6.206.864,91	-1.233.135,09
7.001011.710 Förderprogramm NPS 2020	3.000.000,00	5.450.000,00	5.550.000,01	100.000,01
7.000141.710 Investitionszuschüsse Kita Platzausbau	1.400.000,00	12.954.825,00	4.797.300,28	-8.157.524,72
7.300002.710.004 OBG - Kapitalzuführung	0,00	8.450.000,00	3.500.000,00	-4.950.000,00
7.300002.710.001 OBG - Kapitalzuführung FMO	2.990.577,00	2.990.577,00	2.990.577,00	0,00
7.000090.710 Umlage nach dem Krankenhaus- finanzierungsgesetz	3.300.000,00	3.300.000,00	3.197.608,00	-102.392,00
7.000777.710.001 Neuer Graben	1.750.000,00	3.530.000,00	3.072.183,66	-457.816,34
7.000775.710.001 Wissenschaftspark Natruperstr. / Sedanstr.	1.000.000,00	4.430.000,00	2.964.435,00	-1.465.565,00
7.000995.710.001 Konversionsstandort Dodesheide	5.557.000,00	5.557.000,00	2.794.055,00	-2.762.945,00
7.000944.710 Digitalpakt Schule	1.980.000,00	1.980.000,00	2.747.795,32	767.795,32
7.000886.710 Museum am Schölerberg Dauerausstellung Dem Leben auf der Spur	130.000,00	1.961.000,00	1.901.659,61	-59.340,39
7.001064.710 Ankauf von Sportflächen	0,00	1.600.000,00	1.601.485,25	1.485,25
7.000843.710.001 Limberg	2.600.000,00	3.300.000,00	1.486.250,57	-1.813.749,43
7.000742.710.027 Brücke Hamburger Straße / Hasebrücke	1.800.000,00	1.800.000,00	1.478.489,83	-321.510,17
7.000948.710 Platz der Städtefreundschaften	0,00	1.323.200,00	1.201.474,56	-121.725,44
7.000858.710.001 Park & Ride / Park & Bike Parkplatz Rubbenbruchsee	0,00	1.191.000,00	1.159.373,11	-31.626,89
7.000754.710.002 Rheiner Landstraße, 2. Baubabschnitt	1.300.000,00	1.300.000,00	1.136.941,58	-163.058,42

Schulden

Ist der Cashflow aus operativer Tätigkeit positiv, so ist in der Regel kein zusätzlicher Bedarf an Liquiditätskrediten zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit notwendig. Liquiditätskredite waren im Geschäftsjahr 2023 lediglich punktuell erforderlich. Per 31.12.2023 beliefen sie sich auf TEUR 0 (Vorjahr TEUR 0). Die nachfolgende Grafik zeigt deren Entwicklung im Zeitraum 2014-2023:

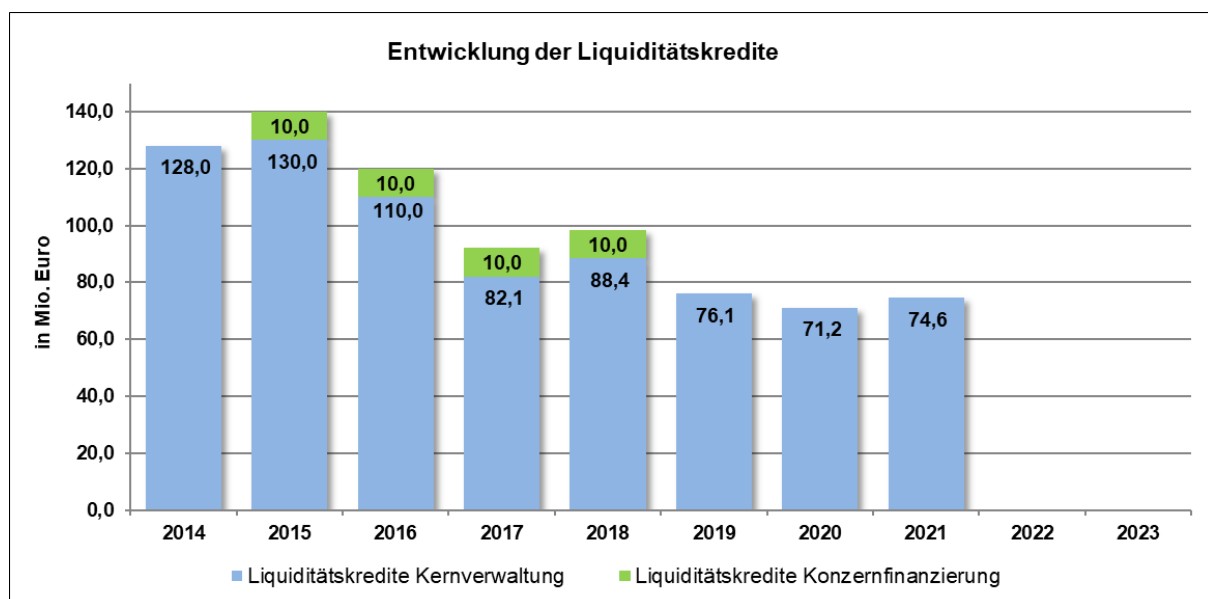


Abb. Entwicklung der Summe der Liquiditätskredite jeweils zum Stichtag 31.12. des Jahres inkl. Konzernfinanzierung.

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr getätigten Investitionen erfolgt zum Großteil durch Zuwendungen von Bund und Land. Insgesamt lag der Saldo aus Investitionstätigkeit (investive Einzahlungen abzüglich

investiver Auszahlungen) im Jahr 2023 bei TEUR -64.287 (Vorjahr TEUR -127.560). Investitionen konnten insofern nicht vollständig durch den erzielten Cashflow gedeckt werden. Würden die Auswirkungen der Konzernfinanzierung (Auszahlungen für Ausleihungen TEUR 26.286) aus dieser Berechnung herausgerechnet, ergäbe sich lediglich ein Refinanzierungsbedarf in Höhe von TEUR 38.001. In 2023 konnte der operative Cashflow in Höhe von TEUR 7.465 den um die Konzernfinanzierung bereinigten Refinanzierungsbedarf rechnerisch nicht abdecken, sodass Investitionskredite erforderlich waren.

Im abgelaufenen Haushaltsjahr sind für den Kernhaushalt für Investitionen neue Kredite in Höhe von TEUR 58.100 aufgenommen worden. Gleichzeitig erfolgten Tilgungen in Höhe von TEUR 16.873. Damit steigt die Nettoneuverschuldung im Haushaltsjahr 2023 erheblich um TEUR 41.227.

Eine Aufnahme neuer Kredite für die im Rahmen der Konzernfinanzierung beteiligten Unternehmen erfolgte 2023 in Höhe von TEUR 26.286. Tilgungen für Kredite aus der Konzernfinanzierung wurden in Höhe von TEUR 13.814 vorgenommen. Damit ergibt sich eine Nettoneuverschuldung für den Bereich Konzernfinanzierung in Höhe von TEUR 12.472.

Die gesamte Nettoneuverschuldung (Kernhaushalt und Konzernfinanzierung) fiel gegenüber 2022 um TEUR 35.810 auf TEUR 53.699 (Vorjahr TEUR 89.509).

Die langfristigen Geldschulden des Kernhaushaltes (Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten) wuchsen folglich auf TEUR 496.004 (Vorjahr TEUR 442.305). Ohne die Konzernfinanzierung erhöhten sich die langfristigen Schulden auf einen Betrag in Höhe von TEUR 217.283 (Vorjahr TEUR 176.055). Die folgende Grafik zeigt den Verlauf der langfristigen Geldschuldenentwicklung.

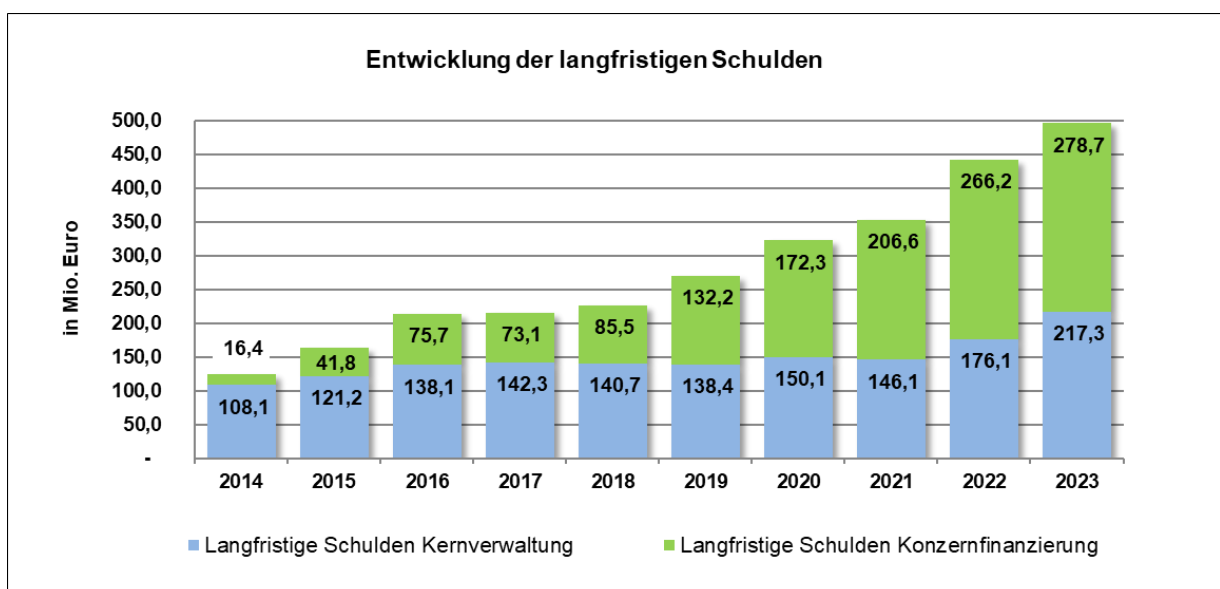


Abb. Darstellung der Entwicklung der langfristigen Schulden jeweils zum Stichtag 31.12. des Jahres.

Die Entwicklung der Verschuldung sowie die positiven Zins-Effekte für die Stadt Osnabrück durch das Instrument der Konzernfinanzierung kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:

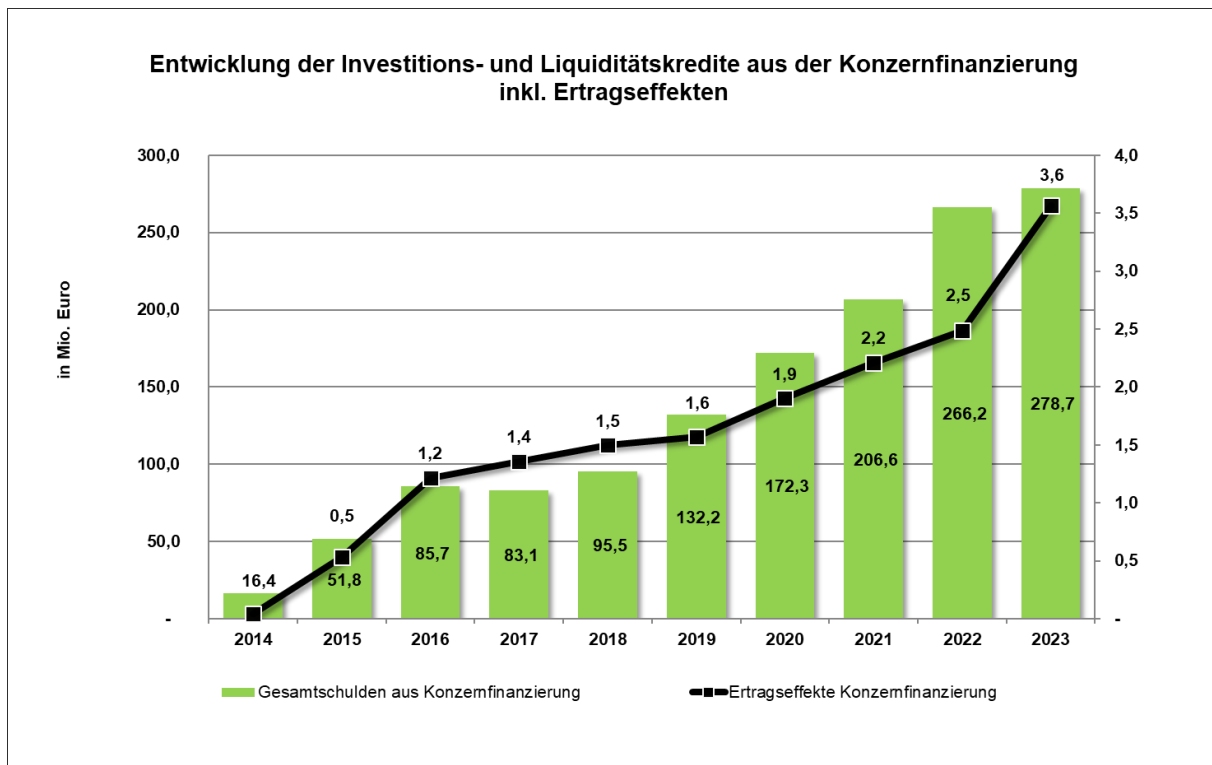


Abb. Darstellung der Entwicklung Investitions- und Liquiditätskredite aus Konzernfinanzierung jeweils zum Stichtag 31.12. des Jahres.

Insgesamt erfährt die Nettoneuverschuldung durch die Konzernfinanzierung¹⁴ wiederum eine Steigerung. Im Vergleich zu den Vorjahren fällt sie in 2023 jedoch deutlich geringer aus. Dies ist darauf zurückzuführen, dass Aufnahmen im Rahmen der Konzernfinanzierung, die für 2023 geplant waren, erst in 2024 umgesetzt werden sollen.

Die Vorteile der Konzernfinanzierung werden im Ergebnishaushalt sichtbar. Die für Investitionskredite erzielten Erlöse beziffern sich im Haushaltsjahr 2023 auf TEUR 3.564.¹⁵

Das Instrument der Konzernfinanzierung dient weiterhin als Regulativ für die Nutzung von kommunalen Bürgschaften. Der Stadt gelingt es so, sukzessiv Bürgschaften und damit das Bürgschaftsrisiko abzubauen.

¹⁴ Kredite werden auf Namen und Rechnung der Kernverwaltung aufgenommen und weitergeleitet. In der Bilanz erhöhen sich hierdurch auf der Aktivseite die „Ausleihungen“, auf der Passivseite die „Kreditverbindlichkeiten“.

¹⁵ Hierbei sind die Ergebniseffekte der Konzernfinanzierung aus dem Investitionsbereich berücksichtigt worden. Ergebniseffekte aus dem Liquiditätsbereich wurden zuletzt in 2019 erzielt.

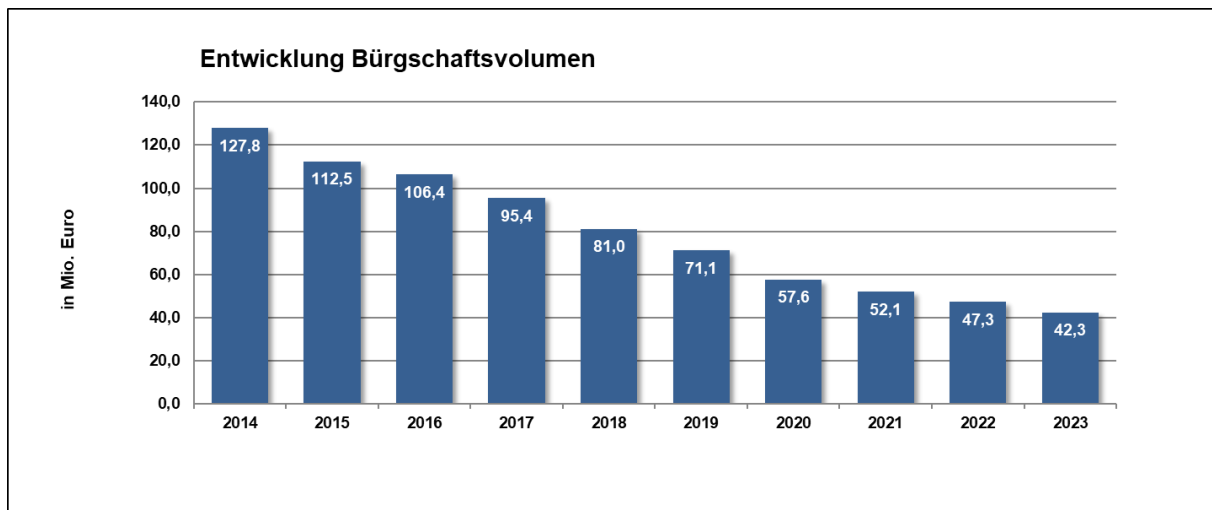


Abb. Entwicklung des Bürgschaftsvolumens.

Die Nachteile der Konzernfinanzierung bilden sich in der Nettoneuverschuldung sowie im Verschuldungsgrad ab. Im Gegenzug steigen jedoch die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Form der Ausleihungen. Es handelt sich demzufolge um eine Bilanzverlängerung.

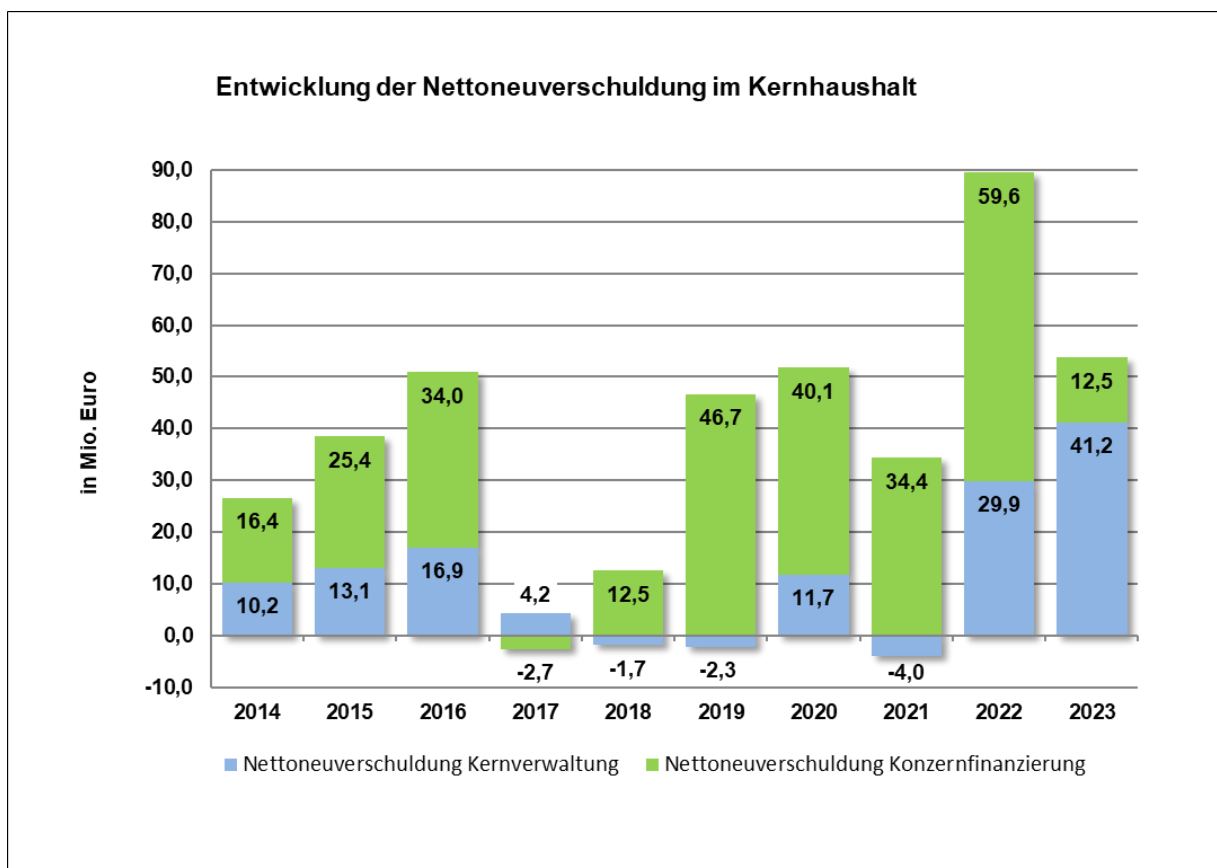


Abb. Entwicklung der Nettoneuverschuldung Kernverwaltung sowie Konzernfinanzierung.

1.3 Ertragslage

Die Ertragslage der Stadt Osnabrück hat sich im Jahr 2023 erheblich verschlechtert. Das Haushaltsjahr endete unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses (TEUR 1.626) mit einem Jahresfehlbetrag von TEUR 19.398 (Vorjahr Jahresüberschuss TEUR 56.925).

Das Jahresergebnis wurde wie bereits im Vorjahr durch einen weiteren Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen aber auch durch stark angewachsene Transferaufwendungen und deutlich niedrigere Schlüsselzuweisungen des Landes Niedersachsen im Rahmen des Finanzausgleiches geprägt.

Als größte Einnahmequelle der Stadt Osnabrück folgten die Einnahmen aus der Gewerbesteuer auch in diesem Jahr einem steigenden Trend. Betrugten diese im Vorjahr noch TEUR 145.861 erhöhten sie sich ein weiteres Mal um TEUR 5.323 auf TEUR 151.184.

Die nachfolgende Darstellung des Verlaufes der Gewerbesteuer und der Entwicklung der dazugehörigen Jahresergebnisse verdeutlicht einerseits die Abhängigkeit der Stadt von den Gewerbesteuereinnahmen, andererseits aber auch die Beeinflussung durch die eingangs aufgeführten allgemeinen Rahmenbedingungen, z.B. durch wirtschaftlich oder politische Sondereffekte.

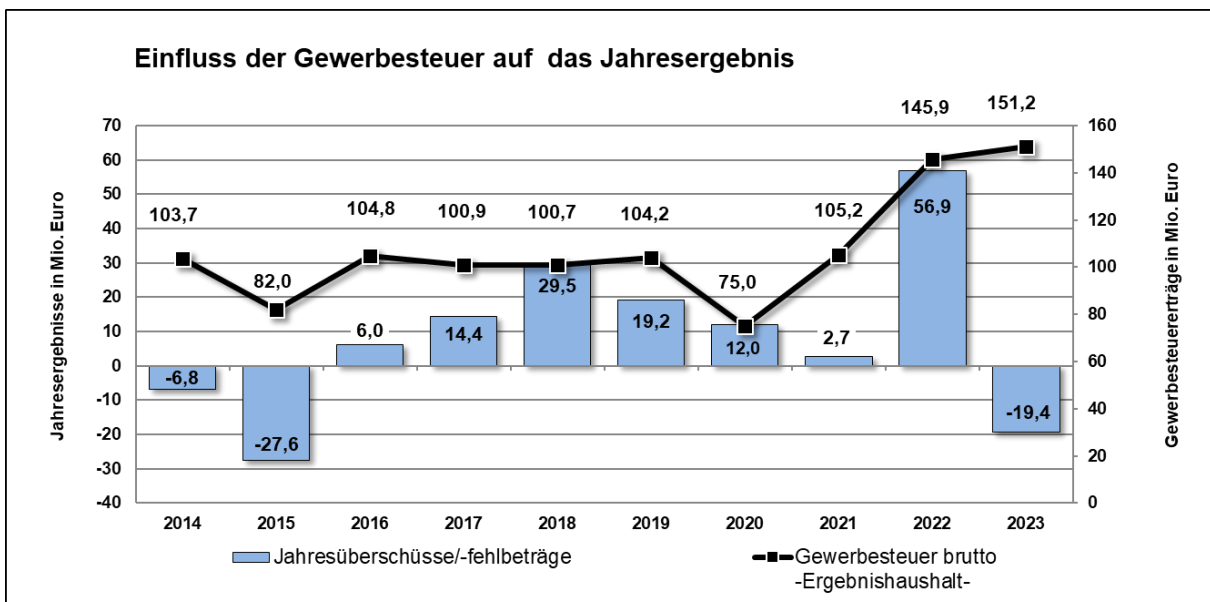


Abb. Einfluss der Gewerbesteuer auf das jeweilige Jahresergebnis.

Neben der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer verringerte sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um TEUR 1.565 auf TEUR 82.185 (Vorjahr TEUR 83.750). Die Stadt Osnabrück erhält einen definierten Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der vom Land Niedersachsen auf Basis der Einkommensteuerleistung weiterzuleiten ist. Diese Einnahme ist von der Anzahl der Einwohner, der Einkommensteuerstruktur der Einwohner und der gesamtwirtschaftlichen Situation abhängig. Die Reduzierung des Gemeindeanteils der Einkommensteuer lässt sich folglich u.a. mit der leicht gesunkenen Anzahl von 419 Einwohnern (Stand 30.09.2023 - 166.947¹⁶) sowie der gesamtwirtschaftlichen Situation begründen.

Die Schlüsselzuweisungen des Landes Niedersachsen an die Stadt Osnabrück verminderten sich im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls um TEUR 21.210 auf nunmehr TEUR 101.430 (Vorjahr TEUR 122.640). Die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises verblieben mit TEUR 9.578 annähernd auf dem Niveau des Vorjahres TEUR 9.807. Insgesamt erreichten die Erträge im Rahmen

¹⁶ Einwohner lt. Landesamt für Statistik Niedersachsen

des Finanzausgleiches einen Betrag in Höhe von TEUR 111.008 (Vorjahr TEUR 132.446).

Die ordentlichen Erträge aus der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit reduzierten sich in Summe gegenüber dem Vorjahr um TEUR 7.557 auf nunmehr TEUR 719.190 (Vorjahr TEUR 726.748). Dies entspricht einer Abnahme von 1,0%. Dagegen erhöhten sich die ordentlichen Aufwendungen um empfindliche 11,1%. Betragen diese im Jahr 2022 noch TEUR 666.517, erhöhten sie sich auf nunmehr TEUR 740.215.

Um eine Bewertung des Jahresergebnisses vornehmen zu können sind Kennzahlen notwendig, die geeignet sind, Hinweise über die wirtschaftliche Entwicklung zu geben. An dieser Stelle wird auf die eingangs dargestellte Kennzahlenstatistik verwiesen.

Nachfolgend wird die Entwicklung der Jahresergebnisse seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 dargestellt. Bedingt durch unter anderem die hohe Inflation, die Rezession der deutschen Wirtschaft, die weltweit anhaltenden Krisen und Kriege fiel das Jahresergebnis seit 2015 erstmals wieder negativ aus.

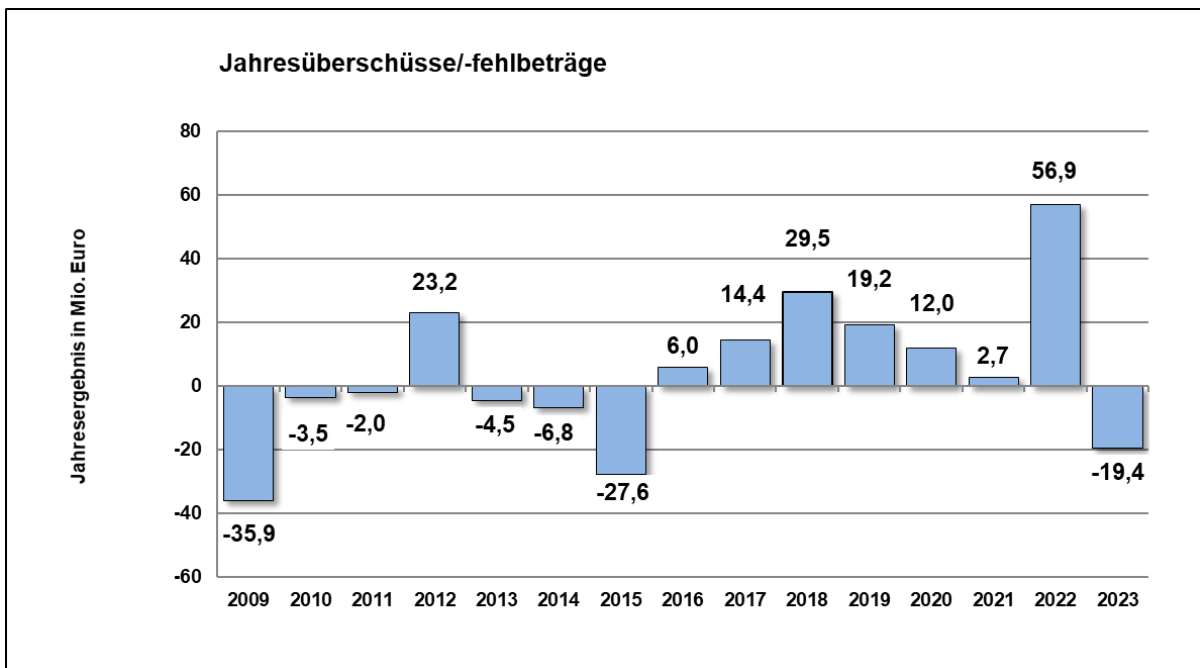


Abb. Entwicklung der Jahresergebnisse seit Einführung der Doppik

Konnten die vorhandenen Gesamtdefizite (kumulierte Jahresfehlbeträge) durch das Vorjahresergebnis vollständig abgebaut werden, wurde mit dem Jahresergebnis 2023 erneut ein Defizit erzielt.

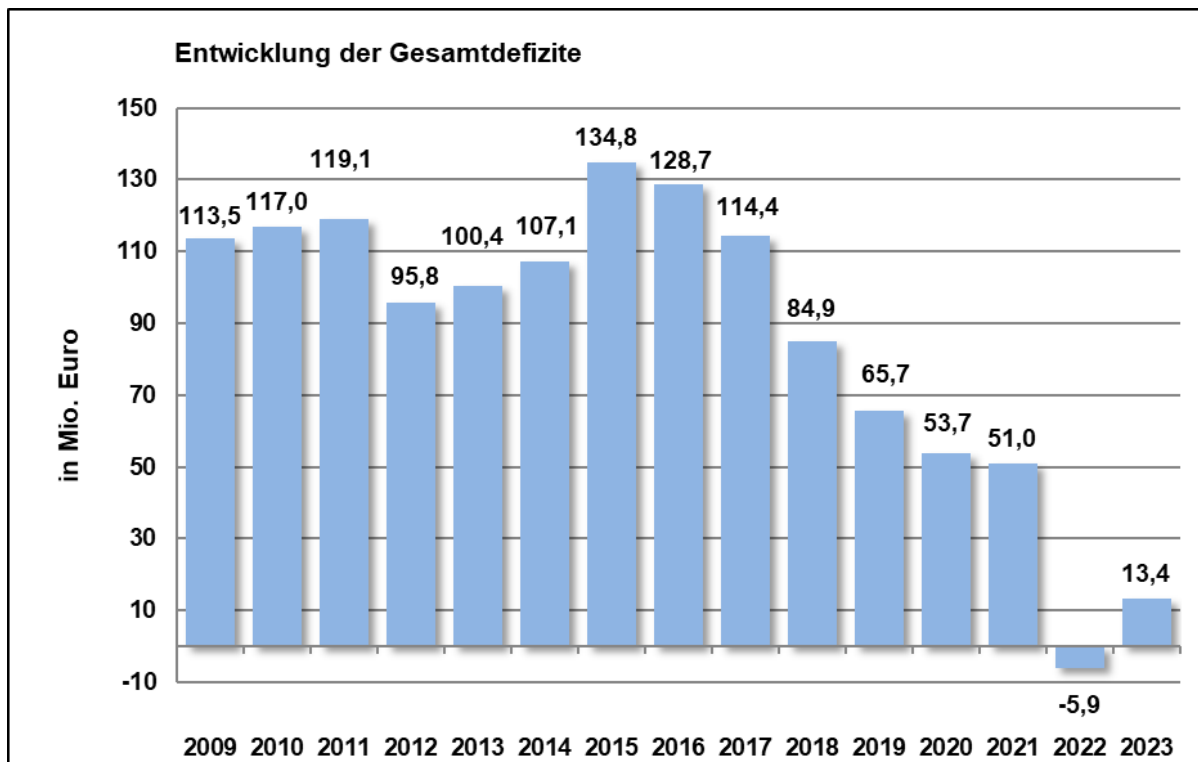


Abb. Entwicklung der strukturellen Gesamtdefizite.

Während in den vergangenen Jahren sowohl Aufwendungen als auch Erträge zwar nicht proportional, aber dennoch stiegen, wird diese Entwicklung aktuell nicht weiter fortgesetzt. Die ordentlichen und außerordentlichen Erträge reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 5.102 auf TEUR 722.800, die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen erhöhten sich um TEUR 71.223 auf TEUR 742.198.

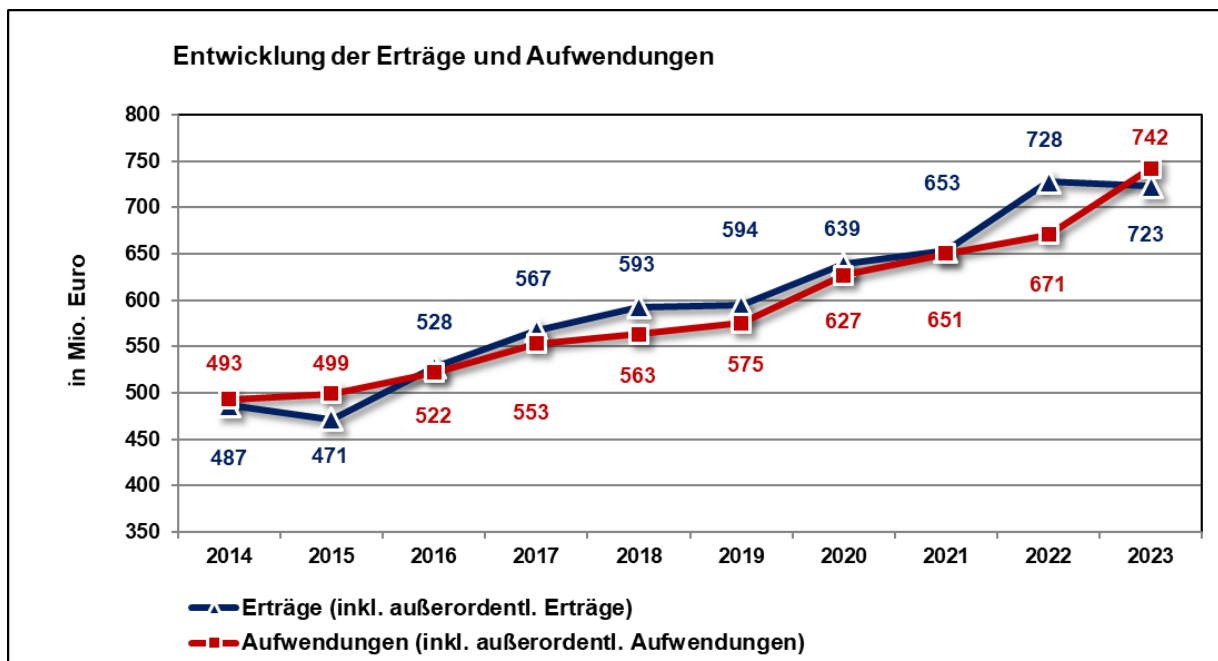


Abb. Entwicklung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen im Zeitablauf.

2. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung

Ausgleichsleistungen an die Klinikum Osnabrück GmbH

Auf Grundlage des am 23.06.2023 beschlossenen Betrauungsaktes wurden zu Beginn des Jahres 2024 Ausgleichsleistungen in Höhe von ca. TEUR 18.104 für die Erbringung von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse im Gesundheitsbereich (DAWI) beschlossen.

Darlehensgewährung FMO / Kapitalzuführung OBG

Mit Beschluss des Rates vom 05.03.2024 wurde die Verwaltung ermächtigt, der Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO) ein Darlehen in Höhe von TEUR 1.232 zu gewähren. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 15 Jahren und ist in den ersten drei Jahren tilgungsfrei. Das Darlehen soll durch die Osnabrücker Beteiligungs- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (OBG) bereitgestellt werden, da diese die Anteile am FMO hält. Zur Sicherstellung der Finanzierung wird die Kernverwaltung der OBG eine Kapitalerhöhung in entsprechender Höhe zur Verfügung stellen. Der Zinssatz wird nach Einholung einer beihilferechtlich notwendigen Indikation kurz vor Ausgabe des Darlehens festgelegt. Der Grundsatzbeschluss aus 2019 sieht vor, dass dem FMO in den Jahren 2021 bis 2025 Gesellschafterdarlehen in Höhe von TEUR 1.232 p. a. zur Verfügung gestellt werden. Die Entscheidung wurde unter der Bedingung getroffen, dass die konkrete Beschlussfassung über die jährliche Darlehensgewährung unter Berücksichtigung und Würdigung der tatsächlichen finanziellen Entwicklung erfolgt.

Beteiligung Museum Industriekultur Osnabrück gGmbH (MIK)

Mit einer Beteiligung von 25% am Museum Industriekultur Osnabrück gGmbH (MIK) übernimmt die Stadt Osnabrück seit Januar 2024 einen Teil der institutionellen Förderung. Es sind für die kommenden Jahre Zuschüsse für u.a. Personalkosten, Bauunterhaltung sowie den Museumsbetrieb vorgesehen (2024 - TEUR 395, 2025 - TEUR 428, 2026 - TEUR 467).

Verkauf der Insolvenzforderung gegen die Greensill Bank AG

Die Stadt Osnabrück hat nach der Insolvenz der Greensill Bank AG am 16.03.2021 ihre Forderungen aus Termingeldanlagen inkl. der vertraglich vereinbarten Zinsen in Höhe von 13.914.282,63 EUR zur Insolvenztabelle angemeldet. Für das Insolvenzverfahren wird mit einer Verfahrensdauer von mehr als 10 Jahren gerechnet, dessen Ausgang offen ist. Aufgrund dieser Tatsachen und einer veränderten Zinssituation am Kapitalmarkt hat der Rat der Stadt Osnabrück am 23.04.2024 dem Verkauf der Forderungen zugestimmt und beschlossen.

3. Voraussichtliche Entwicklung und wesentliche finanzielle Risiken

Die Haushaltsplanungen der kommenden Jahre unterliegen stets gewissen Risiken, die eine Planungssicherheit nicht immer gewährleisten. Zu diesen entscheidenden Faktoren, die künftig finanzwirtschaftlich maßgeblichen Einfluss auf die Aufgabenerfüllung der Stadt Osnabrück haben werden, gehören u. a. nachfolgend aufgeführte Positionen:

3.1 Auswirkungen der Pandemie, des Angriffskrieges in der Ukraine und der steigenden Inflation

Die Gewerbesteuer hat im Haushaltsjahr 2022 - nach dem die Stadt Osnabrück in 2020 diesbezüglich noch wegen der Corona-Pandemie einen beispiellosen Rückgang erlebte - mit Erträgen in Höhe von TEUR 145.861 ein neues Rekordergebnis erreicht. Dieses Ergebnis konnte in 2023 mit Erträgen in Höhe von TEUR 151.184 sogar noch gesteigert werden.

Doch belasten die Folgen des russischen Angriffskrieges in der Ukraine weiterhin den städtischen Haushalt. Zwar konnten weiterhin hohe Steuereinnahmen berücksichtigt werden, allerdings liegt dieser Entwicklung keine Steigerung der realen Wirtschaftskraft zugrunde, sondern sie sind insbesondere eine Folge der sichtbar höheren Inflation. Die letzte Steuerschätzung aus dem Herbst 2023 wurde von verschiedenen Risiken begleitet. Eine weitere Eskalation des Ukraine-Krieges, eine Energie-Mangellage, neuerliche Verwerfungen bei den internationalen Lieferketten und eine inflationsbedingte Kaufzurückhaltung wurden bei der Steuerschätzung nicht umfassend berücksichtigt. Die Entwicklung des städtischen Haushalts ist insofern abhängig vom weiteren Verlauf der realwirtschaftlichen, geo- und geldpolitischen Entwicklung und kann nicht als gesichert bewertet werden. Die Bundesregierung geht inzwischen für das Jahr 2024 nur noch von einem Wachstum der Wirtschaftsleistung von 0,3 % aus.

Hinzukommend bleibt abzuwarten, ob und in welcher Höhe zukünftig weitere Verlustausgleiche zugunsten der Klinikum Osnabrück GmbH und der Stadtwerke Osnabrück AG notwendig sein werden. Beide Gesellschaften wurden in den vergangenen Jahren mit Millionenbeträgen unterstützt.

3.2 Volatilität der Haupteinnahmequelle / Gewerbesteuer

Unabhängig von den besonderen Auswirkungen der Corona-Pandemie gilt für die Gewerbesteuer, dass die Schwankungen, denen gerade diese Ertragsposition unterliegt, eine gesicherte Planung für diesen Bereich fast unmöglich machen. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht langfristig betrachtet die Entwicklung der Gewerbesteuer. Sie verdeutlicht, dass verlässliche Prognosen und Einschätzungen aufgrund von Faktoren, die außerhalb des städtischen Einflusses liegen, erschwert werden.

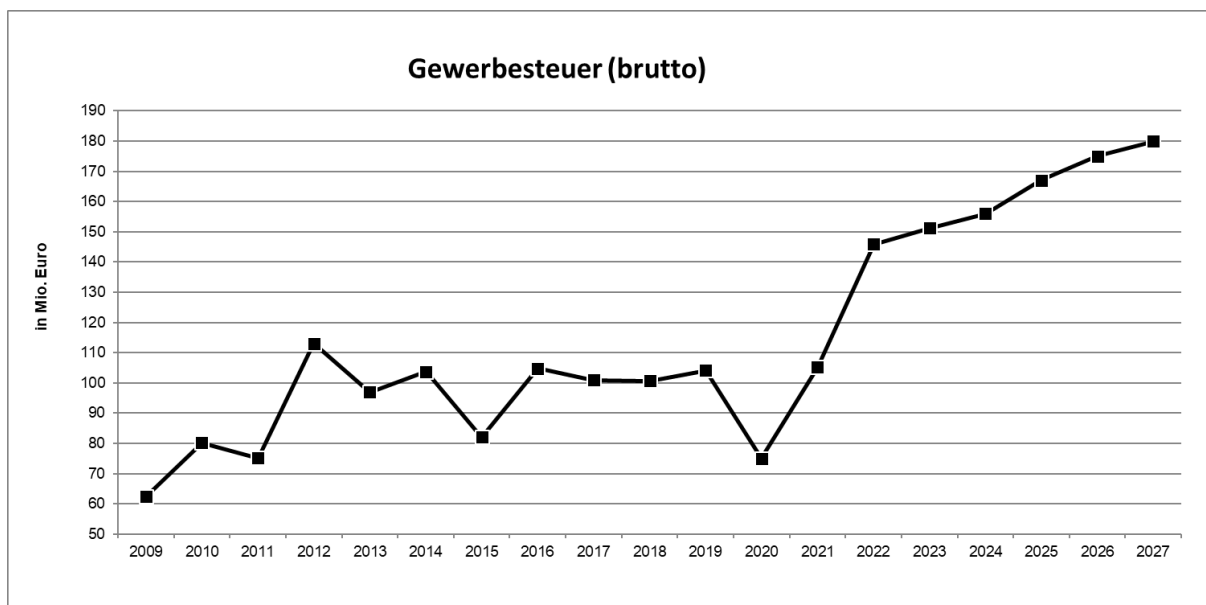


Abb. Entwicklung der Gewerbesteuererträge (Ist-brutto) sowie Planungen für die Jahre 2024-2027.

Das Jahr 2020 wurde geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie, die zu erheblichen Gewerbesteuer-Einbußen geführt haben. Das Aufkommen betrug TEUR 74.956 bei einem Planansatz von TEUR 104.889. Als Ausgleich erfolgte jedoch gem. § 14 g NFAG eine Zahlung des Landes in Höhe von TEUR 28.356, die als allgemeine sonstige Zuweisung des Landes zu verbuchen war.

Im Jahr 2021 stabilisierte sich die Gewerbesteuer wieder und führte zu Erträgen in Höhe von TEUR 105.212. Damit wurde das Niveau vor der Pandemie erlangt und der Planansatz übertroffen.

Die Gewerbesteuer erreichte in 2022 Erträge in Höhe von TEUR 145.861. Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage ergab sich damit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von TEUR 42.190 gegenüber dem Planansatz. Eine Steigerung in dieser Größenordnung war bei der Verabschiedung des Haushalts 2022 nicht zu erwarten. Die Steuerschätzung aus Mai 2021 prognostizierte für das Haushaltsjahr 2022 lediglich ein Wachstum der Gewerbesteuer in Höhe von 2,5%, tatsächlich fiel der Zuwachs mit einer prozentualen Steigerung in Höhe von 38,6% deutlich höher aus.

Mit Erträgen in Höhe von TEUR 151.184 erreichten die Einnahmen aus der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr den bisherigen Höchstwert.

3.3 Abwicklung von Investitionen außerhalb der Kernverwaltung

Viele Investitionen werden nach wie vor nicht im Kernhaushalt abgewickelt, sondern von städtischen Gesellschaften durchgeführt. Anhaltspunkt hierfür sind die Nettokreditaufnahmen im Rahmen der Konzernfinanzierung für das Jahr 2022 (TEUR 59.603) und 2023 (TEUR 12.472) sowie die gestiegenen Ausleihungen an die verbundenen Unternehmen. Neben der WiO GmbH, die sich vornehmlich auf die Realisierung des strategischen Zieles der bedarfsgerechten Wohnraumentwicklung konzentriert, sind es vor allem die Stadtwerke Osnabrück AG und die Klinikum Osnabrück GmbH, die Erweiterungs- und Erneuerungsinvestitionen in größerem Umfang durchführen. Die außerhalb der Kernverwaltung abgewickelten Großinvestitionen führen grundsätzlich zu einer Entlastung des Kernhaushaltes. Da mit diesen Investitionen in der Regel keine Kapitalrenditen (ROI) verbunden sind, kann es zu Kapitalverstärkungen seitens der Stadt führen, die durch Kredite finanziert werden müssen. Dies ist im Finanzierungsmodell der WiO GmbH der Fall.

3.4 Abhängigkeiten von Bundes- und Landessteuereinnahmen sowie Verteilungssystematiken im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs

Das Volumen der Finanzausgleichsleistungen der kreisfreien Städte Niedersachsens ist u. a. abhängig von der Höhe der jeweiligen Steuereinnahmen in zurückliegenden Perioden und der Höhe der Sozialhilfelasten. Bei einem Ansteigen der Steuereinnahmen im Vorjahr sinken im kommenden Jahr tendenziell die Finanzausgleichsleistungen, während ein Rückgang bei den Steuereinnahmen im Vorjahr ein Ansteigen der Finanzausgleichsleistungen im nächsten Jahr zur Folge hat (unter der Prämisse, dass alle anderen Faktoren gleichbleiben).

Aufgrund der positiven Steuersituation auf Bundes- und Landesebene in den vergangenen Jahren waren diese Abhängigkeiten bis zum Haushaltsjahr 2023 zwischen eigenen Steuererträgen und Erträgen aus dem kommunalen Finanzausgleich nicht so deutlich feststellbar. Vielmehr bewegte sich aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung das Volumen der Finanzausgleichsleistungen insgesamt auf einem hohen Niveau, so dass trotz hoher eigener Steuererträge auch die Finanzausgleichsleistungen in verhältnismäßig hohem Umfang gezahlt wurden. Bei der Berechnung werden die Steuerarten, die

einem örtlichen Hebesatz (Grundsteuern und Gewerbesteuer) unterworfen sind, um diesen bereinigt und mit einem durchschnittlichen Hebesatz (für Niedersachsen) multipliziert.

Die positive Entwicklung der jüngeren Vergangenheit, die sich von Jahr zu Jahr in steigenden Erträgen zeigte, kann seit dem Jahr 2023 jedoch nicht fortgesetzt werden. Die hohen Steuererträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer, wirken sich aufgrund der dargestellten Berechnungssystematik negativ auf die Erträge aus dem Finanzausgleich aus. Die Zuweisungen für das Haushaltsjahr 2024 wurden bereits veröffentlicht und liegen mit einem Betrag in Höhe von TEUR 114.843 deutlich unter dem Planansatz, weisen allerdings gegenüber dem Jahr 2023 eine Steigerung aus. Inwieweit sich dieses in den Folgejahren fortsetzt, ist neben anderen Parametern auch von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig.

Ergänzend zu diesen absehbaren Veränderungen sind auch weitere möglich, sofern sich Neuerungen in Bezug auf die für die Verteilung relevanten Parameter gegen den niedersächsischen Trend ergeben. Hier können bereits kleine Änderungen Auswirkungen auf die Zuweisungshöhe haben.

Festzuhalten bleibt dabei, dass ein weiterer maßgeblicher Faktor die Einwohnerzahl mit Erstwohnsitz in der Stadt Osnabrück ist. Das Gewinnen von neuen Bürgerinnen und Bürgern (Stand per 30.09.2023: 166.947 Einwohner¹⁷) ist vor diesem Hintergrund ein nachhaltiger Ansatz, die Entwicklung der Leistungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich positiv zu begleiten.

3.5 Zinsrisiko

Eine historische Zinswende liegt hinter den Marktteilnehmenden. Seit Juli 2022 hat die Europäische Zentralbank (EZB) den Leitzins zehn Mal angehoben; von 0,0% auf 4,5%. Da sich die Inflation infolge dieser konsequenten geldpolitischen Straffung deutlich hat einfangen lassen und sich insgesamt in Richtung des Ziels von mittelfristig 2,0% bewegt, ist nicht nur die Wahrscheinlichkeit weiterer signifikanter Zinsanstiege im Laufe des Jahres 2023 gesunken, sondern auch die erster Zinssenkungen in 2024 gestiegen. Trotz schwächelnder Wirtschaft wird die EZB ihren Kurs jedoch erst dann ändern, wenn sie das Inflationsziel nachhaltig hat erreichen können. Die Gefahr, dass die Teuerungsrate angesichts verfrühter Interaktion anzieht und durch Zinsanhebungen auf einem höherem als dem derzeitigen Niveau eingefangen werden muss, gilt es zu vermeiden. Auch die Stadt Osnabrück wäre in besagtem Szenario unmittelbar belastet.

Ein Zinsänderungsrisiko geht sowohl mit den Liquiditäts- als auch mit den Investitionskrediten einher. Nachdem die Stadt Osnabrück fünf Jahre infolge vom Phänomen der „Negativzinsen“ profitieren und „Erträge“ aus Liquiditätskrediten erwirtschaften konnte, muss sie in 2023 hierfür erstmals wieder Aufwendungen verbuchen. Der inversen Zinsstrukturkurve ist es geschuldet, dass die Zinsen für Kredite mit längerer Laufzeit derzeit niedriger sind als die für Kredite mit kürzerer Laufzeit.

Die Investitionskredite wurden entsprechend der langfristigen Nutzung der finanzierten Investitionsgüter tendenziell langfristig zinsgesichert. Ein Zinsänderungsrisiko bei Investitionskrediten besteht daher allenfalls bei Zinsanpassungen von Bestandsgeschäften. Von der Möglichkeit einer vorzeitigen

¹⁷ Einwohner lt. Landesamt für Statistik Niedersachsen

Zinsanpassung zur Sicherung des Zinsniveaus durch das anwendbare Repertoire an Finanzinstrumenten wird im Bedarfsfall Gebrauch gemacht. Auch definierte derivative Absicherungen von Zinsänderungsrisiken sind möglich.

3.6 Liquiditätsrisiko

Die städtischen Beteiligungen werden die Liquiditätssituation der Stadt Osnabrück in den kommenden Jahren maßgeblich beeinflussen. In vielen Fällen wird sich ein positives Jahresergebnis bei Aufrechterhaltung des Leistungsangebotes nicht realisieren lassen. Auf Basis von Betrauungsakten, öffentlichen Dienstleistungsaufträgen oder ähnlichem wird ihnen die Stadt Osnabrück finanzielle Unterstützung zuteilwerden lassen. Verlustausgleiche, Zuschüsse und Kapitalerhöhungen werden den städtischen Haushalt aktuellen Annahmen zufolge nicht nur erheblich, sondern auch dauerhaft über den gesamten Finanzplanungszeitraum hinweg belasten.

Auch wenn der restriktive geldpolitische Kurs, den die Europäische Zentralbank (EZB) ab 2022 infolge rekordverdächtiger Inflationsraten hat einschlagen müssen, nach ersten Anlaufschwierigkeiten schließlich Wirkung gezeigt hat, kommt hinzu, dass auch die Inflation ein ernstzunehmendes Liquiditätsrisiko birgt, wie am Beispiel der USA verdeutlicht werden kann. Noch Ende 2023 gingen die Märkte von einer baldigen Zinssenkung in den Vereinigten Staaten mitunter bereits in Q2/2024 aus. Steigende Inflationsraten im ersten Quartal sorgten hingegen für Verunsicherung. Diese spiegelt sich in tendenziell höheren und schwankungsintensiveren Inflationserwartungen wider. Zinssenkungsphantasien der Märkte haben insofern einen Dämpfer hinnehmen müssen.

Die Inflationserwartungen im Euroraum gelten als relativ stabil. Sollte sich eine erste Zinssenkung im Juni 2024 jedoch als zu verfrüht erweisen, könnte durch härtere geldpolitische Interventionen in Form von Zinserhöhungen auf Leitzinsniveau oberhalb des aktuellen in Höhe von 4,5 % eine Spirale in Gang gesetzt werden, die die Finanzierungskosten der Stadt Osnabrück abermals in die Höhe treiben und sich belastend auf die städtische Liquiditätssituation auswirken würde.

In Anbetracht der Umstände kommen städtischer Liquiditätsplanung bzw. städtischem Liquiditätsmanagement weiterhin besondere Bedeutung zu. Gleichwohl ist die Feinabstimmung aufgrund monetärer Verflechtungen zwischen der Stadt Osnabrück und ihren Töchtern unabdingbar.

3.7 Einhaltung des Konnexitätsprinzips von Bund/Land

Die Stadt Osnabrück steht ebenfalls vor der schwierigen Aufgabe - wie viele andere Kommunen in Deutschland auch - vom Bund oder Land übertragene Aufgaben zu übernehmen und stetig fortzuführen, ohne dafür eine entsprechende (auskömmliche) Finanzausstattung zu erhalten. Diese Verlagerung von Aufgaben wirkt sich finanziell belastend aus, zumal die Aufgabenerfüllung zu einem großen Anteil einer Verpflichtung unterliegt. Hervorzuheben ist hier z. B. die Umsetzung des Gesetzes zur Förderung von Kindern unter drei Jahren in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege (Kinderförderungsgesetz - KiföG).

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für alle Kinder ab dem vollendeten ersten Lebensjahr. Um diesem Rechtsanspruch Rechnung tragen zu können, werden bereits seit einigen Jahren in erheblichem Umfang Investitionen getätigt. Darüber hinaus entstehen

dauerhaft erhebliche zusätzliche Betriebskosten. Weiterhin wurde den Kommunen durch die Beitragsfreiheit ab dem Kindergartenjahr 2018/2019 für Kinder vom 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt eine wichtige Steuerungsmöglichkeit in diesem Bereich genommen.

3.8 Bürgschaften

Die Stadt Osnabrück gewährt städtischen Gesellschaften und Dritten eine Vielzahl von Bürgschaften. Bisher wird davon ausgegangen, dass die Bürgschaften gegenüber den städtischen Gesellschaften nicht in Anspruch genommen werden. Ob diese Annahme auch zukünftig noch zutreffend ist, ist nicht gesichert. Ebenfalls ist nicht auszuschließen, dass einzelne Bürgschaften nach dem EU-Beihilferecht unwirksam sein könnten.

Mit Blick auf wirtschaftliche Risiken im Bereich des Beteiligungsportfolios kommt dem Beteiligungscontrolling eine sehr bedeutende Rolle innerhalb der Verwaltung zu. Da der Fremdkapitalbedarf der städtischen Beteiligungen tendenziell zunimmt, steigt das Risiko der Stadt Osnabrück durch die Übernahme von Bürgschaften, aber auch durch die Gewährung von Gesellschafterdarlehen im Rahmen der Konzernfinanzierung und den Abschluss anderer kreditähnlicher Finanzierungsinstrumente mit Risikoverlagerung auf die Kernverwaltung (z. B. Forfaitierung mit Einredeverzicht). Um die für den Haushalt bestehenden Risiken adäquat abzubilden, wird das Beteiligungsrisiko daher weiterhin z. B. aufwandswirksam durch die Bildung von Rückstellungen bilanziell berücksichtigt werden müssen.

Mit Umsetzung der Konzernfinanzierung seit 2014 entfällt in gleichem Maße die Gewährung von Kreditbürgschaften für die beteiligten Gesellschaften, da nur solche Maßnahmen über die Konzernfinanzierung dargestellt werden, die auch über eine Bürgschaft abgesichert worden wären. Festzuhalten ist, dass die direkte Verschuldung des städtischen Haushaltes stark ansteigt, in gleichem Maße jedoch auch die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen. Da die Verschuldung im Rahmen der Konzernfinanzierung die der Kernverwaltung um das 1,3-fache übersteigt, wird sich die Stadt Osnabrück möglicherweise mit einer Limitierung des Gesamtengagements, evtl. sogar von Seiten des Gesetzgebers, befassen müssen. Wirtschaftlich sinnvoll ist die Konzernfinanzierung jedoch, da vormalige Gewinnmargen der Kreditinstitute nunmehr dem Haushalt zugutekommen.

Da die Experimentierklausel bis Ende 2023 verlängert wurde, eine dauerhafte Implementierung der Konzernfinanzierung im NKomVG zwar diskutiert, eine Gesetzesänderung aber noch nicht in den niedersächsischen Landtag eingebracht, geschweige denn beschlossen wurde und die Zukunft der Konzernfinanzierung insofern noch mit Unklarheiten verbunden ist, könnten Bürgschaften perspektivisch wieder an Bedeutung gewinnen. Leider ist der Kreis derjenigen Kontrahenten, die bereit sind, kommunalverbürgte Darlehen zu gewähren, recht gering. Neben der Komplexität des EU-Beihilferechts spielen Eigenmittelanforderungen der Banken eine zentrale Rolle. Während das EU-Beihilferecht viele Institute davon abhält, überhaupt kommunalverbürgte Darlehen auszureichen, stehen die Eigenmittelanforderungen der Banken im Widerspruch zu den landesspezifischen Anforderungen an eine genehmigungsfähige Kommunalbürgschaft, sodass es aufsichtsbehördlicher Einzelfallentscheidungen bedarf.

3.9 Derivate

Den negativen kurzfristigen Referenzzinsen zur Folge wurde die Stadt Osnabrück erstmals in 2015 von ihren Vertragspartnern der Derivatgeschäfte aufgefordert, neben dem festen auch den variablen Satz zu zahlen. Die Stadt Osnabrück kommt ihren Zahlungsverpflichtungen jedoch nur in den Fällen nach, in denen ausdrücklich vertraglich fixiert worden ist, dass sich die Pflicht zur Zahlung des variablen Satzes umkehrt, sofern er negativ ist. In den übrigen Fällen zahlt sie lediglich den festen Satz. In den Jahren 2016 bis 2022 wurden daher insgesamt TEUR 174 nicht zur Zahlung angewiesen. Für den Fall, dass die Vertragspartner ihre Ansprüche gerichtlich durchsetzen sollten, wurde in vorgenannter Höhe eine Rückstellung gebildet. Darüber hinaus wurden auf den ausstehenden Betrag Verzugszinsen in Höhe von TEUR 79 (Vorjahr TEUR 60) ermittelt und per 31.12.2023 zurückgestellt. Es ist nicht auszuschließen, dass rechtliche Schritte gegen die Stadt Osnabrück eingeleitet werden.

In Anbetracht der Zinswende erhält die Stadt Osnabrück den variablen Satz seit November 2022 wieder. Die Rückstellung wegen Nichtzahlung muss insofern nicht weiter aufgestockt werden. Die Verzugszinsen steigen hingegen weiter. Eine Verjährung der Forderungen ist nicht zu erwarten, da die Geschäftspartner regelmäßig auf die offenen Beträge hinweisen.

4. Übersicht und Gründe über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO)

4.1 Konsumtive Haushaltsermächtigungen¹⁸

Vom Haushaltsjahr 2023 sind Aufwands- und die damit verbundenen Auszahlungsermächtigungen in Höhe von TEUR 11.435 (Vorjahr TEUR 10.442) in das Haushaltsjahr 2024 übertragen worden. Maßgeblich beeinflusst werden diese Übertragungen durch Mittel für die:

➤ Sportförderung	TEUR 150
➤ Erstellung des Verkehrsmodells / Lichtsignalanlagen	TEUR 150
➤ Erschließung des Baugebietes Eversheide	TEUR 272
➤ Digitalisierung der Archivakten in der Bauordnung	TEUR 2.000
➤ Energetische Quartierssanierung	TEUR 2.793
➤ Sanierung Kitas freier Träger	TEUR 3.796

4.2 Investive Haushaltsermächtigungen¹⁹

Vom Haushaltsjahr 2023 sind Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von rund TEUR 60.020 (Vorjahr TEUR 67.447) in das Haushaltsjahr 2024 übertragen worden. Maßgeblich beeinflusst werden diese Übertragungen durch folgende Positionen (> TEUR 1.500)

➤ Nachwuchsleistungszentrum / Umbau Kunstrasenplatz Sportpark Illoshöhe	TEUR 1.691
➤ Erschließung des Limberg-Parks	TEUR 1.813
➤ OBG - Trainingszentrum Schinkelberg	TEUR 2.000
➤ Fördergebiet „Konversionsstandort Dodesheide“	TEUR 2.486
➤ Breitbandausbau Weiße Flecken	TEUR 2.532
➤ Sanierung Sportanlage Gretescher Weg	TEUR 3.493
➤ OBG - Flächenankäufe	TEUR 4.950
➤ Investitionszuschüsse Platzausbau Kitas	TEUR 7.082

¹⁸ Vollständige Ausführung der konsumtiven Haushaltsermächtigungen - siehe Tabellen Seite 77 - 82

¹⁹ Vollständige Ausführung der investiven Haushaltsermächtigungen – siehe Tabelle ab Seite 83 - 89

Kernhaushalt - Ermächtigungsübertragungen 2023 in 2024 (konsumtiv)

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
10	L103001	Vital	43.500,00	Die Umsetzung von drei noch ausstehenden Führungskräftebildungen des Betrieblichen Eingliederungsmanagements (BEM) aus 2023. Die Umsetzung ist aufgrund der Verfügbarkeit der Referentin für Anfang 2024 vorgesehen (3.500 EUR). Hierfür besteht eine vertragliche Verpflichtung aus dem Jahr 2023. Die Umsetzung des neuen Verfahrens zur Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen konnte aufgrund mangelnder zeitlicher Ressourcen und anderweitiger Priorisierung der Kernthemen nicht realisiert werden. Diese ist für 2024 geplant (25.000 EUR). Hierbei handelt es sich um projektbezogene Aufwendungen, die gesondert eingeplant wurden. Verschiebung von Maßnahmen im Rahmen der Förderung der psychischen Gesundheit sowie dem Ausbau der (psycho-)sozialen Mitarbeitendenberatung aufgrund zeitlicher Verschiebungen in der Konzeptionierung und Weiterentwicklung des Integrierten Gesundheitsmanagement (15.000 EUR). Hierbei handelt es sich um projektbezogene Aufwendungen, die gesondert eingeplant wurden.
	L103301	Ausbildung	1.500,00	Marketing-Produkte wurden bereits bestellt. Die Lieferzeiten sind allerdings sehr lang, sodass die finanziellen Mittel erst in diesem Jahr benötigt werden.
	L103003	Führungskräfte - Qualität	30.000,00	Vertragliche Vereinbarung für die Maßnahmen (u.a. Coachings) sind in 2023 geschlossen worden. Verschiebung von Fortbildungen/Maßnahmen von 2023 auf 2024 durch z.B. kurzfristigen Ausfall von Referierenden. Maßnahmenverschiebung durch Vakanz im Team - Durchführung TALENT-Boost 2023 in 2024
	L103301	Ausbildung	6.000,00	Marketing-Produkte (1.500 EUR) wurden bereits bestellt. Die Lieferzeiten sind allerdings sehr lang, sodass die finanziellen Mittel erst in diesem Jahr benötigt werden. Marketingmaßnahmen (4.500 EUR), die aufgrund mangelnder zeitlicher Ressourcen 2023 nicht mehr abschließend umgesetzt werden konnten, z.B. Fotoshootings für Flyer. Vertragliche Vereinbarungen liegen hierfür vor.
	L103304	Weiterbildung	23.500,00	Der FB 51 hat sich 2023 in Kooperation mit dem FB 10 für das Projekt "Smart Kita" beworben und eine Zusage erhalten. Es handelt sich um ein Förderprogramm zur Qualifizierung von Kita-Personal, das mit einer finanziellen Beteiligung pro teilnehmender Person co-finanziert werden muss. Dafür wurden in 2023 Haushaltsmittel eingeplant. Ein verzögerter Maßnahmenbeginn des Förderprogramms führt dazu, dass eine Übertragung von Mitteln nach 2024 erforderlich ist. Es handelt sich um einmalige projektbezogene Aufwendungen.
Zwischensumme Fachbereich Personal und Organisation			104.500,00	
12	L120200	Konzeptionelle Stadtentwicklung	19.000,00	Die Klärung der Fördermittelbestimmungen konnte nicht mehr in 2023 erfolgen. Dies ist der Eigenanteil für Projekte im Programm "Resiliente Innenstädte".
	L120240	Projekt Smart Region	12.000,00	Planungskosten (7.000 EUR); Dienstreisen (2.000 EUR); Öffentlichkeitsarbeit (3.000 EUR) Es handelt sich um Mittel aus dem Förderprojekt Smart Region. Die Mittel waren ab dem 2. Halbjahr 2023 eingeplant, jedoch wurden diese vom Fördermittelgeber erst Mitte September 2023 freigegeben, was zu kurzfristig war, um die Ausschreibungen, etc. auf den Weg zu bringen.
	L120310	Freiwilligen-Agentur	2.000,00	Förderung von Quartiersprojekten: Projekte "Urban Garding" und "Wir in Atter - Familienhelfer"; Anträge wurden für 2023 gestellt. Projektende ist jeweils 31.12.23. Die Abrechnung ist noch nicht erfolgt.
	L120320	Quartiersentwicklung	800,00	Die Förderung Quartiersprojekt "Lebendiger Adventskalender" - Wir in Atter; wurde in 2023 gestellt. Die entsprechende Abrechnung war zum 17.02.24 möglich. Diese liegt nun vor.
	L120321	Sommer des Miteinanders/Tag der Nachbarschaften	65.000,00	In diesem Jahr wird der "Markt der Möglichkeiten" nachgeholt werden. Siehe Ratsauftragbeschluss VO/2023/2152-01 - Tag der Nachbarschaften - Umsetzungskonzept. Die Übernahme der Mittel nach 2024 ergibt sich aus dem Ratsbeschluss.
Zwischensumme Referat Nachhaltige Stadtentwicklung			98.800,00	
14	L140001	Rechnungsprüfung	30.000,00	Der Jahresabschluss 2023 steht noch aus.
Zwischensumme Rechnungsprüfungsamt			30.000,00	

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
16	L160000	Förderung der Chancengleichheit	5.000,00	Für 2023 war die Umsetzung des Mahnmals gegen geschlechtsspezifische Gewalt und Femizide in Osnabrück sowie dem Dreh eines kinotauglichen Filmclips geplant. Das Mahnmal konnte fristgerecht umgesetzt werden, allerdings konnte aufgrund der Kurzfristigkeit des Projektzeitraums der Clip nicht mehr fristgerecht umgesetzt werden, da das Mahnmal erst im Dezember 2023 auf dem Willy-Brandt-Platz implementiert wurde. Dies ist ein Projekt mit einmalig eingeplanten Mitteln. Wenn die Mittel nicht übertragen werden, kann der Dreh des Films zum Mahnmal nicht mehr umgesetzt werden.
	L160210	Integrationsmanagement	1.750,00	Mittelübertragung für das Projekt Fachtag mit örtlichen Parteien zu der Frage, wie es mit dem politischen Mentoring in Osnabrück hinsichtlich der Erfahrungen von "DEMOKRATIE.MACHT.INTEGRATION" weitergehen kann. Dies ist ein einmaliges Projekt. Es sind keine jährlich wiederkehrenden Mittel im Haushalt eingeplant.
	L160210	Integrationsmanagement	4.250,00	Übertragung Preisgeld Integrationspreis der Nds. Landesregierung; Verausgabung des Preisgeldes ist bislang noch nicht erfolgt (Personalwechsel, Neuwahl Migrationsbeirat, Umorganisation). Geplant sind 2 Projekte in der 2. Jahreshälfte 2024 (Konzept Haus der Kulturen und Fachtag mit örtlichen Parteien, siehe Zeile 2). Dies sind projektbezogene Mittel. Das Preisgeld ist für die geplanten Projekte zweckgebunden. Die Projekte konnten jedoch in 2023 nicht umgesetzt werden.
Zwischensumme Referat Chancengleichheit			11.000,00	
20	20205000	Kommunale Abgaben (allgm.)	50.786,00	Verzögerungen bei der Auslieferung von Softwareentwicklungen für das Projekt Grundsteuerreform u. a., mit der Übertragung ist die Aufhebung der Sachkostensperre verbunden
	L206020	Projekt SAP-HANA	84.250,00	Verzögerung im Projektstart u.a. aufgrund offener Stellenbesetzung, mit der Übertragung ist die Aufhebung der Sachkostensperre verbunden
	L206021	Projekt Rechnungsworkflow	43.550,00	Verzögerung im Projekt aufgrund von Serverkomplifikationen, mit der Übertragung ist die Aufhebung der Sachkostensperre verbunden
	L200001	Vermögens- und Schuldenmanagement	38.000,00	Rechtsanwalts-/Beratungskosten für weitere Leistungen in laufenden Verfahren
Zwischensumme Fachbereich Finanzen und Controlling			216.586,00	
20-9	L209049	Erschließung Eversheide	272.000,00	Im Rahmen der Erschließung fallen noch abschließende Untersuchungen und Gutachten an. Hinzu kommen die Kosten für Veröffentlichungen im Rahmen der angelaufenen Vermarktung.
Zwischensumme Fachbereich Finanzen und Controlling - Sonderbudget			272.000,00	
32	L322005	Ordnung und Service	26.000,00	Für die schnellstmögliche Erhöhung der Sicherheit der Mitarbeitenden soll eine baldige Ausschreibung der Stichschutzwesten durchgeführt werden.
	32105100	Bürgeramt	28.477,00	Die Maßnahmen für die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) haben bereits begonnen, sind aber noch nicht abgeschlossen.
	32105500	Ausländerbehörde	34.844,00	
	32105900	Staatsangehörigkeit/ Namensänderung	42.000,00	
Zwischensumme Fachbereich Bürger und Ordnung			131.321,00	
37	L372509	Brandbekämpfung	13.880,00	Da die Atemschutzwerkstatt erst in 2023 fertiggestellt wurde, konnten die Lehrgänge noch nicht in 2023 belegt werden.
	L376003	Katastrophen- und Bevölkerungsschutz	45.000,00	Der Haushaltsansatz sollte verwendet werden, um für den Einsatzplan Jodtablettenausgabe entsprechende Materialien für die Ausgabestellen zu beschaffen. Der Einsatzplan konnte erst zum Ende des Jahres fertiggestellt werden, sodass die Anzahl der zu beschaffenden Materialien erst jetzt final feststeht.
Zwischensumme Fachbereich Feuerwehr			58.880,00	
40	L402003	Sportförderung andere Leistungen	3.058,75	Die Abrechnung für die Jugendehrerung der erfolgreichen Sportler und Sportlerinnen 2023 steht noch aus.
	L402003	Sportförderung andere Leistungen	150.000,00	Der Sportentwicklungsplan befindet sich momentan noch im Ausschreibungsverfahren. Mit der Vergabe ist im April 2024 zu rechnen.
	L403004	Sommerncamp	14.549,82	Fortführung bereits im laufenden Jahr durchgeführter Resilienz-/Sozialkompetenz- und Sprachfördermaßnahmen
	L402110235	GS Voxtrup	40.166,29	Fortführung der Ganztagsausstattung, die GS Voxtrup wird zum 01.08.2024 Ganztagschule
	L402160130	Oberschule Bertha-von-Suttner	8.688,12	Die Lieferung und Bezahlung der in 2023 bestellten Möbel erfolgt Anfang 2024.
Zwischensumme Fachbereich Bildung, Schule und Sport			216.462,98	

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
41	41205060	Villa im Museumsquartier	85.000,00	Die 2023 vom Eigenbetrieb Immobilien bestellte Beleuchtung für die Villa_ kann erst 2024 eingebaut und endabgerechnet werden. Die Eröffnung ist im Mai 2024.
	41301200	Museum am Schölerberg	11.500,00	Die für Herbst 2023 geplante Mineralienbörse konnte aufgrund der hohen Personalbindung wegen der Neueröffnung nicht umgesetzt werden und wurde auf 2024 verschoben (7.000 EUR) Die Einzäunung des Hühnerstalls wurde im November 2023 beauftragt, konnte wetterbedingt allerdings nicht mehr in 2023 umgesetzt werden, sondern wurde auf das Frühjahr 2024 verschoben (11.000 EUR) Die Reparatur des für umweltpädagogische Angebote vorgehaltenen elektr. Planetensystems (500 EUR) und die Anschaffung eines größeren Tresors für den Besucherservice (500 EUR) konnte in 2023 nicht umgesetzt werden und muss in 2024 erfolgen.
	41506000	Musik- und Kunstschule	35.000,00	Der Prozess zur Neuausrichtung der Öffentlichkeitsarbeit der Musik- und Kunstschule wurde in 2023 zwar begonnen, eine Ausschreibung konnte aber aufgrund der hohen Personalbindung in Bezug auf die Veranstaltungen im Jubiläumsjahr im Dezember 2023 nicht mehr auf den Weg gebracht werden.
	41605100	Stadtbibliothek am Markt	28.500,00	Die Anschaffung neuer Tablets für den Publikumsbereich in Klassenstärke (8.500 EUR) und das Schleifen der Möbel im Lesegarten (1.000 EUR) konnten 2023 nicht umgesetzt werden. Wegen fehlender Personalressourcen konnte Programme, die Umsetzung einer Online-Bezahl-Möglichkeit (25.300 EUR) und Maßnahmen, wie z.B. die Umsetzung des aktualisierten Corporate Design sowie die Erstellung eines Werbehandbuchs für die Stadtbibliothek als Anwenderin (11.600 EUR) in 2023 nicht realisiert werden. Diese Maßnahmen mussten auf das Jahr 2024 verschoben werden.
	L41101000	Internationaler und Interkultureller Dialog	7.500,00	Der Zuschuss für das Vorhaben "Israelisch Palästinensische Perspektiven auf Identität und Verlust" wurde 2023 bewilligt, der Mittelabruf erfolgt erst in 2024, da das Projekt erst dann abgeschlossen wird.
	L41104000	Projektförderung an Dritte	10.100,00	Die Zuschüsse für die Projekte "Die Geschichte vom Tisch" (3.000 EUR), "Klangfenster in der hase29" (500 EUR) und "Deportationen nach Riga" (6.600 EUR) wurden 2023 bewilligt, die (Teil-)Abrufe erfolgen erst im Frühjahr 2024, da die Projekte erst dann abgeschlossen werden.
	L41104100	Marketing- und Projektbudget	20.000,00	Die Publikation zu den Projekten Bartholi und Mahama wurde 2023 beauftragt, wird aber erst 2024 abgeschlossen. Ein Nachdruck des Infoheftes zum Stadtmodell und des Unterrichts- und Leseheftes für Viertklässler zum Westfälischen Frieden wird erst 2024 umgesetzt. Die Endabrechnung der Künstlersozialkasse für 2023 ist noch nicht erfolgt.
	L41104100	Marketing- und Projektbudget	30.000,00	Aufgrund des neuen Eröffnungsdatums der Villa_ im MQ4 am 05.05.2024 wurden geplante Mittel in 2023 nicht abgerufen.
	L41106000	Fritz-Wolf-Gesellschaft	3.700,00	Der Zuschuss für die Weiterführung der Erfassung der Bestände wurde 2023 bewilligt. Der Mittelabruf erfolgt erst in 2024, da das Vorhaben erst dann abgeschlossen wird.
	L41107000	375 Jahre Westfälischer Frieden	15.000,00	Der Abschluss des Friedensjahrs 2023 ("Labor Europa 2023", Buch "Handschlag" und die Publikation "Dem Frieden ein Gesicht geben") verschiebt sich nach 2024. Die Endabrechnung der Künstlersozialkasse für das Jubiläumsprogramm 2023 ist noch nicht erfolgt.
	L41205050	Ausstellungen Kunst/Stadtgeschichte	42.500,00	Die den beteiligten Künstler:innen zugesagte Publikation für die Jubiläumsausstellung "Nicht müde werden" (35.000 EUR) und geplante Maßnahmen zur Barrierefreiheit, Beschriftungen und Reparaturen (15.000 EUR) konnten aufgrund fehlender personeller Ressourcen in 2023 nicht abgewickelt werden und müssen nun im ersten Halbjahr 2024 abgeschlossen werden.
	L41205051	Friedenslabor	25.000,00	Aufgrund der Verschiebung der Eröffnung der Villa_ im MQ4 konnten 2023 geplante Maßnahmen zur Ausstellungsgestaltung (Film und Booklet) erst im Frühjahr 2024 beauftragt werden.
	L41205054	Villa_ im MQ4	48.000,00	Aufgrund des neuen Eröffnungsdatums am 05.05.2024 wurden geplante Mittel in 2023 nicht abgerufen.
	L41205056	25 Jahre FNH	69.500,00	Für in 2023 beauftragte Maßnahmen (Rücktransport, Rückbau der Ausstellung und Honorare) stehen noch Rechnungen aus..
	L41501000	Musik	8.800,00	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen (u.a. durch die hohe Veranstaltungsdichte im Jubiläumsjahr) konnte die geplante Anschaffung von Instrumenten in 2023 nicht mehr realisiert werden. Eine Anschaffung (Ersatzbeschaffung für abgängige Instrumente) muss in 2024 nachgeholt werden.
L41702100	Kunsthalle Ausstellungen	41.400,00	Eine Workshop-Reihe zum Abschluss des Jubiläumsjahres 2023 konnte nicht vollständig umgesetzt werden. Die Honorarzahlungen an die Workshopleitungen und Vermittlungskräfte stehen noch aus (31.000 EUR). Das jahresübergreifende Vermittlungsprojekt Schüler für Schüler wurde noch nicht abgeschlossen und eine Honorarzahlung an einen Künstler zur Mitarbeit an der Akquise von Drittmitteln wurde noch nicht ausbezahlt. Die Endabrechnung der Künstlersozialkasse für das Jahresprogramm 2023 ist noch nicht erfolgt (10.400 EUR).	
L41702200	Kunst im öffentlichen Raum	37.000,00	Die 2023 geplanten Maßnahmen zur Reinigung der Kunstwerke im öffentlichen Raum konnten nur zum Teil umgesetzt werden. Die restlichen Arbeiten werden 2024 durchgeführt (13.000 EUR) Die für 2023 geplante Neuausrichtung und Digitalisierung der Artothekensammlung kann erst in 2024 abgeschlossen werden (24.000 EUR).	
Zwischensumme Fachbereich Kultur			518.500,00	

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
50	50005000	Zentrale Aufgaben	5.900,00	Die Aufhebung der Sachkostensperre sowie die Übertragung wurde mit Schreiben vom 22.01.2024 vorab genehmigt.
	L50315608000	Solwodi e.V.	11.000,00	Das Projekt Talita wird jahresübergreifend bewilligt und kann aufgrund des Projektcharakters in der Haushaltsplanung nicht angepasst werden. Die anteiligen Mittel des Gesamtanspruchs von 30.800,00 EUR der Zuwendung für das Jahr 2023 sind daher zu übertragen.
Zwischensumme Fachbereich Soziales			16.900,00	
51	51005000	Fachbereichsleitung	9.871,48	Bestellungen in 2023, Lieferungen und Bezahlungen in 2024
			2.725,00	zeitliche Verzögerung der Gründung des neuen Teams, Mittel werden zusätzlich für Fortbildung SGB VIII Reform benötigt
	51145110	Haus der Jugend	2.500,00	Anschaffung von Schaukästen nach DIN EN 13501-1 (Brandschutz-Klasse A1) & Unfallverhütungsvorschriften in Schulen (GUV-VS1); Bestellung in 2023, Lieferung und Rechnungsstellung 2024
	51145200	Zentrum für Jugendberufshilfe	4.784,13	Bestellung in 2023 für EDV-Schulungsraum, Auslieferung im 1. Quartal 2024
	L513621203	Zuschuss Wander, Fahrten, Lager	483,50	Bewilligte, noch nicht abgerechnete Maßnahmen
	L513652014	Sanierung Kitas freier Träger	3.796.490,00	Bewilligte, noch nicht abgerufene Mittel
	L513661082	Sanierungen Jugendheime freier Träger	25.000,00	Bewilligte, noch nicht abgeschlossene Sanierungsmaßnahme Jugendheime (siehe VO/2022/1367)
L513671010	Zentrum für Jugendberufshilfe	789,00	Bestellung von Holzjalousien in 2023, Auslieferung im 1. Quartal 2024 für EDV-Schulungsraum	
Zwischensumme Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien			3.842.643,11	
61	L610014	Kontaktstelle Wohnraum	10.400,00	Im Jahr 2023 wurden Förderzusagen im Rahmen des Förderprogramms "Zukunftsorientierter Wohnraum" erteilt, die erst im Jahr 2024 (nach der Erfüllung der Voraussetzungen) abgerufen werden, sodass die Mittelübertragung notwendig ist.
	L610015	Wohnraumversorgungskonzept	17.000,00	Im Jahr 2023 wurde die Fortschreibung des Wohnraumversorgungskonzeptes in Auftrag gegeben. Die Bearbeitung des ersten Teils des Auftrags konnte in 2023 nicht durchgeführt werden, da sich das Vorliegen der Zensus-Daten verschoben hat. Aus diesem Grund ist die Übertragung der Mittel notwendig.
	L614001	Verkehrsplanung	36.800,00	Im Jahr 2023 wurden Aufträge an externe Planungsbüros erteilt, die noch nicht abgeschlossen werden konnten. Der Abschluss der Aufträge sowie die entsprechende Abrechnung erfolgt in 2024, sodass die Mittelübertragung notwendig ist.
	L614003	Radverkehr	50.000,00	Durch das Budget sollten im Jahr 2023 konzeptionelle Planungsaufgaben im Bereich des Radverkehrs finanziert werden. Diese Aufgaben sollten insbesondere von der neu im Team Rad geschaffenen Stelle übernommen werden. Die Stelle konnte erst zu Oktober 2023 besetzt werden, sodass die angedachten Maßnahmen/Projekte/Aufträge überwiegend in das Jahr 2024 verschoben werden mussten. Dies führt zu der Notwendigkeit, die entsprechenden Mittel zu übertragen.
	L614023	Zukunftsnetz	100.000,00	Das Zukunftsnetz ÖPNV für die Stadt Osnabrück ist ein neues Projekt, welches im Laufe des Jahres 2023 entstanden ist. Die Erarbeitung des Zukunftsnetzes ÖPNV beinhaltet eine Bestandsanalyse des aktuellen Netzes, Herleitung/Definition für ein neues ÖPNV-Netz und Konzeption eines neuen ÖPNV-Netzes. Der gesamte Erarbeitungsprozess erfordert eine umfangreiche Öffentlichkeitsbeteiligung sowie einen externen Moderationsprozess. Zusätzlich besteht der mögliche Bedarf eines externen Beraters, um die Entwicklung des Netzes zu bewerten und die Verwaltung beim Arbeitsprozess zu unterstützen. Aufgrund umfangreicher interner Abstimmungen und Vorarbeiten konnten entsprechende Aufträge im Rahmen der Bearbeitung des Projektes im Jahr 2023 nicht vergeben werden, sodass der Übertrag der Mittel in das Jahr 2024 notwendig ist. Im Jahr 2024 besteht für das Projekt kein Planansatz.
	L615000	Bauleitplanung	87.300,00	Im Jahr 2023 wurden Aufträge an externe Planungsbüros erteilt, die noch nicht abgeschlossen werden konnten. Der Abschluss der Aufträge sowie die entsprechende Abrechnung erfolgt in 2024, sodass die Mittelübertragung notwendig ist.
	L616001	Baudenkmal- und Stadtbildpflege	26.750,00	Im Jahr 2023 wurden Förderzusagen für Restaurierungen erteilt, die erst im Jahr 2024 abgeschlossen werden können, sodass die Mittelübertragung notwendig ist.
	61715100	Bauordnung	2.000.000,00	Die europaweite Ausschreibung zur Digitalisierung der Archivakten in der Bauordnung ist im letzten Jahr in Zusammenarbeit mit der städtischen Vergabestelle vorbereitet und gestartet worden. Dazu sind feingliedrig Eignungskriterien und ein Leistungsverzeichnis erarbeitet worden, um die Ausschreibung optimal vorzubereiten. Nach zahlreichen Rückfragen von potentiellen Bewerbern bezüglich der genauen Seitenzahl musste die Ausschreibung unerwartet zurückgezogen und überarbeitet werden. Es wird davon ausgegangen, dass die Ausschreibung im Februar bzw. März dieses Jahres um diese Information ergänzt und wieder veröffentlicht werden kann. Für die Veröffentlichung der Vergabe sowie den darauffolgenden Vertragsabschluss ist eine Verfügbarkeit der zu dem Zweck in 2023 eingestellten Haushaltsmittel notwendig. Der tatsächliche Zahlungsfluss ist abhängig vom Zeitplan der Realisierung des gewählten Bieters. Aufgrund der Einmaligkeit der Übertragung von Haushaltsmitteln im konsumtiven Bereich sind ab dem Haushaltsjahr 2025ff somit voraussichtlich neue Haushaltsansätze einzuplanen.
Zwischensumme Fachbereich Städtebau			2.328.250,00	

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
62	L62205600	Lichtsignalanlagen	150.000,00	Ansatz für Verkehrsmodell. Restl. Mittel werden im Jahr 2024 weiterhin für die Erstellung des Verkehrsmodells benötigt. Messwertaufbereitung findet erst im Jahr 2024 statt.
	L62205200	Straßenneubau	38.000,00	Es war geplant, die Schrankenanlage Rubbenbruchsee zu erwerben (investiv). Das war jedoch nicht möglich, so dass diese angemietet werden muss.
	L62205602	Projekt IIP	2.900,00	Vom Projektförderer werden auch Dienstreisen gefördert, im Jahr 2023 konnte diese jedoch nicht mehr durchgeführt werden.
	62005000	Zentrale Aufgaben	4.200,00	Für die Beschaffung von Schreibtischen zur Umsetzung eines Raumoptimierungskonzeptes.
	62105000	Geodaten	2.500,00	Für die Beschaffung von Schreibtischen zur Umsetzung eines Raumoptimierungskonzeptes. Die Ist-Ausgaben für Büromöbel wurden nicht auf den Kostenstellen erfasst, sondern bei den Aufträgen.
Zwischensumme Fachbereich Geodaten und Verkehrsanlagen			197.600,00	
68	L680001	Kultur- und Landschaftspark Piesberg	25.000,00	Der Rat der Stadt Osnabrück hat am 06.12.2022 beschlossen, nach Abschluss der Sanierung des Daches der historischen Steinbrecheranlage im Kultur- und Landschaftspark Piesberg, ein Nutzungskonzept für die Weiterentwicklung des Gebäudes auf den Weg zu bringen (VO/2022/1558). Für die zu beauftragenden Leistungen wurden die notwendigen Mittel im Haushalt eingeplant und müssen vollumfänglich für das Nutzungskonzept bereitgestellt werden.
	L680001	Kultur- und Landschaftspark Piesberg	25.000,00	Zuschuss an Dampflokfreunde für die Sanierung des Steinbrecherdaches. Verzögerung der Ausschreibung. Start der Baumaßnahmen in 2024. (Vorlage VO/2022/1558)
	L681003	Maßnahmen zur CO2-Reduzierung	50.000,00	Beauftragte Leistungen Vorreiterkonzept Klimaschutz und Solarberatungen für Firmen sind noch nicht abgeschlossen. Die Aufhebung der Sachkostensperre i. H. v. 3.750 EUR wurde im Rahmen der Übertragung beantragt.
	L681009	Maßn.paket Gutachten Wuppertalinstitut	5.000,00	Die erforderliche Intergration der Internetseite der Klimabotschafter mit zu beauftragenden Leistungen konnte in 2023 nicht abgeschlossen werden.
	L681009	Maßnahmenpaket Gutachten	1.785,00	Beauftragte Solarberatungen für Firmen sind noch nicht abgeschlossen.
	L681009	Maßnahmenpaket Gutachten	30.000,00	Bewilligte Fördermittel für Stromspar-Checks der Caritas in 2023 wurden nicht vollständig abgerufen, eine Mittelverschiebung nach 2024 wurde beantragt.
	L681010	Maßnahmen zum Stadtklima	3.620,00	Beauftragte Leistungen für Veranstaltung Biodiversität und Artenvielfalt bei Osnabrücker Unternehmen werden erst im 1. Quartal 2024 abgeschlossen
	L681010	Maßnahmen zum Stadtklima	7.900,00	Beauftragte Beratungen zur naturnahen Gestaltung von Firmengeländen konnten im Jahre 2023 nicht abgeschlossen werden.
	L681010	Maßnahmen zum Stadtklima	134.800,00	Förderprogramm Grün statt grau - bewilligte Zuschüsse, Maßnahmenumsetzungen noch nicht abgeschlossen.
	L681011	Masterplan 100% Klimaschutz	8.500,00	Die erforderliche Intergration der Internetseite der Klimabotschafter mit zu beauftragenden Leistungen konnte in 2023 nicht abgeschlossen werden.
	L681012	Energetische Quartierssanierung	2.792.732,06	Förderprogramm Osnabrück saniert - Maßnahmenumsetzungen für bewilligte Zuschüsse sind noch nicht abgeschlossen.
	L681014	Quartiersanierung Schinkel	45.300,00	Fortführung Sanierungsberatung Schinkel - Ratsbeschluss vom 05.12.2023 (VO/2023/2620)
	L682004	Alllastenmanagement	25.500,00	Grundwasser- und Kampfmitteluntersuchungen, die aus personellen bzw. terminlichen Engpässen bei den Auftragnehmern nicht in 2023 abgeschlossen werden konnten.
	L682004	Alllastenmanagement	34.000,00	Die neue Sanierungsanlage für die Grundwassersanierung "Nonnenpfad" konnte in 2023 nicht mehr installiert werden, da sie nicht dem ausgeschriebenen Standard entsprach und modifiziert werden musste. Die Anlage wird im 1. Quartal 2024 geliefert.
	L682012	Grundwasserüberwachungen	18.900,00	Aus Krankheitsgründen konnte das Grundwassermonitoring "Alllasten" nicht mehr in 2023 beauftragt werden.
	L682012	Grundwasserüberwachungen	9.900,80	Ebenfalls aus Krankheitsgründen konnten Lizenzen für 5 Benutzer incl. Datenbank-Update-Services erst Ende 2023 beauftragt werden.
	L683002	Landschafts- und Grünordnungsplanung	1.000,00	Die Teilnahme am Tag der Städtebauförderung mit entsprechenden Mitteln zur Öffentlichkeitsarbeit (Thema Grün und Freiraum) wurde erst im November 2023 angefragt. Aufgrund der erforderlichen Vorbereitungszeit konnte in 2023 keine Beauftragung mehr erfolgen. Es handelt sich um Mittel zur Öffentlichkeitsarbeit, die dauerhaft verwendet werden sollen und nicht aus dem Topf der Städtebauförderung bezahlt werden können.
L683004	Landschaftsrahmenplanung	62.600,00	Fledermauskartierung Voxtrup. Die Arbeiten konnten von dem ausführenden Büro aufgrund der Kartierzeiträume nicht in 2023 abgeschlossen werden. Als vorbereitende Maßnahme der Pflichtaufgabe Landschaftsrahmenplan und aufgrund der im Verlauf des Jahres 2023 für den Bereich der Hase gewonnenen Erkenntnisse ist eine Kartierung der Hase als Leitstruktur für Fledermäuse erforderlich (ca. 50.000 EUR). Die Vorbereitung der Vergabe war aus Kapazitätsgründen bis Ende 2023 nicht mehr möglich, muss aber aufgrund der Abhängigkeit von Kartierzeiträumen Anfang des Jahres 2024 erfolgen.	

Referat/ Fachbereich	Kostenstelle/ Leistung	Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
68	L683005	Artenschutz	25.150,00	Bereits durch Aufträge gebundene Mittel (Amphibienschutz und Naturschutzpreis), die witterungsbedingt (Amphibienschutz) bzw. kapazitätsbedingt und aufgrund der Abstimmungen mit dem Landkreis (Naturschutzpreis) erst in 2024 abgeschlossen werden können.
	L683006	Schutzgebiete	12.300,00	Durch Auftrag zum Normenkontrollverf. LSG-Verordn. Palsterkamp gebundene Mittel. Es handelt sich um ein laufendes Klageverfahren, welches in 2023 nicht abgeschlossen wurde.
	L683006	Schutzgebiete	10.000,00	Durch Aufträge zu Pflege und Entwicklung von Schutzgebieten/gesetzlich geschützten Biotopen gebundene Mittel, die witterungsbedingt erst 2024 abgeschlossen werden können.
	L683030	externe Kompensationsflächen/Kompensationspool	11.400,00	Durch Aufträge zur Flächenkontrolle, -pflege und -instandsetzung gebundene Mittel. Aufträge konnten witterungsbedingt in 2023 nicht mehr abgewickelt werden.
	L683031	Flächen für den Naturschutz	4.500,00	Für Aufträge zur Flächenkontrolle, -pflege und -instandsetzung vorgesehene Mittel. Aufträge konnten kapazitäts- und witterungsbedingt in 2023 nicht mehr abgewickelt werden. Ende 2023 wurde zudem eine kleinere Fläche im Dütekolle erworben, auf der aufgrund der unmittelbaren Nachbarschaft zu einem Privatgarten und der im Rahmen des Grunderwerbs geführten Gespräche zeitnah Maßnahmen zur Abgrenzung getroffen werden müssen.
Zwischensumme Fachbereich Umwelt und Klimaschutz			3.344.887,86	
69	L690001	Mobilitätsmanagement	41.200,00	Im Jahr 2023 wurden Aufträge an externe Planungsbüros erteilt, die noch nicht abgeschlossen werden konnten. Die Aufträge konnten in 2023 nicht vollständig erfüllt werden, sodass sie in 2024 fortgeführt werden. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Fortführung des Auftrags zur Umsetzung des React Programms "Mobile Stadtgärten". Die entsprechende Abrechnung der Aufträge erfolgt erst in 2024, sodass die Mittelübertragung notwendig ist. Mit der Mittelübertragung ist die Aufhebung der Sachkostensperre für diese Position verbunden.
	L690001	Mobilitätsmanagement	3.000,00	Im Jahr 2023 wurden Aufträge an externe Planungsbüros erteilt, die noch nicht abgeschlossen werden konnte. Es handelt sich hierbei insbesondere um die Erarbeitung eines räumlichen Corporate Designs für die Mobile Zukunft. Der Abschluss der Aufträge sowie die entsprechende Abrechnung erfolgt in 2024, sodass die Mittelübertragung notwendig ist.
	L690003	Projekt ESSEM	2.800,00	Genehmigte Fördermittel - Während des Projektverlaufs hat sich abgezeichnet, dass die Mittel im Jahr 2024 benötigt werden. Die Aufhebung der Sachkostensperre für diese Position ist erforderlich.
Zwischensumme Referat Mobile Zukunft			47.000,00	
Summe Übertragungen insgesamt			11.435.330,95	

Kernhaushalt - Ermächtigungsübertragungen 2023 in 2024 (investiv)

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
10	7.000835.710	Software Personalmanagement	1.310.000,00	Im Jahr 2024 wird eine Entscheidung zur Nutzung einer ganzheitlichen Personalmanagementsoftware getroffen. Nachdem bereits viele Anforderungen an die zukünftige Software zusammengetragen und bewertet wurden, sind Marktsichtungen erfolgt. Seit 2023 befindet sich die Ausschreibung in Vorbereitung.
	7.000024.710	Zeus Zeiterfassung	77.000,00	Siehe Begründung Personalmanagementsoftware, auch das Zeiterfassungssystem könnte Inhalt einer neuen Software sein.
	7.001024.710	Software E-Learning	20.000,00	Zunächst muss auf die Vergabe der Personalmanagementsoftware als Datenbasis für das Learning Management System gewartet werden, die Mittel sind zu übertragen.
Zwischensumme Fachbereich Personal und Organisation			1.407.000,00	
12	7.001023.710	EDV-Smart Region Ausgaben	132.000,00	Es handelt sich um Mittel aus dem Förderprojekt Smart Region. Die Mittel waren ab dem 2. Halbjahr 2023 eingeplant, jedoch wurden diese vom Fördermittelgeber erst Mitte September 2023 freigegeben, was zu kurzfristig war, um die Ausschreibungen, etc. auf den Weg zu bringen.
Zwischensumme Referat Nachhaltige Stadtentwicklung			132.000,00	
15	7.001021.710	Städtisches EDV-Netz	15.000,00	Die Beschaffung des Terminals sind einmalig eingeplante Aufwendungen, die gesondert im HH 2023 eingeplant waren. Die Beschaffung konnte in 2023 aufgrund der längerdauernden Testphase nicht mehr umgesetzt werden. Im Zuge der neuen EU-Verordnung 2024/573 über fluorierte Treibhausgase, die ab dem 11. März 2024 greift, müssen wir dringend investiv in unser Rechenzentrum investieren. Diese Verordnung legt strenge Regeln für den Einsatz bestimmter Kühlmittel in Klimaanlage fest, um die Umweltbelastung zu reduzieren. Da einige der bisher genutzten Kühlmittel nicht mehr verwendet werden dürfen, ist eine Umstellung auf umweltfreundlichere Alternativen erforderlich. Dies erfordert umfangreiche Anpassungen und möglicherweise den Austausch der Klimaanlage im Rechenzentrum. Die Einhaltung dieser Verordnung ist nicht nur aus rechtlicher Sicht wichtig, sondern trägt auch langfristig zu einem nachhaltigen Betrieb bei. Das Referat 15 konnte leider die nötige Anpassung noch nicht, wie geplant, in 2023 durchführen, da hier ein erhöhter Planungsaufwand notwendig ist. Gleichzeitig müssen ggf. noch Veränderungen am Gebäude durchgeführt werden.
Zwischensumme Referat Digitalisierung und IT			15.000,00	
20-9	7.000.275.710	Landschaftspark Piesberg	42.750,00	Die Mittel werden für Sicherungsmaßnahmen "Canyon" (Fangnetze an den Felswänden, Gutachten und Leistungsverzeichnis liegen bereits vor) benötigt.
	7.000.276.710	Grunderwerb	15.000,00	Mittel werden benötigt für den Erwerb einer Fläche im Rahmen eines Vorkaufsrechts
	7.000.278.710	Bau Grünanlagen	25.500,00	Neugestaltung Jahnplatz aufgrund des 40jährigen Bestehens der Gärtnerausbildung im Jahr 2024, Baubeginn verschoben auf Frühjahr 2024
	7.000.281.710	Zaunanlagen	23.800,00	Wegen Lieferverzögerungen können die Baumschutzgitter "An der Katharinenkirche" erst im Frühjahr 2024 aufgestellt werden.
	7.000.282.710	Kinderspielplätze	47.400,00	Beauftragte Calasthenicsanlage wird kurzfristig am Rubbenbruchsee aufgestellt, die Baumaßnahmen KSP Am Krumpfen Kamp und Umlandstraße werden witterungsabhängig bestellt und fortgeführt.
	7.000.304.710.002	Wegekonzept, Grüne Wege zur Naherholung	108.600,00	Eine Schlussrechnung für beauftragte Arbeiten im Bereich Limberg liegt noch nicht vor, Ausschreibung Hase-Ufer-Weg zwischen Römereschstraße und Wachsbleiche ist erfolgt.
	7.000.527.710	Vorbereitender Grünflächenausbau	52.000,00	Fortführung der Baumaßnahmen: Wegebau Gretescher Weg und Lingemannskamp/Am Tie
	7.000822.710.001	Eversheide nördlich	283.900,00	Im Laufe der Erschließung sind Verschiebungen und Verzögerungen aufgetreten, die die Übertragung der Mittel erfordern.
	7.000822.710.003	Eversheide KSP	229.800,00	Die Einrichtung des KSP Eversheide verzögert sich, die Mittel werden auch in 2024 noch benötigt.
	7.000948.710	Platz der Städtefreundschaften - VHS	121.700,00	Es fallen Anfang 2024 noch Restarbeiten an, die Abschlussrechnung wird kurzfristig erwartet.
	7.000949.710	Limberg	1.208.900,00	Die Arbeiten zur Erschließung des Projektes Limberg werden auch noch in 2024 fortgesetzt. Die Mittel werden deshalb noch in 2024 benötigt.
7.000964.710.002	Themenspielplatz Museum Industriekultur	28.700,00	Die abschließende Abrechnung muss noch erfolgen.	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
20-9	7.001042.710	Urbaner Freiraum im Wandel	130.000,00	<u>Parkpflegewerk, Bürgerpark:</u> 2023: Vorplanung, erste Abstimmungstermine, Ermittlung von Förderprogrammen, Planungs- und Abstimmungsgespräche zur Erstellung des Leistungsverzeichnisses. 2024: bis zum 01.07. Ausschreibung und Vergabe des Parkpflegewerks: ca. 80.000 EUR einschl. ca. 10.000 EUR für die Aktualisierung der topographischen Vermessungsdaten durch den FD Geodaten (Ausführung Februar 2024). <u>Neugestaltung, Grüner Treffpunkt "Weimarer Straße":</u> 2023: Vorplanung, Bestandsaufnahme, Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerbeteiligung und Ergebnisauswertung 2024, 2. Quartal: Entwurfsplanung, Ausschreibung und Vergabe 2024, 4. Quartal: Ausführung Baumaßnahme, ca. 50.000 EUR Sachstandsbericht dazu in VO/2024/2954
	7.300002.710.003	OBG - Trainingszentrum	2.000.000,00	Entsprechend dem Zeitplan zu den Bauabschnitten Trainingszentrum Schinkelberg werden die vorgesehenen Mittel teilweise erst in 2024 benötigt. Für 2025 erforderliche Mittel werden neu eingeplant.
	7.300002.710.004	OBG - Kapitalzuführung	4.950.000,00	Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der OBG aufgrund der Finanzierung von Flächenankäufen.
	7.305217.710	MIK - Kapitalzuführung	17.000,00	Die Umsetzung der Kapitalzuführung Museum Industriekultur erfolgt kurzfristig.
Zwischensumme Fachbereich Finanzen u. Controlling - Sonderbudget			9.285.050,00	
32	7.000011.710.009	EDV-Ausstattung Zulassung	18.000,00	Die Maßnahme zur Ersatzbeschaffung wurde bereits begonnen, ist aber noch nicht abgeschlossen. Zudem werden neue Geräte aufgrund der Digitalisierung benötigt. Aufgrund der vertraglichen Verpflichtung muss der Kaufpreis zeitnah beglichen werden. Nach langwierigem Prozess konnte ein Ersatzfahrzeug gefunden werden - sehr kurzfristige Reservierung beim Bieter.
	7.000011.710.010	EDV-Ausstattung Fahrerlaubnis	11.000,00	
	7.000031.710	Auswertetechnik	26.000,00	
	7.000012.710	Fahrzeuge allg. Sich. und Ordnung OAD	24.000,00	
Zwischensumme Fachbereich Bürger und Ordnung			79.000,00	
37	7.000002.710	Atemschutzgeräte	105.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen (98.000 EUR), lange Lieferzeiten. Des Weiteren hat eine aktuelle Ausschreibung ergeben, dass 7.000 EUR für das MZF, PSP-Element 7.000055.710.021, fehlen.
	7.000004.710.007	Notarzteinsatzfahrzeug (NEF OS-W 4112)	90.000,00	Aus personellen Gründen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.
	7.000004.710.008	Notarzteinsatzfahrzeug (NEF OS-U 6112)	90.000,00	Aus personellen Gründen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.
	7.000004.710.009	Notarzteinsatzfahrzeug (NEF OS-V 6112)	90.000,00	Aus personellen Gründen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.
	7.000004.710.010	Einsatzleitfahrzeug LNA (OS-N 7112)	90.000,00	Aus personellen Gründen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.
	7.000005.710.020	RTW BF (OS-Y 6112 Fahrgestellwechsel)	98.000,00	Lange Lieferzeiten.
	7.000013.710.008	Tanklöschfahrzeug (OS-2033)	209.000,00	Lange Lieferzeiten.
	7.000013.710.009	Tanklöschfahrzeug (OS-2070)	119.000,00	Lange Lieferzeiten.
	7.000019.710.008	Technische Ausrüstung	14.700,00	Maßnahme HLF Beschaffung noch nicht abgeschlossen.
	7.000022.710	Atemschutzübungsanlage	113.800,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen. Lange Lieferzeiten.
	7.000040.710.011	Betriebsgeräte Brandbekämpfung	36.500,00	Maßnahme HLF Beschaffung noch nicht abgeschlossen.
	7.000040.710.016	Ausbildungsgegenstände Brandbekämpfung	1.500,00	Lange Lieferzeiten.
	7.000042.710.006	Stationäre Sirenen	403.900,00	Nach Erteilung der Aufträge an den Fachplaner und den Sirenenhersteller sind bisher 17 Sirenen montiert. Die Maßnahme wird in 2024 fortgesetzt. Die Mittel sind deshalb entsprechend § 20 I KomHKVO zu übertragen.
	7.000043.710.003	Betriebsgeräte Med. Geräte NEF	34.200,00	Maßnahme NEF-Beschaffung noch nicht abgeschlossen.
	7.000044.710.001	Büromöbel, Schränke und Spinde	24.000,00	Da nach dem Umzug der ATW die Räume der Wache 1 noch nicht saniert wurden, sind die Maßnahmen noch nicht abgeschlossen. Tisch und Stühle für Umbau Stabsraum BF, Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
	7.000044.710.002	EDV	35.000,00	Die Frage der LST-Software ist noch nicht geklärt, daher kann die Umsetzung des neuen Flottenmanagements noch nicht durchgeführt werden. Des Weiteren lange Lieferzeit bei der MDE-Erfassungsgerätebeschaffung.
7.000055.710.021	Mehrzweckfahrzeug (OS-M 4112)	85.000,00	Aus personellen Gründen konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden. Ausschreibung hat begonnen.	
7.000674.710	Betriebsgeräte Büromöbel, Spinde, Schränke	35.000,00	Lange Lieferzeiten.	
7.001067.710	Feuerwehrkran FwK (OS-2083)	600.000,00	Die Gelder wurden benötigt für die 2 neuen HLF's, da die Preise aufgrund der Inflation gestiegen sind.	
Zwischensumme Fachbereich Feuerwehr			2.274.600,00	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
40	7.000251.710	Neugestaltung von Pausenhöfen	80.000,00	Ausschreibungen für Spielgeräte und Fußballtore laufen, Neugestaltung voraussichtl. Sommer 2024
	7.000300.710	Diverse Fachraumergänzungen	30.000,00	Ausstattung der Oberstufen in Gymnasien wird bis Sommer 2024 fortgeführt
	7.000354.710	Betriebsgeräte Sportanlage Illoshöhe	43.984,00	Kauf eines Großflächenmähers für den neuen Rasenplatz des NLZ, welcher momentan noch in der Erprobung ist.
	7.000433.710	BgA Sportgeräte allgemein Planung	1.987,89	Lieferung Mehrzweckbaren GS Widukindland im März 2024
	7.000733.710	Gesamtschule Schinkel Pausenhof	313.440,00	Wegen umfangreicher Brandschutzsanierungsmaßnahmen und der damit zusammenhängenden Baumaßnahmen im Jahr 2023 muss die Pausenhofsanierung an der Gesamtschule Schinkel in 2024 verschoben werden.
	7.000851.710	Ausgaben Sanierung Laufbahn Illoshöhe	79.698,64	Die Schlussrechnung ist noch nicht abschließend geprüft
	7.000868.710	Ausstattung Hausrat Schulen	10.000,00	Beschaffung von notwendigem Maschinenersatz noch nicht abgeschlossen
	7.000869.710	Ausstattung Mensa Diesterwegschule	74.000,00	Lieferung für abschließende Ausstattung erfolgt im März/April 2024
	7.000916.710	Kunstrasenplatz Eversburg	186.141,67	Die Schlussrechnung ist noch nicht abschließend geprüft.
	7.000925.710	Ausstattung Ganztags GS Sutthausen	2.000,00	Ausstattung Büro GT-Leitung erfolgt noch in 2024
	7.000933.710	Ausstattung Aula Gym. In der Wüste	40.000,00	Abschluss Einrichtung Mai 2024
	7.000935.710	Sportgeräteausstattung Rosenplatzschule	30.000,00	Sporthalle ist im Bau
	7.000937.710	Sportgeräteausstattung Diesterwegschule	45.000,00	Sportgeräteeinrichtung ab Februar 2024
	7.000943.710	Sanierung Außenanlagen Ratsgymnasium	10.000,00	Schulgartenbereich noch nicht abgeschlossen, voraussichtl. Abschluss Mai 2024
	7.000954.710	Sanierung Pausenhof Schule In der Dodesheide	35.000,00	Restmaßnahme noch nicht abgerechnet, Schlussrechnung wird Ende April 2024 erwartet
	7.000955.710	Sanierung Kunstrasenplatz Am Limberg	60.000,00	Schlussrechnung noch nicht vollständig geprüft
	7.000969.710	BSZ Westerberg Ausstattung nach Sanierung	32.000,00	Ausstattungsmaßnahme noch nicht abgeschlossen, Abschluss voraussichtl. Sommer 2024
	7.000970.710	Gym. „In der Wüste“ Ausstattung nach Sanierung	15.000,00	Restmaßnahmen Fachunterrichtsräume werden voraussichtlich im Mai 2024 erfolgen
	7.000972.710	Ausstattung Oberschule Sonnenhügel	96.534,97	Ausstattung Mobilklassen erfolgt im Sommer 2024 sowie Anfang Umbau
	7.001019.710	Ausstattung BES Metalltechnik Westerberg	23.000,00	Ausstattungsmaßnahme noch nicht abgeschlossen, Abschluss voraussichtlich im Sommer 2024
7.001035.710	Ausstattung BSZW Zahntechnik	290.000,00	CAD CAM Bereiche nicht fertig, Lieferungen und Bezahlung 2024	
7.001036.710	Sanierung SpA Gretescher Weg	3.493.474,40	Die Maßnahme ist im Planungsverfahren. Mit dem Bau kann frühestens 2024 begonnen werden. Ein exakter Fertigstellungstermin kann noch nicht benannt werden.	
7.001038.710	Sanierung SpA "Am Zuschlag"	80.000,00	Die Planungsleistungen sind an ein externes Büro vergeben.	
7.001048.710	Nachwuchsleistungszentrum	1.691.053,38	Im zweiten BA wird z. Zt. der Platz 6 (Rasen) im Sportpark Illoshöhe in einen Kunstrasenplatz umgebaut; danach folgt der Umbau von Platz 4 und Maßnahmen zur Verbesserung der Beleuchtung.	
Zwischensumme Fachbereich Bildung, Schule und Sport			6.762.314,95	
41	7.001.025.710	Möblierung Foyer / Einrichtung Pädagogikzentrum MaS	30.000,00	Durch Verzögerungen beim Auszug des NABU aus dem zukünftigen Pädagogikzentrum konnten die Planungen für das Zentrum erst spät in 2023 beginnen, so dass der Abschluss der Maßnahme erst im Laufe des Jahres 2024 sein wird.
	7.000.098.710.004	Ausstattung/Betriebsgeräte Museum am Schölerberg	14.000,00	Die Auftragsabstimmung für die technische Entwicklung einer neuer Planetariumsshow in Kooperation mit weiteren Planetarien konnte in 2023 nicht abgeschlossen werden. (3.000 EUR) Die Anschaffung eines weiteren Digitalisierungsgerätes zur Beschleunigung des in Corona begonnenen Prozesses der Digitalisierung der Sammlung wird erst in 2024 abgeschlossen (11.000 EUR).
	7.000092.710	EDV-Ausstattung Stadtbibliothek	45.000,00	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen konnte der Ankauf von 2 Tablet-Hubs, eines Infoscreens im Eingangsbereich und eines Labeldruckers in 2023 nicht abgewickelt werden (20.000 EUR). Die Neumöblierung des Eingangsbereichs der Stadtbibliothek konnte aufgrund fehlender personeller Ressourcen in 2023 nicht beauftragt werden (25.000 EUR). Beide Maßnahmen müssen 2024 umgesetzt werden.
	7.000105.710.001	Kunsthalle Osnabrück	12.300,00	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen, auch wegen des Jubiläums der Kunsthalle, sowie der Projekte im Rahmen 375 Jahre Westfälischer Frieden, konnten 2023 geplante Ankäufe neuer Kunstgegenstände nicht abgeschlossen werden. Die Umsetzung soll 2024 erfolgen.
	7.000105.710.002	Sammlungsgegenstände KGM/FNH	16.000,00	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen konnten die Ankäufe der Arbeiten der Preisträger und der Nominierten des Deutschen Friedenspreises für Fotografie 2023 erst im Frühjahr 2024 erfolgen.
	7.000105.710.004	Sammlungsgegenstände Ma.S.	4.000,00	Die für 2023 geplanten Aufträge für außerhäusige Präparationen von Großtieren für die Sammlung (Wolf, Seeadler, Wildkatze) mussten aufgrund fehlender personeller Ressourcen auf 2024 verschoben werden.
	7.000895.710	Ma.S, Umweltmobil	98.500,00	Wegen angekündigter jedoch noch ausstehender Modellverbesserungen (Zuladung, Reichweite bei E-Fahrzeugen; eventl. Wasserstoff) wurde die Ausschreibung eines neuen Umweltmobils auf 2024 verschoben.
	7.000938.710	Weiterentwicklung Villa Schlikker	629.500,00	Aufträge zur Ausstellungsgestaltung werden erst 2024 abgerechnet/umgesetzt, die Villa_ wird im Mai 2024 eröffnet.
	7.000961.710	Kassensystem Museumsquartier	17.400,00	Die für 2023 geplante Einrichtung des Onlineshops und die Einrichtung der zweiten Kasse musste auf 2024 verschoben werden.
	7.001052.710.	Neugestaltung Besucherraum Rathaus	5.000,00	Die Einrichtung eines barrierefreien Zugangs zu den Informationen in Abstimmung mit der Fachstelle Inklusion konnte 2023 nicht umgesetzt werden und muss in 2024 abgeschlossen werden.
Zwischensumme Fachbereich Kultur			871.700,00	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
51	7.000122.710	Außenspielgeräte Jugendzentren	93.500,00	Entwässerung und Neugestaltung des Außengeländes des Jugendzentrums Westwerk in 2023 geplant, witterungsbedingter Abschluss der Bauarbeiten im Frühjahr 2024
	7.000123.710	Ausstattung Haus der Jugend	5.600,00	Ausschreibung/Bestellung über städtische IT in 2023. Lieferung und Rechnungsstellung über IT Bedarf (Display, Mac Studio) für die Kinder- und Jugendarbeit für 1. Quartal 2024 erwartet
	7.000127.710	Ausstattung Gemeinschaftszentrum Lerchenstraße	2.200,00	Erneuerung der Kegelstallanlage konnte im Dezember 2023 realisiert werden, die Lieferung des Spielecomputers für die Kegelbahn erfolgt erst im Frühjahr 2024
	7.000128.710	Ausstattung Gemeinschaftszentrum Ziegenbrink	397,00	Im Rahmen des Aktionsprogrammes "Startklar in die Zukunft" wurde der Bau einer Veranstaltungsfläche bezuschusst. Die Umsetzung erfolgte zu einem Großteil in 2023. Verzögerung der Baumaßnahme aufgrund Lieferschwierigkeiten. Der zu übertragende Betrag wird zur Deckung des 10 %igen Eigenanteils in 2024 benötigt.
	7.000130.710	Ausstattung Heinz-Fitschen-Haus	9.947,00	Umgestaltung Cafe - Neukauf Küchenzeile - Verzögerung bei der Planung, Lieferung erst in 2024
	7.000134.710	Ausstattung Jugendzentrum Westwerk	2.100,00	Im Jahr 2023 wurde ein Spiegel angeschafft der beschädigt war; dieser wurde zurück gegeben, bis heute konnte keine Klärung mit dem Lieferanten erfolgen, eine Ersatzlieferung soll im Frühjahr erfolgen
	7.000136.710	Ausstattung Zentrum für Jugendberufshilfe	2.064,22	Investition einer Spaltanlage für Malerwerkstatt, Lieferung in 2024
	7.000140.710	Baumaßnahmen Außenanlagen	13.500,00	Verzögerungen bei notwendigen Maßnahmen/Anschaffungen
	7.000141.710	Inv. Zuschüsse Kitas Platzausbau	7.081.700,00	bereits bewilligte, noch nicht abgerufene Mittel sowie geplante, noch nicht begonnene Vorhaben
7.000994.710	Inv. Zuschüsse Kitas Sonstige	708.300,00	bereits bewilligte, noch nicht abgerufene Mittel sowie geplante, noch nicht begonnene Vorhaben	
Zwischensumme Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien			7.919.308,22	
61	7.000466.710	Lärmkartierung und Aktionsplanung	17.426,67	Im Jahr 2023 wurde die Fortschreibung des Lärmaktionsplans in Auftrag gegeben. Der Auftrag konnte noch nicht abgeschlossen werden, sodass die Übertragung der Mittel notwendig ist.
	7.000951.710	Förderrichtlinie Lastenrad	24.331,86	Der Rat hat mit der VO/2020/6161-01 beschlossen, dass im Lastenradförderprogramm 2020 - 2022 insgesamt 600.000 EUR bereitgestellt werden. Für die Abwicklung der Restmittel ist eine Mittelübertragung notwendig.
	7.000.995.710.001	Konversionsstandort Dodesheide	2.486.000,00	Tatsächliche Ausgaben nach der Kosten- und Finanzierungsübersicht 2024 im Konversionsstandort Dodesheide gem. VO/2023/2693.
	7.001050.710	Schnittstelle digitale Bauakte	3.981,00	Die im Jahr 2023 in Auftrag gegebene Einrichtung der xBau 2 Schnittstelle ist noch nicht abgeschlossen, sodass die Übertragung der Mittel notwendig ist.
Zwischensumme Fachbereich Städtebau			2.531.739,53	
62	7.000736.710.005	Ergänzung Software	19.600,00	Das Upgrade von Lizenzen einer Software musste verschoben werden, da zunächst die Fachanwendung in die interne Infrastruktur migriert werden musste. Diese konnte aufgrund von Verzögerungen erst zum Jahreswechsel erfolgen. Zusätzlich musste die Beschaffung einer Software für das Mobile Mapping verschoben werden, da dies im Rahmen einer Förderung geschieht, diese jedoch auf 2024 verschoben wurde.
	7.000736.710.006	Erweiterung zentraler GIS-Server	25.600,00	Die Beschaffung einer Software musste verschoben werden, da zunächst die Öffentlichkeitsarbeit im Vordergrund stand beim Projekt Starkregenisikomanagement.
	7.000737.710.002	Vermessungsgeräte	15.000,00	Diese Beschaffung wurde verschoben, sie soll zusammen mit der Beschaffung in 2024 erfolgen. Hierdurch wird mit einem günstigerem Angebot bzw. höheren Rabatten gerechnet.
	7.000737.710.003	Kraftfahrzeuge	60.000,00	Der Auftrag ist im Vergabeverfahren.
	7.000737.710.004	Luftbildaufnahme Mobile Mapping	35.964,00	Beauftragung in 2023. Aufgrund von Verzögerungen in der Auswertung beim Auftragnehmer und der damit verzögerten Lieferung ist die Rechnungsstellung noch nicht erfolgt.
	7.000738.710.004	Global Radwege	100.000,00	Neben dem Haushaltsansatz 2024 werden die nicht verbrauchten Mittel aus 2023 benötigt für die Plankosten der Maßnahmen Velorouten und Blumenhaller Weg. Des Weiteren soll der kombinierte Fuß- und Radweg an der Nordstraße im Zuge des barrierefreien Umbaus der Bushaltestelle erfolgen. Darüber hinaus werden Sanierungsmaßnahmen, welche zugleich eine Verbesserung des Radverkehrs ermöglichen sollen, finanziert.
	7.000739.710.001	Kraftfahrzeuge	130.000,00	Der Auftrag wurde bereits im 1. Quartal 2023 vergeben. Die Lieferung ist im Januar 2024 erfolgt.
	7.000739.710.004	EDV-Ausstattung	4.800,00	Das Projekt IIP ist ein laufendes Projekt. Rechnungen werden eingehen.
	7.000741.710.001	Bushaltestellen NNVG Mittel	364.837,01	Zweckgebundene Mittel nach § 7 Abs. 5 NNVG und nach § 7b NNVG.
	7.000741.710.002	Bushaltestellen LNVG Mittel	450.000,00	Das Submissionsergebnis übersteigt die veranschlagten HH-Mittel 2024, so dass nicht verbrauchte HH-Mittel aus 2023 übertragen werden müssen.
7.000742.710.005	Brücke Hamburger Straße	1.233.100,00	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Rechnungen werden eingehen. Hinweis: der ursprüngliche Betrag musste aufgrund nachträglicher Buchungen noch angepasst werden.	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
62	7.000742.710.014	Brücke Belmer Bach / Heideweg	9.500,00	Die Schlussrechnung vom Ingenieurbüro ist noch zu begleichen
	7.000742.710.019	Nettebrücke Vehrter Landstraße	561.000,00	Die Auftragsvergabe muss im 1. Quartal 2024 erfolgen.
	7.000742.710.020	Humboldtbrücke	698.000,00	Die Auftragsvergabe soll im 1. Quartal 2024 erfolgen, sobald die Sperrpausen der Deutschen Bahn genehmigt werden.
	7.000742.710.021	Brücke Seilerweg DB	665.000,00	Die Auftragsvergabe soll im 1. Quartal 2024 erfolgen, sobald die Sperrpausen der Deutschen Bahn genehmigt werden.
	7.000742.710.027	Brücke Hamburger Straße / Hasebrücke	321.000,00	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Rechnungen werden eingehen.
	7.000742.710.029	Fuß- und Radwegebrücke Pappelgraben	2.235,00	Eine Rechnung ist noch zu begleichen im Jahr 2024.
	7.000742.710.030	Brücke Hamburger Straße - Ostzugang/Stützwand	588.000,00	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Rechnungen werden eingehen.
	7.000742.710.033	Brücke Wassersportzentrum - Stichkanal	212.000,00	Die Begleichung von Rechnungen bei dem laufenden Projekt ist ohne Verzögerungen notwendig.
	7.000748.710.001	Bramscher Straße / Knoten Nord und Süd	35.000,00	Die Prüfung der Nachberechnung zur Schlussrechnung konnte erst abschließend in 2024 erfolgen, so dass die Mittel zur Begleichung der Rechnung im Jahr 2024 benötigt werden.
	7.000754.710.002	Rheiner Landstraße - 2. Bauabschnitt	163.000,00	Bei der laufenden Baumaßnahme werden die Mittel in 2024 benötigt. Bauende wird spätestens im Sommer 2024 sein.
	7.000756.710.001	Johannisstraße	57.000,00	Die Schlussrechnung des Ingenieurbüros ist noch zu prüfen und zu begleichen.
	7.000764.710	Vehrter Landstraße	812.000,00	Die umfangreiche Planung dieser Baumaßnahme wird fortgeführt. Entsprechende Mittel in 2023 sind nicht in voller Höhe abgeflossen. Im Sommer 2024 wird der Bau beginnen.
	7.000775.710.001	Wissenschaftspark Natruper Straße - Sedanstraße	1.200.000,00	Die laufende Baumaßnahme ist fortzuführen. Das Bauende wird voraussichtlich im April 2024 liegen.
	7.000777.710.001	Neuer Graben	557.000,00	Es handelt sich um eine Baumaßnahme, die Ende 2023 beendet wurde. Schlussrechnungen werden eingehen.
	7.000777.710.002	Ledenhof	300.000,00	Die laufende Baumaßnahme ist fortzuführen. Das Bauende wird voraussichtlich im Jahr 2025 liegen.
	7.000813.710.006	Haster Weg / Hunteburger Weg (Radschnellweg Widukindland)	140.000,00	Die Mittel werden für Planungsleistungen (Vergabe zusammen mit Maßnahme Venner Weg) benötigt. Der Bau soll in 2026 beginnen.
	7.000813.710.007	Power Weg (Radschnellweg Widukindland)	300.000,00	Die Vorabgenehmigung ist für den Beginn der Maßnahme notwendig.
	7.000816.710.001	Stationsumfeld Haltepunkt Rosenplatz - Planung	35.000,00	Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. Die Mittel werden für weitere Planungsleistungen benötigt.
	7.000816.710.003	Stationsumfeld Haltepunkt Rosenplatz - Grunderwerb	460.000,00	Der Grunderwerb soll weiter vorangetrieben werden. Baubeginn für den HP Rosenplatz ist Ende 2025.
	7.000836.710.001	Ellerstraße - 1. Bauabschnitt Vehrter Landstraße - Dodesheide	195.000,00	Die durch Aufträge gebundenen Mittel müssen übertragen werden. Entsprechende Mittel in 2023 sind aufgrund umfangreicher Planungsänderungen nicht in voller Höhe abgeflossen.
	7.000837.710.004	Güntkebach - Erweiterung	196.000,00	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Rechnungen werden eingehen.
	7.000837.710.005	Güntkebach - Grunderwerb Nord-Süd Radweg	40.000,00	Die Maßnahme "Verlagerung der Kleingartenparzellen" ist insoweit abgeschlossen. Es wird noch mindestens eine Rechnung vom Kleingartenverein eingehen, die zu bezahlen ist.
	7.000838.710.001	Eversheide Baustraße	630.000,00	Bei der laufenden Baumaßnahme sind die Mittel bereits durch Aufträge gebunden. Das voraussichtliche Bauende könnte im Oktober 2024 liegen.
	7.000839.710	Große Schulstraße (Lengericher Landstr. - Kleine Schulstraße)	1.073.000,00	Der Straßenbau konnte erst im Januar 2024 beginnen, da zuvor die SWO im Bereich der Versorgungsleitungen tätig war.
	7.000843.710.001	Limberg	1.813.000,00	Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. Die Mittel werden für weitere Baukosten benötigt.
	7.000846.710.002	Venner Weg Endausbau (Radschnellweg Widukindland)	280.000,00	Die Mittel werden für Planungsleistungen (Vergabe zusammen mit Haster Weg/Hunteburger Weg) benötigt. Der Bau soll in 2025 beginnen.
	7.000857.710.001	Fürstenuer Weg - Emsweg/Süberweg 1. Bauabschnitt	183.000,00	Die umfangreiche Planung dieser Baumaßnahme wird fortgeführt. Entsprechende Mittel in 2023 sind nicht in voller Höhe abgeflossen. Ende 2025 wird der Bau beginnen.
	7.000857.710.003	Fürstenuer Weg - Winkelhausenstraße/Bramscher Str. 3. Bauabschnitt	975.900,00	Es handelt sich um eine Baumaßnahme, die Ende 2023 beendet wurde. Schlussrechnungen werden eingehen. Hinweis: Der ursprüngliche Betrag musste aufgrund nachträglicher Buchungen noch angepasst werden.
	7.000858.710.001	Park & Ride / Park & Bike - Parkplatz Rubbenbruchsee	200.000,00	Die Schlussrechnungen vom Ingenieurbüro und vom Straßenbau werden noch eingehen und sind nach Prüfung zu begleichen. Ebenso sind noch Arbeiten im Bereich der Bushaltestellen an der Wersener Straße durchzuführen (voraussichtlich bis Ende März 2024). Des Weiteren ist das Parkleitsystem zu installieren. Der Abschluss dieser Maßnahme wird voraussichtlich im 2. oder 3. Quartal 2024 liegen.
	7.000859.710.001	Mindener Straße bis Gretesch - Auf dem Winkel 1. Bauabschnitt	367.000,00	Die Mittel werden für weitere Planungsleistungen (Vergabe für Gesamtmaßnahme) benötigt. Der Baubeginn ist für 2025 geplant.
7.000859.710.002	Mindener Straße (BAB - Burg Gretesch) 2. Bauabschnitt	85.900,00	Die Mittel werden für weitere Planungsleistungen (Vergabe für Gesamtmaßnahme) benötigt. Der Baubeginn ist für 2027 geplant.	
7.000877.710.001	Breitbandausbau Weiße Flecken	2.531.700,00	Laufendes Förderverfahren. Aufgrund von Adressanpassungen im laufenden Verfahren, zur Vermeidung von Doppelausbau und -förderung sowie optimaler Nutzung bereits bewilligter Bundes- und Landesfördermittel, verschiebt sich die erste Abschlagszahlung.	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
62	7.000877.710.100	Breitbandausbau Gewerbe	784.100,00	Laufendes Förderverfahren. Der geförderte Gewerbegebietsausbau verteilt sich auf 7 Lose. Für 3 Lose wurde in 2023 bereits eine erste Abschlagsrechnung gestellt, die verbleibenden ersten Abschlagsrechnungen für die anderen 4 Lose folgen in 2024.
	7.000900.710	Erich-Maria-Remarque-Ring	50.000,00	Die Mittel werden für weitere Planungsleistungen benötigt. Der Baubeginn ist für 2026 geplant.
	7.000908.710	Hamburger Straße	493.500,00	Die Vergabe der Straßenbauarbeiten ist erforderlich. Hinweis: Der ursprüngliche Betrag musste aufgrund nachträglicher Buchungen noch angepasst werden.
	7.000909.710.003	Mobilstation Landwehrviertel	23.000,00	Die Mittel werden für die Ausstattung der Mobilstation benötigt. Der Auftrag für Bänke wurde bereits vergeben. Mit einer Lieferung ist im Mai 2024 zu rechnen. Dann werden die bereitstehenden Mülleimer und Radbügel ebenfalls dort verbaut werden.
	7.000913.710	ÖPNV Beschleunigung	200.500,00	Der Auftrag für die LSA 300 wurde bereits in 2023 i.H.v. 80.500 EUR vergeben. Aufgrund von personellen Ausfällen konnte der Auftragnehmer diesen Auftrag nicht entsprechend in 2023 ausführen. Dieser Auftrag wird nun in 2024 abgearbeitet. Die weiteren 200.000 EUR werden für die Busbeschleunigung Bremer Straße benötigt, wo die Ausschreibung im 2.Quartal 2024 erfolgen soll.
	7.000986.710.001	Pagenstecherstraße - Römereschstraße - Wachsbleiche 1. Bauabschnitt	77.000,00	Die Anschaffung und Aufstellung von in Pflanzkübeln gesetzten Bäumen konnte in 2023 noch nicht erfolgen. Nach Klärung mit den Eigentümern der Grundstücke an der Pagenstecher Straße soll dies erfolgen.
	7.000988.710.002	Dr.-Gerd-Lüers-Straße	252.000,00	Der Straßenbau konnte erst im September 2023 beginnen, da zuvor die SWO im Bereich der Versorgungsleitungen und Kanalbau tätig war. Das Bauende wird voraussichtlich im September 2024 liegen.
	7.000988.710.003	Am Kniebusch	527.000,00	Nach dem Kanalbau der SWO wird sich im Sommer 2024 der Straßenbau anschließen. Das voraussichtliche Bauende wird im Sommer 2025 liegen.
	7.000988.710.004	Rosengasse	288.000,00	Nach dem Kanalbau der SWO wird sich im Sommer 2024 der Straßenbau anschließen. Das voraussichtliche Bauende wird im Sommer 2025 liegen.
	7.000988.710.005	Talstraße	37.000,00	Der Straßenbau konnte erst im September 2023 beginnen, da zuvor die SWO im Bereich der Versorgungsleitungen und Kanalbau tätig war. Das Bauende wird voraussichtlich im September 2024 liegen.
	7.000988.710.006	Dahlienweg	190.000,00	Der Straßenbau konnte erst im September 2023 beginnen, da zuvor die SWO im Bereich der Versorgungsleitungen und Kanalbau tätig war. Das Bauende wird voraussichtlich im September 2024 liegen.
	7.001027.710	Endausbau Sandgrube	60.000,00	Die Mittel werden zur Planung in 2024 benötigt.
	7.001028.710	Bahnhofsvorplatz Erschließung	930.000,00	Aufgrund der verzögerten Möglichkeit einer Förderantragstellung konnten die erforderlichen Aufträge nicht in 2023 vergeben werden. Dies soll nun nach Förderbescheiderteilung in 2024 erfolgen. Dafür werden diese Mittel benötigt.
	7.001029.710	Stichkanal - Radverkehrstauglicher Ausbau	80.000,00	Die Mittel werden benötigt für Planungskosten und naturschutzfachliche Untersuchungen sowie Bodengutachten.
	7.001040.710	Malberger Straße	121.000,00	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Rechnungen werden eingehen.
	7.001041.710	Radverkehrsanlagen am Wallring	300.000,00	Die Mittel werden für weitere Planungsleistungen benötigt. Baubeginn ist 2026 geplant.
	7.001047.710	Am Tie	150.000,00	Sobald der Grunderwerb und der Gestattungsvertrag vorliegen, wird die Entwurfsplanung bzw. Ausführungsplanung erfolgen. Der Bau könnte dann im 4.Quartal 2024 erfolgen.
	7.001054.710	Domhof	50.000,00	Durch Verzögerungen im Teileinzehungsverfahren konnte der Prozess in 2023 nicht durchgeführt werden und verschiebt sich ins Jahr 2024. Art und Umfang wurden entsprechend angepasst.
	7.001055.710	Wiesenbachstraße (Parkstraße/Heinrichstraße)	550.000,00	Seitens der Verkehrsplanung werden aktuell durch ein externes Büro die finalen Varianten erarbeitet. Planungskosten werden in 2024 zu begleichen sein. Voraussichtlicher Baubeginn erfolgt wohl erst in 2025. Die Vergabe der Bauleistungen könnte/sollte in 2024 erfolgen.
	7.001056.710	WLAN-Innenstadt	33.387,00	Das Projekt endet am 15.03.2024. Die Schlussrechnung ist zu begleichen.
7.001071.710.001	Rubbenbruchweg Baustraße	196.500,00	Die Vergabe der Bauarbeiten ist erforderlich. Hinweis: Der ursprüngliche Betrag musste aufgrund nachträglicher Buchungen noch angepasst werden.	
7.001098.710	Hannoversche Straße	200.000,00	Die Mittel werden für den 2. Bauabschnitt der Hannoverschen Straße benötigt. Der Baubeginn liegt voraussichtlich im August 2024.	
7.001099.710.002	Durchstich Frankenstraße	360.000,00	Unter Berücksichtigung der Entscheidungen in der Vorstands- bzw. Projektkonferenz sowie den Entwicklungen und Absprachen im Bezug auf den B-Plan und den städtebaulichen Vertrag sind entsprechende Zeitschienen anzupassen gewesen.	
7.001099.710.003	Neubau Haseuferweg Lokviertel (Steg)	10.000,00	Unter Berücksichtigung der Entscheidungen in der Vorstands- bzw. Projektkonferenz sowie den Entwicklungen und Absprachen im Bezug auf den B-Plan und den städtebaulichen Vertrag sind entsprechende Zeitschienen anzupassen gewesen.	
7.001099.710.004	Verlängerung Terminal Ost Lokviertel	20.000,00	Die Vergabe der juristischen Beratung zum VGV-Verfahren muss erfolgen.	
7.001099.710.005	Brücke Erschließung Terminal Ost	200.000,00	Die Vergabe der HOAI Leistungen zum „Neubau Straßenbrücke zur Erschließung Terminal Ost“ muss erfolgen.	
Zwischensumme Fachbereich Geodaten und Verkehrsanlagen			24.308.123,01	

Referat/ Fachbereich	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Zu übertragender Betrag in Euro	Begründung
68	7.000109.710.001	Lebendige Hase	500.000,00	Budget "Lebendige Hase" wurde per Ratsbeschluss vom 27.03.01 als "Fonds" eingerichtet, der über mehrere Jahre für den Verwendungszweck zur Verfügung stehen soll, u. a. auch zur Akquisition von Fördermitteln. Die PSP-Unterelemente 7.000109.710.001 - 7.000109.710.005 sind in der Summe zu betrachten. Hieraus ergibt sich der zu übertragende Betrag. In 2023 wurde ein Antrag auf Förderung von Maßnahmen zur Entwicklung von Fließgewässern (FGE-Mittel) für die Erarbeitung der Genehmigungsunterlagen für Maßnahmen in der Hase im Bereich Eversburg gestellt. Eine weiterer Antrag zur Umsetzung dieser Maßnahmen soll Ende 2024 gestellt werden. Die Mittel müssen bei Antragstellung zur Verfügung stehen. Die zu übertragenden Mittel wurden entsprechend angepasst.
	7.000109.710.003	Pernickelmühle	500.000,00	Budget "Lebendige Hase" wurde per Ratsbeschluss vom 27.03.01 als "Fonds" eingerichtet, der über mehrere Jahre für den Verwendungszweck zur Verfügung stehen soll, u. a. auch zur Akquisition von Fördermitteln. Die PSP-Unterelemente 7.000109.710.001 - 7.000109.710.005 sind in der Summe zu betrachten. Anstehendes Projekt ist hier die Planung der ökologischen Durchgängigkeit des Pernickelwehrs. Für den Genehmigungsantrag sind in 2024 noch Mittel für erforderliche Unterlagen gebunden und weitere zu beauftragen. Vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung (voraussichtlich Mitte 2024) soll Ende 2024 ein Maßnahmenblatt zur Beantragung von Fördermitteln eingereicht werden. Bei Antragstellung muss die Bereitsstellung der Mittel gewährleistet sein.
	7.000116.710	Maßnahmen gem. klimat. Gutachten	84.000,00	Beauftragte Entsiegelungsmaßnahmen im Zusammenhang mit Baumaßnahmen konnten noch nicht abgeschlossen werden.
	7.000117.710	Umweltschutzmaßnahmen	115.100,00	Beauftragte Entsiegelungsmaßnahmen im Zusammenhang mit Baumaßnahmen konnten noch nicht abgeschlossen werden.
	7.000240.710	Grunderwerb Naturschutz	49.087,36	Ankauf von Flächen in der Düteaue bzw. von im Fachdienst identifizierten Naturschutzflächen.
	7.000328.710	Kompensationsmaßnahmen	300.179,52	Zweckgebundene Mittel aus Einzahlungen Dritter für Inanspruchnahme von Kompensationsflächen, die für die Herrichtung/Unterhaltung weiterer Flächenpools (gemäß Ratsbeschlüssen vom 04.04.2000 und 02.12.2003) verwendet werden.
	7.000364.710.001	Externe Kompensation	1.136.803,69	
	7.000364.710.001	Externe Kompensation	21.381,76	
	7.000364.710.005	Pool Düteaue	19.642,00	
	7.000364.710.007	Pool Belmer Bach	483.491,70	
	7.000364.710.008	Pool Bornheide	131.723,00	
	7.000364.710.008	Pool Bornheide	304.524,51	
	7.000365.710	Ersatzleistungen Waldgesetz	218.550,98	
	7.000366.710	Ersatzgelder gem. Bundesnaturschutzgesetz	435.619,25	Zweckgebundene Mittel aus Einzahlungen Dritter für Ersatzmaßnahmen.
	7.000500.710	Laserscanbefliegung	30.000,00	Luftbildbeschaffung konnte in 2023 nicht abgeschlossen werden, da die Aufnahmen des Landes noch nicht vorlagen.
7.000729.710.003	Technik	4.000,00	Die erforderliche Anschaffung einer Wärmebildkamera zur Kontrolle von Vorkommen von z.B. Brutvögeln oder Fledermäusen im Bereich begrünter Fassaden, in Bäumen oder Höhlen konnte 2023 nicht mehr umgesetzt werden.	
7.000950.710	Baumpflanzprogramm	100.000,00	Noch nicht abgeschlossene Baumpflanzungen des OSB bzw. erforderliche Entwicklungspflege für Baumpflanzungen aus 2023.	
Zwischensumme Fachbereich Umwelt und Klimaschutz			4.434.103,77	
Summe investive Übertragungen			60.019.939,48	

5. Abschließende Würdigung und Ausblick

Das Jahresergebnis 2023 wird gegenüber dem Vorjahr maßgeblich durch Aufwandssteigerungen (TEUR + 73.698) und niedrigere Erträge (TEUR - 7.557) geprägt. Erstmals seit 2015 musste die Stadt Osnabrück wieder einen Fehlbetrag (TEUR 19.398) ausweisen. Die in der Vergangenheit aufgebauten Gesamtdefizite aus vorherigen Jahresabschlüssen konnten zwar mit dem Jahresergebnis 2022 (Überschuss TEUR 56.925) vollständig abgebaut werden, aufgrund des negativen Jahresergebnisses 2023 und der negativen Aussichten lt. Haushaltsplanung der Jahre 2024 bis 2027 ist jedoch mit einem neu anwachsenden Gesamtdefizit zu rechnen. Zukünftig zu meisternde Herausforderungen werden vor diesem Hintergrund noch einmal deutlich verschärft.

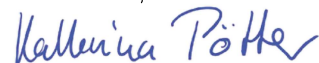
Wie bereits im vorangegangenen Jahresabschluss vorhergesagt, wurden die Schlüsselzuweisungen des Landes im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich gesenkt. Lediglich die noch einmal gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen im aktuellen Jahr konnten diesen Rückgang abfedern. Von einer belastbaren Aussage zur Entwicklung der Einnahmen aus der Gewerbesteuer in den kommenden Jahren muss jedoch Abstand genommen werden. Der Verlauf kann aufgrund der realwirtschaftlichen, geo- und geldpolitischen Entwicklung nicht verlässlich prognostiziert werden.

Neben den gestiegenen Energiekosten, den sozialen Folgekosten des mittlerweile zwei Jahre währenden Krieges in der Ukraine (u.a. durch die Anmietung weiterer Sozialunterkünfte, die Zunahme von SBG II-Leistungsbeziehenden oder die Wohngeldreform) sowie den allgemein erhöhten Aufwendungen als Folge der Inflation ergeben sich ebenfalls durch die Hilfeleistungen an städtische Beteiligungen enorme Belastungen. Diese Entwicklung wird sich voraussichtlich auch in den kommenden Jahren fortsetzen und vermutlich in Teilbereichen noch deutlich verschärfen. Entsprechend wurde der Haushalt 2024 mit einem Fehlbedarf von TEUR 73.866 beschlossen.

Ferner steht die Stadt Osnabrück vor der Umsetzung umfangreicher Investitionsvorhaben. Über die Mittelfristplanung (2024-2027) sollen investive Auszahlungen von mehr als TEUR 315.000 u.a. für den Breitbandausbau, den Ausbau von Kindertagesstätten, für die Erneuerung des Infrastrukturvermögens oder die Kapitalzuführungen in die Wohnungsgesellschaft WiO erfolgen.

Die Haushaltsplanung sieht für die kommenden Jahre indes deutliche Defizite vorher. Mit der daraus resultierenden Verpflichtung gem. § 110 Abs. 8 NKomVG Haushaltssicherungskonzepte zu erstellen, um diese zu vermeiden bzw. zu reduzieren, werden sowohl die Aufwandsplanungen als auch die Investitionsveranschlagungen der kommenden Jahre noch einmal zu überprüfen sein.

Osnabrück, 15. Mai 2024



Katharina Pötter

Oberbürgermeisterin

VIII. Gesamtergebnisrechnung 2023



Gesamtergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2023	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	295.140.185	274.288.100	0	296.767.201	22.479.101	0
	30110000 Grundsteuer A	91.282	101.000	0	93.513	-7.487	0
	30120000 Grundsteuer B	34.384.088	34.175.000	0	34.127.277	-47.723	0
	30130000 Gewerbesteuer	145.860.792	121.000.000	0	151.184.089	30.184.089	0
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	83.749.892	87.000.000	0	82.185.369	-4.814.631	0
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	22.403.217	23.700.000	0	21.843.440	-1.856.560	0
	30310000 Vergnügungssteuer	4.291.195	5.720.000	0	4.586.248	-1.133.752	0
	30310100 Wettbürosteuer	0	0	0	0	0	0
	30320000 Hundesteuer	900.509	885.900	0	922.028	36.128	0
	30330000 Jagdsteuer	7.011	6.200	0	7.158	958	0
	30340000 Zweitwohnungssteuer	227.732	200.000	0	230.006	30.006	0
	30390000 Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.950	0	0	0	0	0
	30520000 Leist.wg.d.Umsetzung.d.Grunds.Arbeitss u.	3.220.518	1.500.000	0	1.588.074	88.074	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.938.641	183.023.006	0	171.759.684	-11.263.322	0
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	122.639.848	113.500.000	0	101.429.608	-12.070.392	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	9.806.568	9.315.203	0	9.578.303	263.100	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	1.127.103	1.585.819	0	1.414.551	-171.268	0
	31400100 Zuweis. lfd. Zwecke Bund - Personalkoste	0	0	0	74.056	74.056	0
	31400200 Zuweis. lfd. Zwecke Bund - Sachkosten	181.300	120.000	0	273.557	153.557	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	13.490.355	8.003.015	0	11.933.242	3.930.227	0
	31410100 Zuweis. lfd. Zwecke Land- Personalkosten	8.503.089	8.405.274	0	7.372.823	-1.032.451	0
	31410200 Zuweis. lfd. Zwecke Land- Sachkosten	3.476.295	1.087.200	0	1.336.482	249.282	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	26.441	25.000	0	28.799	3.799	0
	31440100 Zuw. lfd. Zwecke v. ges.SV Bereich-PersK	792.613	1.013.030	0	946.344	-66.686	0
	31440200 Zuw. lfd. Zwecke v. ges.SV Bereich-SachK	241.692	288.000	0	267.041	-20.959	0
	31450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehmen	430.000	20.000	0	0	-20.000	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0	40.000	0	2.000	-38.000	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	10.824	12.500	0	62.200	49.700	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	161.802	527.065	0	425.683	-101.382	0

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übriger Bereich-Pers	798.701	1.008.900	0	1.081.634	72.734	0
	31480200 Zuweis. lfd. Zwecke übriger Bereich-Sach	118.250	1.620.000	0	278.649	-1.341.351	0
	31810000 Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0
	31910000 Leist. f.d.Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	30.133.760	36.452.000	0	35.254.714	-1.197.286	0
	96310000 umg. lfd. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.724.226	9.991.705	0	9.980.495	-11.211	0
	31610000 Erträge aus der Auflösung v. SoPo aus Zu	7.711.322	9.067.828	0	8.943.377	-124.451	0
	33710000 Ertr. Auflösung SoPo aus Beitr./ä.Entg.	1.012.904	923.878	0	1.037.118	113.240	0
	96316000 umg. Auflösung Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	9.642.593	7.827.294	0	9.235.675	1.408.381	0
	32110000 AvE Kostenbeitr. Aufw.Ersatz	817.858	920.144	0	904.023	-16.121	0
	32110100 AvE Kostenb.u.Aufwen. in bes.Wohn.SGB IX	14.340	0	0	2.022	2.022	0
	32120000 AvE Übergeleit. UH.gg.bürg-rechtl.UHver	3.698.660	3.831.500	0	4.083.674	252.174	0
	32120100 AvE Über.gg.UHverpflicht bes.Wohn.SGB IX	943	1.000	0	714	-286	0
	32130000 AvE Leistungen von Sozialleistungsträger	1.511.662	1.317.700	0	1.317.751	51	0
	32130100 AvE Leist.v.Sozialleistun.be.Wohn.SGB IX	46.561	61.200	0	9.223	-51.977	0
	32140000 AvE Sonstige Ersatzleistungen	389.574	195.500	0	337.262	141.762	0
	32140100 AvE Sonstige Ersatzleist.bes.Wohn.SGB IX	594	100	0	1.458	1.358	0
	32150000 AvE Rückzahlung gewährter Hilfen	1.215.565	381.000	0	923.153	542.153	0
	32210000 IvE Kostenbeitr/-ersätze übrige	1.567.968	800.250	0	1.323.902	523.652	0
	32210100 IvE Kostenbeitr. lfd. Ansprüchen SGB VI	33.778	60.500	0	31.737	-28.763	0
	32220000 IvE Einn. aus privatr.Anspr. (Unterhalt/	42.369	12.300	0	17.708	5.408	0
	32230000 IvE Leistungen von Sozialleistungsträger	192.021	215.000	0	259.996	44.996	0
	32230100 IvE Zahl. KK für SprHeilheime	0	0	0	0	0	0
	32230200 IvE Zahl. KK für Sonderkindergärten	0	0	0	0	0	0
	32230400 IvE sonst. Leist. v. Sozialleistungsträg	-3.072	2.000	0	0	-2.000	0
	32240000 IvE Sonstige Ersatzleistungen	110.347	27.800	0	21.501	-6.299	0
	32250000 IvE Rückzahlung gewährter Hilfen	3.425	1.300	0	1.550	250	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	29.028.802	27.814.910	0	27.719.974	-94.936	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	8.440.466	8.591.200	0	8.502.845	-88.355	0

Gesamtergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.450.198	18.823.810	0	18.900.700	76.890	0
	33210100 Eintrittsentgelte	90.811	329.500	0	258.849	-70.651	0
	33210200 Führungsentgelte	37.552	63.400	0	49.554	-13.846	0
	33610000 Zweckgebundene Abgaben	9.775	7.000	0	8.026	1.026	0
	96330000 umg. Gebühren und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	5.885.991	7.285.930	0	7.470.115	184.185	0
	34110000 Mieten und Pachten	2.411.570	2.336.910	0	2.889.932	553.022	0
	34110600 Vermietung Räumlichkeiten	137.855	159.750	0	147.375	-12.375	0
	34110700 Vermietung Hallen	0	0	0	0	0	0
	34210000 Erträge aus Verkauf	261.345	147.100	0	178.423	31.323	0
	34210400 Erträge aus Gastro-Verkauf	0	229.100	0	170.075	-59.025	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	334.621	529.100	0	641.664	112.564	0
	34610100 Verpflegungsgelder nach Entgelteordnung	1.998.331	3.047.500	0	2.668.012	-379.488	0
	34610200 Elternbeiträge nach Entgelteordnung	543.279	731.470	0	517.361	-214.109	0
	34610500 Versicherungsentschädigungen	198.990	70.000	0	216.364	146.364	0
	34610610 Entgelte Bürgerreisen	0	35.000	0	40.910	5.910	0
	96340000 umg. Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.022.228	139.675.633	0	162.178.137	22.502.504	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	115.433	95.216	0	100.177	4.961	0
	34800200 Erstattungen vom Bund AB-Maßnahmen	24.749	0	0	8.422	8.422	0
	34800300 Erstattungen vom Bund Bundesfreiwilligen	44.503	45.800	0	45.136	-664	0
	34800500 Erstattungen vom Bund - Sachkosten	468.904	20.000	0	-12.165	-32.165	0
	34810000 Erstattungen vom Land	120.364.672	113.558.998	0	135.269.725	21.710.727	0
	34810100 Erstattungen Land - Personalkosten	61.789	8.160	0	15.288	7.128	0
	34810200 Erstattungen vom Land - Sachkosten	1.526	0	0	602	602	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	7.946.490	6.881.175	0	7.637.521	756.346	0
	34820100 Erstattungen Gemeinden - Personalkosten	203.085	195.300	0	197.590	2.290	0
	34820200 Erstattungen von Gemeinden - Sachkosten	31.369	30.800	0	31.589	789	0
	34840000 Erstattungen von gesetzl. Sozialversiche	6.814.598	7.332.062	0	7.185.376	-146.686	0
	34840100 Erstattungen v. ges. SV - Mutterschutz	662.840	33.400	0	499.615	466.215	0
	34840400 Erstattungen v. gesetzl. Sozialver- PersK	0	0	0	0	0	0

Gesamtergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
34840500 Erstattungen v. gesetz. Sozialver- SachK	-9	0	0	0	0	0	0
34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	3.216.204	3.486.660	0	3.272.480	-214.180	0	
34851000 Erstattungen Steuerungsleist. Eigenbetr.	4.282.407	4.369.262	0	4.275.827	-93.435	0	
34852000 Erstattungen Serviceleist. Eigenbetr.	2.336.435	2.245.700	0	2.225.100	-20.600	0	
34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	527.610	541.800	0	517.037	-24.763	0	
34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	24.582	23.600	0	21.212	-2.388	0	
34870100 Erstattungen von priv. Unternehm.-PersK	1.272	0	0	840	840	0	
34870200 Erstattungen von priv. Unternehm.-Sachko	40	0	0	58	58	0	
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	770.650	700.400	0	738.594	38.194	0	
34880100 Erstattungen von übrigen Bereichen-PersK	110.642	107.000	0	122.453	15.453	0	
34880200 Erstattungen v. übrigen Bereichen-SachK	12.437	300	0	25.660	25.360	0	
96348000 umg. Kostenerstattungen u. -umlagen	0	0	0	0	0	0	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.164.815	14.038.153	0	10.829.404	-3.208.749	0	
36120000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0	
36150000 Zinserträge von verb. Unternehmen	340.345	598.000	0	276.626	-321.374	0	
36150001 Zinserträge aus Kontenpooling v. verb. U	119.320	44.000	0	71.699	27.699	0	
36150100 Zinserträge verb. Unterneh.Konzernfi_INV	4.101.971	8.072.998	0	7.132.424	-940.574	0	
36150200 Zinserträge verb. Unterneh.Konzernfi_LK	0	0	0	0	0	0	
36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	151.104	763	0	1.152.374	1.151.611	0	
36180000 Zinserträge von übr. inl. Bereichen	166.375	94.600	0	302.750	208.150	0	
36190000 Zinserträge von ausl. Bereichen	133.914	0	0	93.034	93.034	0	
36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	7.607.016	4.713.800	0	1.270.447	-3.443.353	0	
36910000 Verzinsung von Steuernachforderungen	-70.968	500.000	0	222.622	-277.378	0	
36980000 Finanzerträge aus Derivatgeschäften	26.788	13.992	0	53.224	39.232	0	
36990000 Sonstige Finanzerträge	588.951	0	0	254.204	254.204	0	
96360000 umg. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	
9 aktivierte Eigenleistungen	957.330	746.500	0	1.107.473	360.973	0	
37110000 Aktivierte Eigenleistungen	915.510	0	0	1.082.151	1.082.151	0	

Gesamtergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Pla	0	746.500	0	0	-746.500	0
	37112000 Aktivierte Schulinvestitionen	41.820	0	0	25.322	25.322	0
	96370000 umg. Akt. Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	24.242.979	17.552.717	0	22.142.142	4.589.425	0
	35110000 Konzessionsabgaben	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0
	35610000 Bußgelder	4.607.312	5.552.500	0	4.885.211	-667.289	0
	35610010 Zwangsgelder	46.570	24.000	0	63.029	39.029	0
	35620000 Allgemeine Nebenforderungen	96.172	30.000	0	95.951	65.951	0
	35620010 Säumniszuschläge	285.052	230.000	0	229.262	-738	0
	35620020 Mahngebühren	135.214	110.000	0	147.469	37.469	0
	35620030 Vollstreckungs- /Pfändungsgebühren	240.776	220.000	0	290.032	70.032	0
	35620040 Stundungszinsen	-4.121	65.000	0	19.634	-45.366	0
	35630000 Erträge a. Inanspruchn.v.Gewährl.u.Bürg.	1.014.260	906.517	0	959.315	52.798	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	38.476	38.500	0	38.476	-24	0
	35710100 Auflösung von sonstigen Sonderposten	-452	0	0	-3.611	-3.611	0
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
	35820000 Erträge Inanspr. o. Herabsetz. von Rückst	6.446.239	0	0	4.561.490	4.561.490	0
	35820100 Erträge aus Auflösung von Pension-Rückst	911.170	582.500	0	1.572.880	990.380	0
	35831110 Einzelwertberichtigung Herabsetzung	0	0	0	193.897	193.897	0
	35831120 Einzelwertberichtigung Herabsetzung	0	0	0	35.125	35.125	0
	35839000 Sonstige zahlungsunwirksame ord.Erträge	298.305	320.400	0	282.727	-37.673	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.670.130	907.400	0	1.163.180	255.780	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0	0
	35910501 Ertrag aus Kleinbetragsdifferenzen	226	500	0	243	-257	0
	96350000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	= Summe ordentliche Erträge	726.747.790	682.243.948	0	719.190.299	36.946.351	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-136.183.496	-146.710.854	0	-139.702.354	7.008.500	0
	40000000 Globalabsetzung Personalkosten	0	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
	40000010 Globalabsetzung Personalkosten FB	0	580.000	0	0	-580.000	0
	40110000 Beamte	-22.894.653	-23.967.405	0	-24.072.304	-104.899	0
	40110100 Leistungsentgelte Beamte	0	-6.000	0	0	6.000	0

Gesamtergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7
40120000 Tariflich Beschäftigte	-74.804.303	-87.183.978	0	-80.594.043	6.589.935	0
40120100 Leistungsentgelte TVöD	0	0	0	0	0	0
40120200 Differenz Leistungsentgelte §18 TVöD	0	0	0	0	0	0
40180000 Dienstaufwendungen AGH- Kräfte	0	0	0	0	0	0
40180100 Sozialversicherung AGH- Kräfte	0	0	0	0	0	0
40190000 Sonstige Beschäftigte	-159.662	-348.768	0	-146.905	201.863	0
40190100 Beschäftigungsentgelte Bundesfreiwillige	-69.052	-92.250	0	-36.474	55.776	0
40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0	0	0
40220000 Beiträge Versorgungskasse tar.Besch.	-4.971.371	-5.650.358	0	-4.295.020	1.355.338	0
40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0	0	0	0	0	0
40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	-3.263	0	0	0	0	0
40320000 Sozialversicherungsbeiträge tar.Besch.	-15.411.301	-17.211.196	0	-15.978.848	1.232.348	0
40320100 Sozialversicherungsbeiträge AN-Umlage Mu	-480.434	-549.493	0	-381.383	168.110	0
40320200 GUV-Beiträge	-369.313	-400.000	0	-449.495	-49.495	0
40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0	0	0	0	0	0
40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	-873.428	-911.130	0	-857.990	53.140	0
40410100 Freie Heilfürsorge	-366.582	-252.800	0	-335.089	-82.289	0
40510000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-10.423.386	-9.972.983	0	-6.612.743	3.360.240	0
40510001 Zufüh. Pensionen Eintritte VLT Mehr/Entl	-795.330	0	0	-471.399	-471.399	0
40510002 Zufüh. Pensionen Austritte VLT Mehr/Entl	387.805	0	0	-768.239	-768.239	0
40520000 SPERRE NICHT BEPLANBAR	0	0	0	0	0	0
40610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-1.950.664	-1.611.064	0	-1.090.566	520.498	0
40610001 Zufüh. Beihilfe Eintritte VLT Mehr/Entl	-131.229	0	0	-77.781	-77.781	0
40610002 Zufüh. Beihilfe Austritte VLT Mehr/Entl	63.988	0	0	-126.759	-126.759	0
40700000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.	0	0	0	0	0	0
40700100 Zuf. Rückstellung für Altersteilzeit	-234.320	0	0	-763.192	-763.192	0
40700200 Zuf. Rückstellung für Überstunden	-386.380	0	0	-400.468	-400.468	0
40700300 Rückstellung für Lebensarbeitszeitkonto	-555.387	-107.787	0	-422.921	-315.134	0

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	40700400 Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	-214.547	0	0	-220.619	-220.619	0
	40700500 Rückstellung für LOB Beschäftigte	-1.261.496	-1.761.183	0	-1.335.658	425.525	0
	40700600 Rückstellung für LOB Beamte	-279.190	-264.459	0	-264.459	0	0
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.	0	0	0	0	0	0
	93400100 AuAbr Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	93400200 PrAbr Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	96400000 umg. Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Versorgungsaufwendungen	-13.711.292	-13.621.343	0	-11.996.613	1.624.730	0
	41110000 Vers.Aufwendungen Beamte	-7.155.914	-6.874.842	0	-8.110.902	-1.236.060	0
	41110010 Vers.Aufwendungen ehemalige Beamte	-905.426	-830.700	0	-797.459	33.241	0
	41120000 Vers.Aufwendungen tar.Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	-1.266.511	-1.865.000	0	-1.547.708	317.292	0
	41510000 Pensionsrückstellungen für Vers.empfäng.	-3.568.859	-3.464.003	0	-1.322.355	2.141.648	0
	41510100 Zuführung zu Altersgeldrückstellungen	0	-15.238	0	0	15.238	0
	41610000 Beihilferückstellungen für Vers.empfäng.	-814.583	-571.560	0	-218.189	353.371	0
	93410100 AuAbr Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	93410200 PrAbr Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	96410000 umg. Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.522.030	-35.158.678	0	-35.317.443	-158.765	-5.109.630
	42000000 Globalabsetzung Sachkosten	0	2.400.000	0	0	-2.400.000	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	-352.394	-334.200	0	-180.784	153.416	-19.900
	42110400 Unterhaltung Außenanlagen an Gebäuden	-449.933	-367.200	0	-300.977	66.223	-11.500
	42110500 Unterhaltung Spielplätze	-25.409	-20.000	0	-28.499	-8.499	0
	42110600 Unterhaltung Grünpflege an Gebäuden	-84.340	-31.700	0	-82.035	-50.335	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-113.597	-94.600	0	-102.969	-8.369	0
	42120100 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-2.916.498	-3.325.000	0	-2.813.533	511.467	-30.000
	42120200 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-498.733	-724.000	0	-742.920	-18.920	-343.000
	42120300 Unterhaltung Brücken, Verkehrseinrichtung	-510.120	-275.000	0	-73.936	201.064	-100.000
	42120400 Unterhaltung Brunnen	0	0	0	0	0	0
	42120500 Unterhaltung öffentl. Beleuchtung	0	0	0	0	0	0

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
42120600 Zusatzarbeiten bei Stadtwerkemaßnahmen	-659.251	-500.000	0	-343.530	156.470	0	
42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-421.001	-652.400	0	-517.816	134.584	-93.000	
42210100 Unterhaltung EDV-Ausstattung	-970.323	-1.003.600	0	-1.027.592	-23.992	0	
42220000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	-1.616.533	-1.756.760	0	-2.005.757	-248.997	-36.609	
42220100 Erwerb EDV < 1000 EUR	-1.230.035	-1.505.977	0	-2.143.964	-637.987	-335.146	
42310000 Mieten und Pachten	-947.061	-892.089	0	-1.275.271	-383.182	0	
42310100 Mieten Kopierautomaten	-117.433	-122.710	0	-157.855	-35.145	0	
42320000 Leasing	-18.502	-15.000	0	-200.870	-185.870	0	
42320100 Leasingkosten für RIS	0	0	0	0	0	0	
42410000 Bewirt. d. Grundst. u. baul. Anlagen	-100.417	-232.800	0	-200.159	32.641	0	
42410100 Grundbesitzabgaben	-519.388	-525.200	0	-555.878	-30.678	0	
42410200 Heizung	-141.425	-116.050	0	-239.697	-123.647	0	
42410300 Reinigung	-122.418	-187.000	0	-205.999	-18.999	0	
42410400 Beleuchtung	-358.135	-378.600	0	-397.012	-18.412	0	
42410500 Wasser	-29.634	-25.700	0	-27.460	-1.760	0	
42410600 Gebäudeversicherung	-3.987	-3.600	0	-4.459	-859	0	
42410750 Überwachungsdienste	-328.875	-570.200	0	-275.915	294.285	0	
42510000 Haltung von Fahrzeugen	-585.892	-584.200	0	-687.687	-103.487	0	
42510100 Treibstoff	-340.916	-310.350	0	-301.356	8.994	0	
42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-10.906	-16.900	0	-13.782	3.118	0	
42610100 Dienst- und Schutzkleidung	-422.135	-509.700	0	-241.503	268.197	0	
42610200 Aus- und Fortbildung	-775.712	-1.225.765	0	-875.104	350.661	-161.800	
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-2.627.571	-3.054.130	0	-2.415.721	638.409	-350.075	
42710100 Bewirtung, Beköstigung, Repräsentation	-267.097	-395.900	0	-346.509	49.391	0	
42710200 Lehr- und Lernmittel, Arbeitsmaterial	-1.024.489	-1.199.176	0	-1.168.064	31.112	0	
42710300 Öffentlichkeitsarbeit	-946.451	-2.442.852	0	-1.622.797	820.055	-2.247.000	
42710400 Veranstaltungen	-649.461	-1.391.880	0	-1.382.097	9.783	-8.900	
42710410 Künstlerhonorare - künstlersozialpflicht	-469.110	-215.867	0	-467.920	-252.053	-89.600	
42710420 Honorare - freiberufliche Tätigkeiten	-203.128	-238.600	0	-292.036	-53.436	0	
42710500 Ausstellungen	-427.879	-1.051.900	0	-752.615	299.285	-126.000	
42710600 Planungskosten	-692.581	-2.317.600	0	-702.470	1.615.130	-405.450	
42710700 Gutachter- und Beratungsleistungen	-1.170.014	-1.609.200	0	-2.191.642	-582.442	-563.650	
42710800 Untersuchungskosten	-1.279.426	-1.230.250	0	-1.392.757	-162.507	-20.000	
42710900 Mittagsmahlzeit	-2.072.936	-2.538.300	0	-2.515.961	22.339	0	
42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten	0	0	0	0	0	0	

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	-6.020.885	-3.566.722	0	-4.042.535	-475.813	-168.000
	93420100 AuAbr Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
	93420200 PrAbr Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
	96420000 umg. Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16	Abschreibungen	-29.197.220	-26.826.925	0	-27.711.006	-884.081	0
	47110000 AfA immat. Vermögen u. Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
	47110100 AfA immater.Vermögensgegenst.a.geleist.I	-5.274.250	-5.895.163	0	-5.937.643	-42.480	0
	47110200 AfA auf übrige immaterielle Vermögensgeg	-427.044	-428.039	0	-342.136	85.903	0
	47111000 AfA unbebaute Grundst.u.grundstücksgl. R	0	-304	0	0	304	0
	47112000 AfA bebaute Grundst.u.grundstücksgl. Rec	0	0	0	0	0	0
	47113000 AfA auf Gebäude	-1.745.721	-1.594.535	0	-1.983.446	-388.911	0
	47114000 AfA auf Infrastrukturvermögen	-8.909.135	-9.183.585	0	-9.424.915	-241.330	0
	47115000 AfA Maschinen und technische Anlagen	-139.260	-122.158	0	-134.876	-12.717	0
	47116000 AfA auf Fahrzeuge	-1.141.450	-1.275.803	0	-1.226.453	49.350	0
	47117000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	-3.294.877	-3.027.663	0	-4.045.888	-1.018.225	0
	47118000 AfA auf geringwertige Wi.-Güter	-88	0	0	0	0	0
	47119000 AfA sons. Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	47210000 AfA auf Finanzvermögen	0	-1.694.475	0	0	1.694.475	0
	47211100 Abschreibung auf Fo. wg. Uneinbringlichk	-3.782	0	0	-14.082	-14.082	0
	47211110 Einzelwertberichtigung	-1.769.031	0	0	-2.361.381	-2.361.381	0
	47211120 Pauschalwertberichtigung	-5.519	0	0	-343.596	-343.596	0
	47212000 Abschreibung auf Fo. wg. Niederschlagung	-2.745.820	-3.605.200	0	-1.896.591	1.708.609	0
	47290000 Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermög	-3.741.242	0	0	0	0	0
	93470100 AuAbr Planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
	93470200 PrAbr Planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
	96470000 umg. Planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.082.526	-10.116.913	0	-8.050.404	2.066.509	-20.000
	45100000 Zinsaufwendungen an Bund	0	0	0	-1.362	-1.362	0
	45110000 Zinsaufwendungen an Land	0	0	0	0	0	0
	45150000 Zinsaufwendungen an verb. Untern.	0	0	0	-304.873	-304.873	0

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
45150001 Zinsaufwendungen aus Kontenpooling a. ve	-21.631	0	0	-972.700	-972.700	0	
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.370.273	-4.779.287	0	-2.496.413	2.282.874	0	
45170100 Zinsaufw. an KI aus Konzernfin_INV	-877.134	-3.264.244	0	-2.864.087	400.157	0	
45180000 Zinsaufwendungen an s. inl. Bereichen	-502.177	-322.813	0	-473.892	-151.079	0	
45180100 Zinsaufwend. an s. inl. B. Konzernfinanz	-733.042	-701.997	0	-701.905	92	0	
45190000 Zinsaufwendungen an s. ausl. Bereichen	5.845	0	0	0	0	0	
45210000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	257.810	-447.809	0	-11.463	436.346	0	
45210200 Zinsaufw. an KI aus Konzernfin_LK	0	0	0	0	0	0	
45910000 Kreditbeschaffungskosten	-854	-12.500	0	-411	12.089	0	
45910100 Kreditbeschaf.kosten Konzernfinanzierung	0	-50.000	0	0	50.000	0	
45920000 Verzinsung von Steuererstattungen	-74.330	-400.000	0	-83.745	316.256	0	
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	-766.740	-138.263	0	-139.554	-1.291	-20.000	
93450100 AuAbr Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
93450200 PrAbr Zinsen	0	0	0	0	0	0	
96450000 umg. Zinsen	0	0	0	0	0	0	
18 Transferaufwendungen	-268.148.543	-312.873.121	0	-315.525.698	-2.652.577	-4.893.536	
43100000 Zuweisungen an den Bund	0	0	0	0	0	0	
43110000 Zuweisungen an das Land	-53.087	-58.200	0	-62.020	-3.820	0	
43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-553.922	-56.550	0	-531.075	-474.525	0	
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	
43140000 Zuweisungen an gesetzl. Sozialversicheru	0	0	0	0	0	0	
43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-27.927.493	-65.471.301	0	-51.198.372	14.272.929	0	
43150100 Zuschüsse (Schuldendienst) an verb. Unte	0	0	0	0	0	0	
43150200 Zuschüsse (Unterhaltung) an verb. Untern	0	0	0	0	0	0	
43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-118.017	-118.000	0	-164.048	-46.048	0	
43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-995.773	-1.107.500	0	-1.242.859	-135.359	0	
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-56.739.837	-63.719.133	0	-59.698.134	4.020.999	-1.538.036	
43180100 Zuschüsse (Schuldendienst) übr. Bereich	0	0	0	0	0	0	
43180200 Zuschüsse Sanierungsmaß. übriger Bereich	-743.201	-3.796.490	0	-1.957.190	1.839.300	-3.355.500	
43200000 Schuldendiensthilfen an Bund	0	0	0	0	0	0	

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
43210000 Schuldendiensthilfen an Land	896	0	0	0	0	0	0
43220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0	0
43230000 Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0
43240000 Schuldendiensthilfen an gesetzl. Sozialv	0	0	0	0	0	0	0
43250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	-609.436	-602.500	0	-611.839	-9.339	0	0
43260000 Schuldendiensthilfen an s. öff. Sonderr.	0	0	0	0	0	0	0
43270000 Schuldendiensthilfen an priv. Untern.	0	0	0	0	0	0	0
43280000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	0	0
43310000 Soz. Leist. an nat. Pers. außerh. v. Ein	-53.809.914	-52.898.942	0	-57.188.115	-4.289.173	0	0
43310100 Soz. Leist. an nat. Pers. in bes. Wohnfor	-2.930.202	-3.143.000	0	-3.197.269	-54.269	0	0
43310300 Soz. Leist. außerh.v. Einrichtungen Einm	-758.350	0	0	-1.479	-1.479	0	0
43310310 Soz. Leist. außerh.v. Einricht.i.bes. Wf	-61.600	0	0	0	0	0	0
43320000 Soz. Leist. a.nat.Pers. in Einrichtungen	-34.641.547	-34.705.197	0	-37.701.019	-2.995.822	0	0
43320300 Soz. Leist. innerh. v. Einrichtungen Einm	-56.527	0	0	-480	-480	0	0
43390000 Sonstige soziale Leistungen	-75.192.203	-76.455.500	0	-89.105.267	-12.649.767	0	0
43390100 Sonstige soziale Leistungen als Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
43390200 AvE Sonstige soz. Leistungen	-173.833	0	0	0	0	0	0
43390300 IvE Sonstige soz. Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
43410000 Gewerbesteuerumlage	-11.625.171	-9.625.000	0	-11.658.014	-2.033.014	0	0
43510000 Allgemeine Zuweisungen an Land	0	0	0	0	0	0	0
43520000 Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0	0
43530000 Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0
43540000 Allgemeine Zuweisungen an s. ö. Bereich	0	0	0	0	0	0	0
43550000 Allgemeine Zuweisungen an verb. Untern.	0	0	0	0	0	0	0
43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	0	-7.000	0	0	7.000	0	0
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	-819.280	-818.200	0	-825.896	-7.696	0	0
43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0	0
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	-340.047	-290.608	0	-382.622	-92.014	0	
93430100 AuAbr Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
93430200 PrAbr Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
96430000 umg. Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.672.069	-203.665.484	0	-201.911.130	1.754.354	-418.413	
44000000 Globalabsetzung Konsolidierung	0	250.000	0	0	-250.000	0	
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-270.700	-256.300	0	-231.291	25.009	0	
44110010 Sonstige Personal- und Versorgungsa. FB	-200.100	-172.900	0	-116.205	56.695	-31.200	
44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-587.388	-561.372	0	-537.260	24.112	0	
44290000 Aufw. f.d. Inanspruchn. von Rechten u. D	-6.978.854	-7.540.900	0	-6.859.199	681.701	0	
44290100 Vereinsbeiträge	-299.902	-321.000	0	-302.412	18.588	0	
44290200 GEMA-Gebühren	-8.893	-19.600	0	-14.308	5.292	0	
44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.981.283	-1.143.500	0	-409.160	734.340	-1.000	
44310010 Geschäftsaufwendungen Konzernfinanzierung	0	0	0	0	0	0	
44310100 Bürobedarf	-380.415	-479.350	0	-364.474	114.876	0	
44310200 Bücher und Zeitschriften	-119.252	-163.950	0	-136.756	27.194	-5.000	
44310300 Postgebühren	-381.585	-228.550	0	-212.515	16.035	0	
44310400 Telekommunikation	-82.601	-136.500	0	-81.002	55.498	0	
44310500 Öffentliche Bekanntmachungen	-49.727	-55.350	0	-27.208	28.142	0	
44310600 Dienstreisen	-107.752	-204.700	0	-150.377	54.323	-7.400	
44310700 Entschädigung f.d. Benutzung priv. KFZ	-90.370	-119.162	0	-100.148	19.014	0	
44310800 Gerichts-u. ähnliche Kosten	-437.968	-246.800	0	-477.063	-230.263	0	
44310900 Datenverarbeitung	-5.949.044	-9.434.383	0	-6.974.414	2.459.969	-365.813	
44311000 Hausrat	-156.937	-120.320	0	-190.473	-70.153	0	
44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-2.271.204	-2.091.150	0	-2.504.048	-412.898	0	
44410100 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	-148.812	-148.812	0	
44500000 Erstattungen an den Bund	-77.795	-79.900	0	-78.188	1.712	0	
44510000 Erstattungen an das Land	-88.044	-96.000	0	-81.553	14.447	0	
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-5.611.999	-4.981.072	0	-7.266.171	-2.285.099	0	
44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-3.700	-1.500	0	-1.850	-350	0	
44540000 Erstattungen an gesetzl. Sozialversicher	-3.018.391	-3.088.880	0	-3.066.942	21.938	0	
44540100 AvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversi	-2.111.275	-2.158.000	0	-2.460.379	-302.379	0	
44540200 IvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversi	-1.470.268	-1.215.000	0	-1.922.813	-707.813	0	

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-35.045.531	-38.522.055	0	-40.388.317	-1.866.262	0	
44550010 Erstattung Verwaltungsgebäude an EB Immo	-5.701.043	-6.765.800	0	-6.680.889	84.911	0	
44550020 Erstatt. Nutzungsentschädigungen EB 23	-30.171.403	-30.452.400	0	-30.551.060	-98.660	0	
44550030 Erstatt. Nutzungsentschäd.Anmietung 23	-2.971.648	-3.935.700	0	-3.768.480	167.220	0	
44550040 Erstatt. Nebenkosten an EB 23	-6.663.556	-10.134.300	0	-9.149.474	984.826	0	
44550050 Erstatt. Parkplätze an EB 23	0	0	0	0	0	0	
44550100 Erstattung Gebäudereinigung an 23	-5.805.751	-5.837.800	0	-5.836.851	949	0	
44550200 Erstattung Hausdruckerei an 23	-45.994	-58.790	0	-47.987	10.803	0	
44550300 Erstattung Servicecenter an 23	-1.989.206	-2.402.500	0	-2.404.108	-1.608	0	
44550350 Erstattung Grundst- u.Wohg.verwalt an 23	-67.974	-68.100	0	-67.974	126	0	
44550400 Erstattung technische Betriebe an 23	-294.243	-357.400	0	-355.137	2.263	-8.000	
44550500 Erstattung Grünpflege an 70	-463.110	-448.300	0	-574.279	-125.979	0	
44550600 Erst. Sperrmüll EB70	-912	-2.500	0	-2.432	68	0	
44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	-7.116	-7.500	0	-8.150	-650	0	
44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-10.430.209	-9.396.400	0	-10.353.126	-956.726	0	
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.662.901	-4.002.900	0	-3.994.097	8.803	0	
44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss.	-46.564.184	-56.560.000	0	-52.984.352	3.575.648	0	
44710000 Wertveränderungen Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	
44720000 Wertveränd. bei Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	
44790000 Aufwendungen AiB an CO-Empfänger	0	0	0	0	0	0	
44810000 Allgemeine Deckungsreserve	0	0	0	0	0	0	
44811000 Bußgelder	0	0	0	-1.500	-1.500	0	
44821000 Säumniszuschläge	-29.387	0	0	-15.473	-15.473	0	
44831000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0	0	0	0	0	0	
44910000 Sonst. Aufwand lfd.Verwaltungstätigkeit	-22.433	-46.900	0	-12.416	34.484	0	
44910100 Aufwand Steuerungsleistungen Eigenbetriebe	0	0	0	0	0	0	
44910200 Aufwand Beteiligungsverwaltung	0	0	0	0	0	0	
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0	0	
44910501 Aufwand für Kleinbetragsdifferenzen	-20	0	0	-10	-10	0	

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
46110000 Abführung Gebührenüberschuss an SoPo Geb	0	0	0	0	0	0	0
46210000 Deckungsreserve	0	0	0	0	0	0	0
93440100 AuAbr Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
93440200 PrAbr Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
96440000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-666.517.176	-748.973.318	0	-740.214.648	8.758.670	-10.441.579	
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	60.230.614	-66.729.369	0	-21.024.349	45.705.021	-10.441.579	
22 außerordentliche Erträge	1.152.895	0	0	3.609.677	3.609.677	0	0
50190000 Sonstige außergew. Erträge	57.873	0	0	9.508	9.508	0	0
50191001 Weiterbelastung Bankgebühren	2.573	0	0	2.839	2.839	0	0
50220000 Erträge aus der Auflösung v. Rückstellu	913.458	0	0	1.174.814	1.174.814	0	0
50410000 Zuschreibung a.d. Werterhöhung v. Vermög	0	0	0	2.321.396	2.321.396	0	0
53110000 Ertrag aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	71.526	0	0	55.246	55.246	0	0
53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Euro	66.576	0	0	20.379	20.379	0	0
53140000 Ertr. Veräuß. Fi.Vermögen	40.890	0	0	25.495	25.495	0	0
96500000 umg. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-4.458.661	0	0	-1.983.775	-1.983.775	0	0
51190000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0	0	0	-1.192.807	-1.192.807	0	0
51191001 Aufwand aus Bankgebühren	-3.491	0	0	-3.594	-3.594	0	0
51191100 Aufwendungen aus Kassenfehlbetrag	0	0	0	-616	-616	0	0
51290000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
51320000 Außerplanmäßige Abschreibungen Finanzv.	-4.261.093	0	0	-572.880	-572.880	0	0
53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0	0	0	-524	-524	0	0
53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Euro	-173.892	0	0	-207.734	-207.734	0	0
53240000 Aufw. aus Veräußerung Finanzvermögen	-20.185	0	0	-5.621	-5.621	0	0
96510000 umg. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-3.305.766	0	0	1.625.902	1.625.902	0	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentliches und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	56.924.848	-66.729.369	0	-19.398.447	47.330.922	-10.441.579	

IX. Gesamtfinanzrechnung 2023



Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	295.364.897	274.288.100	0	291.785.844	17.497.744	0
	60110000 Grundsteuer A	88.032	101.000	0	92.693	-8.307	0
	60120000 Grundsteuer B	34.369.616	34.175.000	0	33.960.438	-214.562	0
	60130000 Gewerbesteuer	146.145.351	121.000.000	0	146.558.438	25.558.438	0
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	83.749.892	87.000.000	0	82.130.697	-4.869.303	0
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	22.403.217	23.700.000	0	21.777.950	-1.922.050	0
	60310000 Vergnügungssteuer	4.266.061	5.720.000	0	4.534.368	-1.185.632	0
	60320000 Hundesteuer	884.495	885.900	0	907.238	21.338	0
	60330000 Jagdsteuer	5.631	6.200	0	6.853	653	0
	60340000 Zweitwohnungssteuer	228.135	200.000	0	229.095	29.095	0
	60490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.950	0	0	0	0	0
	60520000 Leistungen w. der Ums. der Grundsicherung	3.220.518	1.500.000	0	1.588.074	88.074	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.161.146	183.023.006	0	166.855.116	-16.167.890	0
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	122.639.848	113.500.000	0	101.429.608	-12.070.392	0
	61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	9.805.568	9.315.203	0	9.679.303	364.100	0
	61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	1.582.822	1.705.819	0	1.530.983	-174.836	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	29.430.206	17.495.489	0	16.148.312	-1.347.177	0
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	51.116	25.000	0	29.124	4.124	0
	61440000 Zuweis. lfd. Zwecke v.gesetzl. Sozialversicherungen	1.166.104	1.301.030	0	1.193.771	-107.259	0
	61450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehmen	0	20.000	0	0	-20.000	0
	61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0	40.000	0	0	-40.000	0
	61470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	13.650	12.500	0	68.798	56.298	0
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.009.302	3.155.965	0	1.777.323	-1.378.642	0
	61910000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grund-	31.462.531	36.452.000	0	34.997.893	-1.454.107	0
3	sonstige Transfereinzahlungen	6.621.261	7.827.294	0	6.272.355	-1.554.939	0
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Ein-	796.253	920.144	0	874.960	-45.184	0
	62110100 Ersatz sozialer Leistungen AvE in bes. Wohn.SGB IX	14.340	0	0	2.022	2.022	0
	62120000 AvE Unterhaltsansprüche nach dem BGB	1.656.574	3.831.500	0	1.771.124	-2.060.376	0
	62120100 AvE Unterhaltsansp. nach BGB in bes. Wohn. SGB IX	685	1.000	0	374	-626	0
	62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E.	1.528.315	1.317.700	0	1.350.931	33.231	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	62130100 Leist. v. Sozialleistungstr. AvE bes. Wohn. SGB IX	47.875	61.200	0	9.599	-51.601	0
	62140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	368.083	195.500	0	341.695	146.195	0
	62140100 Sonstige Ersatzleistungen AvE in bes. Wohn. SGB IX	594	100	0	1.458	1.358	0
	62150000 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	224.541	381.000	0	263.879	-117.121	0
	62210000 IVE Kostenbeitr/-ersätze übrige (nicht SGB VI)	1.559.299	800.250	0	1.318.781	518.531	0
	62210100 IVE Kostenbeitr. aus lfd. Ansprüchen nach SGB VI	33.002	60.500	0	33.204	-27.296	0
	62220000 IVE Einn. aus privatr.Anspr. (Unterhalt/Schadense)	62.164	12.300	0	18.358	6.058	0
	62230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E.	217.985	215.000	0	260.036	45.036	0
	62230400 IVE sonst. Leist. Sozialleistungsträger	147	2.000	0	0	-2.000	0
	62240000 Sonstige Ersatzleistungen i.v.E.	108.217	27.800	0	23.388	-4.412	0
	62250000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.v.E.	3.185	1.300	0	2.547	1.247	0
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	28.742.544	27.814.910	0	27.474.765	-340.145	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	8.483.049	8.591.200	0	8.466.187	-125.013	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.258.650	19.216.710	0	18.971.074	-245.636	0
	63610000 Zweckgebundene Abgaben	845	7.000	0	37.504	30.504	0
5	privatrechtliche Entgelte	6.101.429	7.285.930	0	7.840.014	554.084	0
	64110000 Mieten und Pachten	2.621.971	2.496.660	0	3.071.963	575.303	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	270.221	376.200	0	333.863	-42.337	0
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.209.237	4.413.070	0	4.434.188	21.118	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.852.466	139.675.633	0	165.220.331	25.544.698	0
	64800000 Erstattungen vom Bund	656.017	161.016	0	141.046	-19.970	0
	64810000 Erstattungen vom Land	126.632.065	113.567.158	0	136.612.968	23.045.810	0
	64820000 Erstattungen von Kommunen	7.067.652	7.107.275	0	9.608.982	2.501.707	0
	64840000 Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherungen	7.485.316	7.365.462	0	7.675.907	310.445	0
	64850000 Erstattungen von verb. Unt., Bet., Sond.	9.631.068	10.101.622	0	9.538.873	-562.749	0
	64860000 Erstattungen von so. öffentlichen SoRe	531.692	541.800	0	511.343	-30.457	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	11.988	23.600	0	25.416	1.816	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	836.668	807.700	0	1.105.797	298.097	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.925.233	14.038.153	0	13.647.916	-390.237	0
	66150000 Zinseinzahlungen von verb. Untern.	466.051	642.000	0	362.299	-279.701	0
	66150100 Zinseinzahlungen verb. Untern. Konzernfinanzie_INV	4.093.712	8.072.998	0	7.129.553	-943.445	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	65.995	763	0	1.046.830	1.046.067	0
66180000	Zinseinzahlungen von übr. inl. Bereichen	140.024	94.600	0	218.564	123.964	0
66190000	Zinseinzahlungen von ausl. Bereichen	152.099	0	0	143.701	143.701	0
66510000	Gewinnanteile a. verb. Unterneh. u. Beteil.	4.722.979	4.713.800	0	4.291.498	-422.302	0
66910000	Verzinsung von Steuernachforderungen	15.939	500.000	0	181.720	-318.280	0
66980000	Finanzeinzahlungen aus Derivatgeschäften	26.788	13.992	0	51.331	37.339	0
66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen	241.645	0	0	222.421	222.421	0
8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.640.574	16.611.317	0	17.742.554	1.131.237	0
65110000	Konzessionsabgaben	8.473.313	8.565.400	0	8.222.683	-342.717	0
65220000	Einz. aus erh. Umsatzsteuer	-61.631	0	0	5.529	5.529	0
65230000	Einz. aus Erst. von Vorsteuern	1.756.191	0	0	1.733.076	1.733.076	0
65610000	Bußgelder	4.715.477	5.576.500	0	5.056.889	-519.611	0
65620000	Säumniszuschläge	705.197	655.000	0	685.828	30.828	0
65630000	Einzahlungen a. Inanspr. v. Bürgschaften	1.039.489	906.517	0	937.093	30.576	0
65910000	Andere sonstige ordentl. Erträge	1.012.538	907.900	0	1.101.456	193.556	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	714.409.549	670.564.343	0	696.838.894	26.274.551	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10	Personalauszahlungen	-123.220.812	-132.993.378	0	-127.131.501	5.861.877	0
70000000	Globalabsetzung Personalkosten	0	3.580.000	0	0	-3.580.000	0
70110000	Bezüge der Beamten	-24.428.671	-23.973.405	0	-22.686.492	1.286.913	0
70120000	Vergütungen Arbeitnehmer	-76.223.673	-87.183.978	0	-81.966.662	5.217.316	0
70190000	Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte	-214.691	-441.018	0	-193.047	247.971	0
70220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-4.971.439	-5.650.358	0	-4.294.239	1.356.119	0
70310000	Sozialversicherungsbeiträge Beamte	-3.263	0	0	0	0	0
70320000	Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer	-16.257.293	-18.160.689	0	-16.810.712	1.349.977	0
70410000	Beihilfen, Unterstützungs- Beamte u. AN	-1.121.783	-1.163.930	0	-1.180.349	-16.419	0
11	Versorgungsauszahlungen	-13.014.614	-9.570.542	0	-16.338.704	-6.768.162	0
71110000	Versorgungsauszahlung für Beamte	-11.129.959	-7.705.542	0	-14.214.054	-6.508.512	0
71410000	Beihilfen, Unterstützungen Vers. empfäng.	-1.884.655	-1.865.000	0	-2.124.649	-259.649	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-31.167.586	-35.158.678	0	-33.457.163	1.701.515	-5.109.630
72000000	Globalabsetzung Sachkosten	0	2.400.000	0	0	-2.400.000	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	-853.335	-753.100	0	-636.441	116.659	-31.400
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-4.260.610	-4.918.600	0	-4.228.246	690.354	-473.000
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	-427.259	-652.400	0	-503.933	148.467	-93.000
	72210100 Unterhaltung EDV-Ausstattung	-956.577	-1.003.600	0	-1.026.016	-22.416	0
	72220000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	-1.701.728	-1.756.760	0	-2.179.104	-422.344	-36.609
	72220100 Erwerb EDV	-1.197.952	-1.505.977	0	-1.657.471	-151.494	-335.146
	72310000 Mieten und Pachten	-1.040.490	-1.014.799	0	-1.408.225	-393.426	0
	72320000 Leasing	-5.308	-15.000	0	-212.891	-197.891	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	-1.571.277	-2.039.150	0	-1.870.654	168.496	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	-921.107	-894.550	0	-984.588	-90.038	0
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	-1.150.565	-1.752.365	0	-1.166.824	585.541	-161.800
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-11.304.405	-17.685.655	0	-13.113.698	4.571.957	-3.810.675
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	-5.776.974	-3.566.722	0	-4.469.073	-902.351	-168.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.600.027	-10.116.913	0	-7.759.760	2.357.153	-20.000
	75100000 Zinsauszahlungen an Bund	0	0	0	-1.362	-1.362	0
	75150000 Zinsauszahlungen an verb. Untern.	-5.155	0	0	-1.103.835	-1.103.835	0
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-1.237.287	-4.779.287	0	-2.421.814	2.357.473	0
	75170100 Zinsauszahlungen an KI aus Konzernfin_INV	-873.621	-3.264.244	0	-2.863.719	400.525	0
	75180000 Zinsauszahlungen an s. incl. Bereichen	-338.113	-322.813	0	-322.813	1	0
	75180100 Zinsausz. Sonstige Konzernfin.	-733.128	-701.997	0	-701.997	0	0
	75190000 Zinsauszahlungen an s. ausl. Bereichen	3.983	0	0	0	0	0
	75210000 Zinsauszahlungen Liquiditätskredite	267.195	-447.809	0	-11.443	436.366	0
	75350000 Ausbuchung Kleinbeträge	-20	0	0	-10	-10	0
	75910000 Kreditbeschaffungskosten	-1.000	-12.500	0	-411	12.089	0
	75910100 Kreditbeschaffungskosten Konzernfinanzierung	0	-50.000	0	0	50.000	0
	75920000 Verzinsung von Steuererstattungen	-471	-400.000	0	-202.011	197.990	0
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	-682.412	-138.263	0	-130.346	7.917	-20.000
14	Transferauszahlungen	-265.518.526	-312.873.121	0	-305.352.755	7.520.366	-4.893.536
	73110000 Zuweisungen an Land	-53.087	-58.200	0	-62.020	-3.820	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-549.516	-56.550	0	-545.200	-488.650	0
	73150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen	-25.214.960	-65.471.301	0	-41.241.210	24.230.091	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	73160000 Zuschüsse an sonstige öffentliche SoRe	-118.017	-118.000	0	-164.048	-46.048	0
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-991.910	-1.107.500	0	-1.231.467	-123.967	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	-56.846.521	-67.515.623	0	-60.808.259	6.707.364	-4.893.536
	73210000 Schuldendiensthilfen an Land	0	0	0	896	896	0
	73250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	-609.436	-602.500	0	-584.205	18.295	0
	73310000 Soz. Leist. an nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	-54.282.577	-52.898.942	0	-57.263.106	-4.364.164	0
	73310100 Soz. Leist. an nat. Pers. in bes. Wohnformen SGB IX	-2.943.842	-3.143.000	0	-3.222.034	-79.034	0
	73310300 Soz. Leist. außerh.v. Einrichtungen Einmalzahlung	-758.550	0	0	-1.279	-1.279	0
	73310310 Soz. Leist. außerh.v. Einricht. i.bes. Wf Einmalza	-61.600	0	0	0	0	0
	73320000 Soz. Leist. an nat. Personen in Einrichtungen	-34.626.104	-34.705.197	0	-37.469.237	-2.764.040	0
	73320300 Soz. Leist. innerhalb von Einrichtungen Einmalzahl.	-56.377	0	0	-480	-480	0
	73390000 Sonstige soziale Leistungen	-75.532.423	-76.455.500	0	-89.974.667	-13.519.167	0
	73390200 AvE Sonstige soz. Leistungen	-171.715	0	0	2.151	2.151	0
	73390300 IvE Sonstige soz. Leistungen	5.324	0	0	5.943	5.943	0
	73410000 Gewerbesteuerumlage	-11.625.171	-9.625.000	0	-11.658.014	-2.033.014	0
	73580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	0	-7.000	0	0	7.000	0
	73710000 Allgemeine Umlagen an Land	-819.280	-818.200	0	-825.896	-7.696	0
	73910000 Sonstige Transferauszahlungen	-262.763	-290.608	0	-310.625	-20.017	0
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-186.582.461	-203.666.684	0	-199.333.970	4.332.714	-418.413
	74000000 Globalabsetzung Konsolidierung	0	250.000	0	0	-250.000	0
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	-477.764	-429.200	0	-386.138	43.062	-31.200
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-574.978	-561.372	0	-552.883	8.489	0
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-7.244.778	-7.881.500	0	-7.088.106	793.394	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-8.824.092	-12.332.565	0	-8.853.926	3.478.639	-379.213
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-2.442.882	-2.091.150	0	-2.637.697	-546.547	0
	74420000 Abzugsfähige Vorsteuer	21.400	0	0	-9.604	-9.604	0
	74430000 Umsatzsteuer Zahllast	-1.742.680	0	0	-1.642.329	-1.642.329	0
	74500000 Erstattungen an den Bund	-79.784	-79.900	0	-73.649	6.251	0
	74510000 Erstattungen an das Land	-85.207	-96.000	0	-83.836	12.164	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-5.680.780	-4.981.072	0	-6.408.121	-1.427.049	0
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-1.664	-1.500	0	-2.347	-847	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	74540000 Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherungen	-3.000.363	-3.088.880	0	-3.108.461	-19.581	0
	74540100 AvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherung	-2.422.652	-2.158.000	0	-2.310.130	-152.130	0
	74540200 IvE Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherung	-1.728.129	-1.215.000	0	-1.755.331	-540.331	0
	74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-90.960.169	-98.985.645	0	-101.132.355	-2.146.710	-8.000
	74560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	-7.116	-7.500	0	-8.150	-650	0
	74570000 Erstattungen an private Unternehmen	-10.649.882	-9.396.400	0	-9.904.138	-507.738	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.651.040	-4.002.900	0	-3.992.506	10.394	0
	74610000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grund-	-46.978.077	-56.560.000	0	-49.354.851	7.205.149	0
	74810000 Bußgelder	0	0	0	-1.500	-1.500	0
	74820000 Säumniszuschläge	-29.387	0	0	-15.473	-15.473	0
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-22.437	-48.100	0	-12.441	35.659	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-623.104.026	-704.379.316	0	-689.373.853	15.005.463	-10.441.579
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	91.305.523	-33.814.973	0	7.465.042	41.280.015	-10.441.579
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.699.497	22.323.779	0	25.363.509	3.039.730	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	2.200.838	3.114.979	0	5.598.933	2.483.954	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	8.861.150	19.118.800	0	18.983.745	-135.055	0
	68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. So Re	36.656	0	0	450.000	450.000	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehmen	562.667	0	0	305.317	305.317	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	38.187	90.000	0	25.514	-64.486	0
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	174.045	1.948.000	0	504.062	-1.443.938	0
	68910000 Beiträge	174.045	1.948.000	0	504.062	-1.443.938	0
20	Veräußerung von Sachvermögen	326.515	100.000	0	145.172	45.172	0
	68210000 Veräuß. v. Grundst.u.Geb. u. unbew. Verm.G.	87.063	100.000	0	69.045	-30.955	0
	68311000 Veräuß. bewegl. Verm.g. > 1000 Euro	239.330	0	0	76.127	76.127	0
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. 250-1000 Euro	121	0	0	0	0	0
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	10.616.570	0	0	5.600.000	5.600.000	0
	68628000 Einz.a.d.Verä.v.Kapitalmarktpapiere sons.inl. Ber.	0	0	0	1.300.000	1.300.000	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	68629000 Einz.a.d.Verä.v.Kapitalmarktpapiere sons.ausl.Ber.	10.616.570	0	0	4.300.000	4.300.000	0
22	sonstige Investitionstätigkeit	50.071.865	110.000	0	14.847.483	14.737.483	0
	68850000 Rückflüsse von Ausleih. an verb. Unternehmen	38.940.000	0	0	940.000	940.000	0
	68850100 Rückflüsse v. Ausleih. verb.Untern. a. Konzernfina	11.047.396	0	0	13.813.793	13.813.793	0
	68880000 Rückflüsse v. Ausl. a. übr. inl. Bereiche	0	110.000	0	0	-110.000	0
	68880001 Rückflüsse v. Wohnbaudarlehen	84.469	0	0	93.690	93.690	0
23	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	72.888.493	24.481.779	0	46.460.225	21.978.446	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-432.336	-187.500	0	-2.047.953	-1.860.453	-259.533
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-432.336	-187.500	0	-2.047.953	-1.860.453	-259.533
25	Baumaßnahmen	-21.288.729	-41.318.620	0	-38.422.687	2.895.933	-34.918.113
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-1.153.395	-10.000	0	-1.208.970	-1.198.970	-10.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-18.247.268	-21.758.130	0	-32.493.804	-10.735.674	-19.144.085
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	-1.888.067	-19.550.490	0	-4.719.913	14.830.577	-15.764.028
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.687.367	-8.055.960	0	-7.541.821	514.139	-8.887.473
	78311000 Ausz. Erwerb VG >1000 EUR u. Sachges.	-7.687.668	-7.980.960	0	-7.541.821	439.139	-8.887.473
	78312000 Ausz. Erwerb VG >250 <1000 EUR (Sammelposten)	301	0	0	0	0	0
	78313000 Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände	0	-75.000	0	0	75.000	0
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-54.223.355	-35.185.852	0	-21.441.635	13.744.217	-5.000.000
	78420000 Ausz. Erwerb von Anteilsr.- nbn. Aktien	0	-8.990.577	0	0	8.990.577	0
	78430000 Ausz. Erwerb von Anteilsr.- s. Anteilsr.	-41.590.832	-5.858.175	0	-14.690.577	-8.832.402	0
	78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.- s. Anteilsr.	-2.686.762	-19.836.300	0	-150.000	19.686.300	-5.000.000
	78628000 Ausz. f. d. Erwerb v. Kapitalmarktpapiere son. inl. Be	-7.677.146	0	0	-4.087.457	-4.087.457	0
	78629000 Ausz. f. d. Erwerb v. Kapitalmarktpapiere son. aus. Be	-1.946.499	0	0	-1.088.487	-1.088.487	0
	78651000 Zuführung an Vers. Rückl. aktive Beamte	-322.117	-270.800	0	-893.836	-623.036	0
	78652000 Zuführung an Vers. Rückl. Beamte Vers. Empf.	0	-230.000	0	-531.279	-301.279	0
28	Aktivierbare Zuwendungen	-16.166.345	-18.313.200	0	-15.007.340	3.305.860	-18.381.894
	78110000 Investitionszu. an Land	-3.324.280	-3.300.000	0	-3.197.608	102.392	0
	78150000 Investitionszu. an ver. Unt. ,Bet. ,Sond.	-6.074.080	-3.000.000	0	-6.982.626	-3.982.626	-2.450.000

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
	78170000 Investitionszu. an private Unternehmen	-4.208	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche	-6.763.778	-12.013.200	0	-4.827.106	7.186.094	-15.931.894
29	sonstige Investitionstätigkeit	-100.650.000	0	0	-26.286.000	-26.286.000	0
	78851000 Ausleihungen an verb. Unternehmen < 1 Jahre	-30.000.000	0	0	0	0	0
	78853100 Ausleihungen an verb. Unternehmen > 5 Jahre Konzernfi	-70.650.000	0	0	-26.286.000	-26.286.000	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.448.132	-103.061.132	0	-110.747.437	-7.686.305	-67.447.013
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-127.559.639	-78.579.353	0	-64.287.211	14.292.142	-67.447.013
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-36.254.117	-112.394.326	0	-56.822.169	55.572.157	-77.888.592
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	138.533.864	126.578.044	0	123.945.385	-2.632.659	0
	69251000 Kreditauf. Investiti. verb. Untern < 1 Jahr Laufzeit	0	0	0	12.500.000	12.500.000	0
	69270000 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute	0	78.579.353	0	0	-78.579.353	0
	69271000 Kreditauf. Investit. Kreditin Euro < 1 Jahr Laufzeit	29.883.864	0	0	39.559.385	39.559.385	0
	69273000 Kreditaufn. Investit. Kreditin Euro > 5 Jahre Laufzeit	38.000.000	0	0	45.600.000	45.600.000	0
	69273010 Kreditaufn. Investit. kredite Kreditinstitute	70.650.000	0	0	26.286.000	26.286.000	0
	69274000 Kreditaufn. Investit. Kreditin Euro > 5 Jahre Konzernf.	0	34.000.000	0	0	-34.000.000	0
	69520000 Einzahl. Kredittilgung v. verb. Unterneh. Konzernf.	0	13.998.691	0	0	-13.998.691	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	-49.066.471	-68.683.022	0	-68.974.781	-291.759	0
	79251000 Tilg. Kredite Investit. verb. Unter < 1 Jahr Laufzeit	0	0	0	-937.500	-937.500	0
	79270000 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinsti	0	-20.684.331	0	0	20.684.331	0
	79271000 Tilg. Kredite Investi. Kreditin Euro < 1 Jahr Laufzeit	-24.807.217	0	0	-40.688.207	-40.688.207	0
	79272000 Tilg. Kredite Invest. Kreditin Euro > 1-5 Jahre Laufzeit	-1.171.494	0	0	-500.000	-500.000	0
	79273000 Tilg. Kredite Invest. Kreditin Euro > 5 Jahre Laufzeit	-4.626.460	0	0	-13.139.617	-13.139.617	0
	79273010 Tilg. Kredite Invest. kredite Kreditinstitute	-8.255.796	0	0	-11.022.192	-11.022.192	0
	79274000 Tilg. Kredite Invest. Kreditin Euro > 5 Jahre Konzernf.	0	-13.998.691	0	0	13.998.691	0

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
79279997 Verrechtkto. Tilgung von Krediten für Investitionen	-41.768	0	0	1.271.002	1.271.002	0	
79283000 Tilg.Kredite Invest. incl. Bereich >5Jahre Laufzeit	-1.166.667	0	0	-1.166.667	-1.166.667	0	
79283010 Tilg.Kredite Invest. Sonstige Euro	-2.791.601	0	0	-2.791.601	-2.791.601	0	
79291000 Tilg.Kredite Invest.ausl.Berei Euro<1Jahr Laufzeit	-6.205.469	0	0	0	0	0	
79920000 Auszah. Kredite an verb. Unternehmen Konzernf.	0	-34.000.000	0	0	34.000.000	0	
35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	89.467.393	57.895.022	0	54.970.604	-2.924.418	0	
36 Finanzmittelveränderung (Saldo aus Zeile 32 und 35)	53.213.276	-54.499.304	0	-1.851.566	52.647.738	-77.888.592	
37 haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	577.112.937	0	0	516.509.276	516.509.276	0	
67070000 Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätss.Euro-Währung	54.500.000	0	0	26.000.000	26.000.000	0	
67072000 Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätss.Fremdwährung	8.336.497	0	0	0	0	0	
67290001 Restcent	3.033	0	0	2.903	2.903	0	
67290002 Job-Ticket	62.413	0	0	39.433	39.433	0	
67290004 Fundgelder	6.767	0	0	3.083	3.083	0	
67290008 Haftpflichtschäden Kommunaler Schadensausgleich	634.340	0	0	646.302	646.302	0	
67290009 Verwaltungsgebühren Kfz für Landkreis Osnabrück	55.907	0	0	93.910	93.910	0	
67290010 KBA-Gebühren für Landkreis Osnabrück	59.578	0	0	72.090	72.090	0	
67290011 Präventive Gewinnabschöpfung	21.099	0	0	14.879	14.879	0	
67290012 Wasserentnahmegebühr	810.010	0	0	788.801	788.801	0	
67290013 Versicherung privateigene Kfz	333.015	0	0	339.743	339.743	0	
67290020 Hansefit	187.520	0	0	216.033	216.033	0	
67290021 Schadensersatzforderung für Dritte durch FB30	175.322	0	0	212.143	212.143	0	
67290022 Urkundenüberprüfung ABH	350	0	0	2.195	2.195	0	
67290024 KBA-Gebühren manuell für KBA	13.043	0	0	14.083	14.083	0	
67290025 Verwertung von Fahrzeugen	0	0	0	2.695	2.695	0	
67290100 Straßenreinigungsgebühr	4.144.491	0	0	4.095.842	4.095.842	0	
67290200 Abfallbeseitigungsgebühr	16.416.253	0	0	17.327.945	17.327.945	0	
67810000 SonstigehaushaltswirksameEinzahlungen	-1.384	0	0	0	0	0	
67900000 Nicht haushaltswirksame Einzahlungen Cashpooling	491.657.897	0	0	464.928.121	464.928.121	0	
67910000 HH-unwirksame Einzahlungen Vergabe Liquid.Kredite	-303.214	0	0	1.660.510	1.660.510	0	
67910001 Klärungsbestand	0	0	0	48.563	48.563	0	

Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	
38	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-660.561.842	0	0	-481.710.594	-481.710.594	0
	77050000 Tilgung von Krediten zur Liquiditätss. verb. Unter	-32.543.625	0	0	0	0	0
	77070000 Tilgung v. Krediten zur Liquiditätss. Euro-Währung	-54.500.000	0	0	-26.000.000	-26.000.000	0
	77072000 Tilgung v. Krediten zur Liquiditätss. Fremdwährung	-16.538.405	0	0	0	0	0
	77092000 Tilgung v. Krediten Liquiditätss. sonst.ausl. CHF	-33.524.682	0	0	0	0	0
	77290002 Job-Ticket	-62.195	0	0	-49.443	-49.443	0
	77290004 Fundgelder	-4.563	0	0	-3.881	-3.881	0
	77290008 Haftpflichtschäden Kommunalen Schadensausgleich	-613.405	0	0	-648.988	-648.988	0
	77290009 Verwaltungsgebühren Kfz für Landkreis Osnabrück	-57.027	0	0	-11.239	-11.239	0
	77290010 KBA-Gebühren für Landkreis Osnabrück	-59.223	0	0	-23.035	-23.035	0
	77290011 Präventive Gewinnabschöpfung	-45.797	0	0	-552	-552	0
	77290012 Wasserentnahmegebühr	-810.000	0	0	-788.823	-788.823	0
	77290013 Versicherung privateigene Kfz	-484.882	0	0	-335.041	-335.041	0
	77290020 Hansefit	-185.335	0	0	-215.894	-215.894	0
	77290021 Schadensersatzforderung für Dritte durch FB30	-193.840	0	0	-195.543	-195.543	0
	77290022 Urkundenüberprüfung ABH	-743	0	0	-2.422	-2.422	0
	77290024 KBA-Gebühren manuell für KBA	-11.124	0	0	-13.703	-13.703	0
	77290025 Verwertung von Fahrzeugen	13.860	0	0	0	0	0
	77290100 Straßenreinigungsgebühr	-4.087.557	0	0	-4.157.806	-4.157.806	0
	77290200 Abfallbeseitigungsgebühr	-16.421.319	0	0	-17.312.025	-17.312.025	0
	77900000 Nicht haushaltswirksame Auszahlungen Cashpooling	-500.323.724	0	0	-428.112.676	-428.112.676	0
	77910000 HH-unwirksame Auszahlungen Vergabe Liquid.Kredite	-270.371	0	0	-3.789.127	-3.789.127	0
	77919500 Haushaltsunwirksame Auszahlungen PKV	162.114	0	0	-40.935	-40.935	0
	79999999 Platzhalter Anlagenbuchhaltung	0	0	0	-9.461	-9.461	0
39	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	-83.448.905	0	0	34.798.682	34.798.682	0
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	2.732.533	0	0	-27.189.906	-27.189.906	0
	82996000 Positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.732.533	0	0	0	0	0
	82996500 Negativer Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	0	0	-27.189.906	-27.189.906	0
41	Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40)	-27.503.096	-54.499.304	0	5.757.211	60.256.515	-77.888.592

X. Teilhaushalte

- Teilergebnisrechnungen
- Teilfinanzrechnungen
- Investitionsmaßnahmen
- Wesentliche Produkte²⁰

²⁰ Analog der Haushaltsplanaufstellung werden nur die wesentlichen Produkte dargestellt.

Referat Oberbürgermeisterin, Kommunikation, Rat (010)

Leitung - Frau Winter-Albers



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	7.500	0	0	-7.500	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.296	1.296	0	1.296	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	8.036	45.000	0	46.943	1.943	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.817	0	0	62	62	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	53.926	33.882	0	95.786	61.904	0
12	= Summe ordentliche Erträge	71.075	87.679	0	144.088	56.409	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-3.077.338	-4.090.196	0	-4.651.587	-561.391	0
14	Versorgungsaufwendungen	-1.522.933	-1.553.463	0	-1.410.279	143.184	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.290	-352.700	0	-430.834	-78.134	-17.600
16	Abschreibungen	-8.570	-7.120	0	-11.363	-4.243	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-43.737	-78.000	0	-72.485	5.515	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.860.823	-2.053.874	0	-2.094.636	-40.762	-39.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-6.692.691	-8.135.352	0	-8.671.184	-535.832	-56.800
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.621.616	-8.047.673	0	-8.527.095	-479.422	-56.800
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.621.616	-8.047.673	0	-8.527.095	-479.422	-56.800
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.398.250	7.700.407	0	8.342.214	641.807	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-392.696	-372.277	0	-449.676	-77.399	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.005.554	7.328.130	0	7.892.538	564.408	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-616.062	-719.543	0	-634.558	84.986	-56.800

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.826	7.500	0	0	-7.500	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	8.423	45.000	0	46.943	1.943	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.289	0	0	68.063	68.063	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.550	0	0	2.189	2.189	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597.088	52.500	0	117.195	64.695	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-2.482.616	-3.382.526	0	-3.899.695	-517.169	0
11 Versorgungsauszahlungen	-1.239.241	-1.317.840	0	-1.389.506	-71.666	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-216.049	-352.700	0	-423.973	-71.273	-17.600
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-41.687	-78.000	0	-74.535	3.465	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.991.963	-2.053.874	0	-2.104.103	-50.230	-39.200
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.971.556	-7.184.939	0	-7.891.812	-706.873	-56.800
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-5.374.468	-7.132.439	0	-7.774.617	-642.177	-56.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.979	0	0	-10.609	-10.609	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-20.979	0	0	-10.609	-10.609	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-20.979	0	0	-10.609	-10.609	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-5.395.447	-7.132.439	0	-7.785.226	-652.787	-56.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-5.395.447	-7.132.439	0	-7.785.226	-652.787	-56.800

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000150: EDV-Ausstattung 010					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.215,51	-9.215,51
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-9.215,51	-9.215,51
7000155: Büromöbel 010					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.393,89	-1.393,89
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-1.393,89	-1.393,89
7000993: städt. EDV-Netz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-20.978,82	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-20.978,82	0	0,00	0,00

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	7.500	0	0	-7.500	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	7.781	45.000	0	46.925	1.925	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	6.946	3.841	0	10.593	6.753	0
12 = Summe ordentliche Erträge	14.727	56.341	0	57.518	1.177	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-559.143	-604.547	0	-610.203	-5.656	0
14 Versorgungsaufwendungen	-82.446	-81.943	0	-68.261	13.682	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.127	-238.000	0	-181.676	56.324	-2.000
16 Abschreibungen	-1.450	0	0	-1.089	-1.089	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-43.737	-78.000	0	-33.485	44.515	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.518	-344.202	0	-148.930	195.272	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.014.423	-1.346.692	0	-1.043.644	303.048	-2.000
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-999.696	-1.290.351	0	-986.126	304.225	-2.000
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-999.696	-1.290.351	0	-986.126	304.225	-2.000
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	542.145	703.287	0	553.983	-149.304	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-136.989	-132.479	0	-129.667	2.812	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	405.155	570.808	0	424.316	-146.491	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-594.540	-719.543	0	-561.810	157.734	-2.000

Fachbereich Personal und Organisation (10)

Leitung - Herr Klesse



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	62	0	0	62	62	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	2.600	0	0	560	560	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600.147	1.451.500	0	1.305.066	-146.434	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	67.881	37.229	0	102.996	65.767	0
12	= Summe ordentliche Erträge	1.670.691	1.488.729	0	1.408.683	-80.045	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-7.368.739	-6.766.766	0	-6.028.705	738.061	0
14	Versorgungsaufwendungen	-1.135.795	-1.159.144	0	-1.019.003	140.141	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-739.214	-916.200	0	-786.523	129.677	-222.575
16	Abschreibungen	-23.640	-16.345	0	-16.666	-321	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-118.017	-118.000	0	-164.048	-46.048	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.038.001	-1.118.656	0	-980.080	138.575	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-10.423.406	-10.095.111	0	-8.995.026	1.100.085	-222.575
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-8.752.716	-8.606.382	0	-7.586.342	1.020.040	-222.575
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-40	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-40	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-8.752.755	-8.606.382	0	-7.586.342	1.020.040	-222.575
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.450.628	7.340.321	0	6.742.874	-597.447	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-560.536	-630.107	0	-539.359	90.748	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.890.092	6.710.214	0	6.203.515	-506.699	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.862.663	-1.896.168	0	-1.382.827	513.341	-222.575

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0
5	2.600	0	0	560	560	0
6	1.560.596	1.451.500	0	1.214.830	-236.670	0
7	0	0	0	0	0	0
8	89.296	0	0	69.999	69.999	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.652.492	1.451.500	0	1.285.389	-166.111	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	-7.145.585	-5.961.910	0	-3.521.439	2.440.472	0
11	-4.604.324	-900.251	0	-6.734.344	-5.834.094	0
12	-756.974	-916.200	0	-783.254	132.946	-222.575
13	0	0	0	0	0	0
14	-118.017	-118.000	0	-164.048	-46.048	0
15	-1.048.524	-1.118.656	0	-976.596	142.060	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.673.425	-9.015.017	0	-12.179.681	-3.164.664	-222.575
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-12.020.933	-7.563.517	0	-10.894.291	-3.330.775	-222.575
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0
26	-6.035	-25.000	0	0	25.000	-1.382.000
27	-322.117	-500.800	0	-1.425.115	-924.315	0
28	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-328.152	-525.800	0	-1.425.115	-899.315	-1.382.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-328.152	-525.800	0	-1.425.115	-899.315	-1.382.000
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-12.349.085	-8.089.317	0	-12.319.406	-4.230.090	-1.604.575
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-12.349.085	-8.089.317	0	-12.319.406	-4.230.090	-1.604.575

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000024: Zeus Zeiterfassung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.035,09	-5.000	0,00	77.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-6.035,09	-5.000	0,00	77.000,00
7000835: Software Personalmanagement					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	1.310.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	1.310.000,00
7001024: Software E-Learning					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0,00	20.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-20.000	0,00	20.000,00

10
111-10
1.100.1.1.1.04

Fachbereich Personal und Organisation
Personal und Organisation
Organisations- und Steuerungsberatung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	7	0	0	7	7	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	440	440	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.481	0	0	1.626	1.626	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	17.482	11.005	0	30.032	19.027	0
12 = Summe ordentliche Erträge	62.970	11.005	0	32.104	21.099	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.011.503	-766.004	0	-836.938	-70.933	0
14 Versorgungsaufwendungen	-223.668	-234.758	0	-199.615	35.143	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.783	-24.003	0	-15.383	8.620	0
16 Abschreibungen	-2.570	-1.782	0	-1.818	-36	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.865	-304.048	0	-142.646	161.402	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.423.390	-1.330.595	0	-1.196.399	134.196	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.360.420	-1.319.590	0	-1.164.295	155.295	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-4	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-4	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.360.424	-1.319.590	0	-1.164.295	155.295	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.101.276	1.355.360	0	1.186.874	-168.487	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.019	-35.771	0	-27.354	8.417	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.257	1.319.590	0	1.159.520	-160.069	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-292.168	0	0	-4.774	-4.774	0

10
111-10
1.100.1.1.1.06

Fachbereich Personal und Organisation
Personal und Organisation
Führung, Bindung, Diversität

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	28	0	0	28	28	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	2.199	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.656	0	0	26.814	26.814	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	6.481	3.699	0	10.173	6.474	0
12 = Summe ordentliche Erträge	30.363	3.699	0	37.015	33.316	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-566.304	-614.901	0	-541.438	73.463	0
14 Versorgungsaufwendungen	-80.324	-78.907	0	-55.961	22.946	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-194.256	-251.213	0	-191.024	60.189	-72.075
16 Abschreibungen	-10.281	-7.127	0	-7.270	-143	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.647	-255.060	0	-248.480	6.581	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.071.811	-1.207.208	0	-1.044.173	163.035	-72.075
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.041.447	-1.203.509	0	-1.007.157	196.351	-72.075
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-18	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-18	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.041.465	-1.203.509	0	-1.007.157	196.351	-72.075
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.192.885	1.361.892	0	1.133.482	-228.410	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-147.824	-158.383	0	-126.325	32.059	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.045.062	1.203.509	0	1.007.157	-196.351	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.596	0	0	0	0	-72.075

10
111-10
1.100.1.1.1.07

Fachbereich Personal und Organisation
Personal und Organisation
Aus-, Fort- und Weiterbildung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	14	0	0	14	14	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.362	40.400	0	51.463	11.063	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	9.025	5.726	0	16.048	10.322	0
12 = Summe ordentliche Erträge	51.401	46.126	0	67.525	21.399	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.626.790	-1.729.840	0	-1.565.399	164.441	0
14 Versorgungsaufwendungen	-110.303	-122.141	0	-115.837	6.304	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-437.939	-601.006	0	-556.039	44.967	-150.500
16 Abschreibungen	-5.140	-3.564	0	-3.635	-72	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-118.017	-118.000	0	-164.048	-46.048	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.302	-123.811	0	-130.718	-6.907	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-2.419.491	-2.698.361	0	-2.535.676	162.685	-150.500
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.368.089	-2.652.235	0	-2.468.151	184.085	-150.500
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-9	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-9	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.368.098	-2.652.235	0	-2.468.151	184.085	-150.500
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.443.232	2.723.777	0	2.540.209	-183.568	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.335	-71.542	0	-72.058	-517	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.369.897	2.652.235	0	2.468.151	-184.085	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.798	0	0	0	0	-150.500

Stabsstelle Erich Maria Remarque (11)

Leitung - Herr Dr. Jürgensen



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
1		2	3	4	5	6	7
- Euro -							
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	50	50	0
6	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	1.709	1.709	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	37	37	0
12	= Summe ordentliche Erträge	0	0	0	1.797	1.797	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	0	0	0	-134.051	-134.051	0
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-51.614	-51.614	0
16	Abschreibungen	0	0	0	-1.801	-1.801	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	-180.100	-180.100	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-7.017	-7.017	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-374.583	-374.583	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-372.787	-372.787	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	0	0	0	-372.787	-372.787	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-5.798	-5.798	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-5.798	-5.798	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-378.585	-378.585	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	50	50	0
5 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	1.709	1.709	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	1.759	1.759	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	0	0	0	-134.088	-134.088	0
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	-47.910	-47.910	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	-35.000	-35.000	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	0	0	-8.414	-8.414	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	-225.412	-225.412	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	0	0	0	-223.652	-223.652	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	0	0	0	-223.652	-223.652	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	0	0	0	-223.652	-223.652	0

Referat Nachhaltige Stadtentwicklung (12)

Leitung - Herr Dr. Beckord



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	609.523	613.000	0	424.499	-188.501	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	46.956	0	0	-46.956	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.520	8.000	0	972	-7.028	0
6	privatrechtliche Entgelte	32.857	26.000	0	2.960	-23.040	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.060	533.800	0	225.785	-308.015	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	10.276	6.280	0	17.709	11.429	0
12	= Summe ordentliche Erträge	1.048.195	1.234.036	0	671.926	-562.110	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-2.552.060	-2.543.234	0	-2.499.323	43.911	0
14	Versorgungsaufwendungen	-128.900	-133.973	0	-85.881	48.093	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-609.625	-789.260	0	-576.545	212.715	0
16	Abschreibungen	-1.682	-57.325	0	-6.513	50.812	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-199.177	-385.000	0	-353.634	31.366	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-532.839	-545.832	0	-536.228	9.603	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-4.024.283	-4.454.624	0	-4.058.124	396.500	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.976.088	-3.220.588	0	-3.386.198	-165.610	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.976.088	-3.220.588	0	-3.386.198	-165.610	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	552.505	207.278	0	170.528	-36.750	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88.827	-444.070	0	-407.558	36.512	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	463.679	-236.791	0	-237.029	-238	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.512.409	-3.457.379	0	-3.623.227	-165.848	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.217	613.000	0	435.327	-177.673	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.790	8.000	0	1.242	-6.758	0
5 privatrechtliche Entgelte	32.857	26.000	0	2.960	-23.040	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.894	533.800	0	284.735	-249.065	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	915.177	1.180.800	0	724.265	-456.535	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-2.396.669	-2.375.955	0	-2.317.934	58.021	0
11 Versorgungsauszahlungen	-87.047	-90.298	0	-69.270	21.027	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-578.040	-789.260	0	-527.099	262.161	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-208.600	-385.000	0	-372.924	12.076	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-518.934	-545.832	0	-545.715	117	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.789.291	-4.186.344	0	-3.832.942	353.402	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-2.874.114	-3.005.544	0	-3.108.678	-103.134	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	401.975	0	0	-401.975	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	401.975	0	0	-401.975	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	-134.589	-134.589	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.568	-341.500	0	-31.444	310.056	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.568	-341.500	0	-166.033	175.467	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.568	60.475	0	-166.033	-226.508	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.876.682	-2.945.069	0	-3.274.711	-329.642	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.876.682	-2.945.069	0	-3.274.711	-329.642	0

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7001022: Förderprogramm React					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000	0,00	-180.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-134.589,00	-134.589,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	180.000	-134.589,00	-314.589,00
7001023: EDV- Smart Region					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	221.975	0,00	-221.975,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.568,20	-341.500	-25.740,65	315.759,35
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.568,20	-119.525	-25.740,65	93.784,35
7001095: EDV-Ausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.703,67	-5.703,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-5.703,67	-5.703,67

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.019	265.800	0	295.371	29.571	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	46.956	0	0	-46.956	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000	281.600	0	18.520	-263.080	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.662	1.472	0	4.164	2.692	0
12 = Summe ordentliche Erträge	380.680	595.828	0	318.055	-277.773	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-650.147	-790.556	0	-796.925	-6.370	0
14 Versorgungsaufwendungen	-32.465	-31.402	0	-27.738	3.664	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.995	-351.100	0	-241.596	109.504	0
16 Abschreibungen	-650	-57.224	0	-4.949	52.276	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-150.749	-310.000	0	-333.715	-23.715	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.810	-262.742	0	-167.775	94.967	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.207.816	-1.803.024	0	-1.572.699	230.325	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-827.136	-1.207.196	0	-1.254.644	-47.449	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-827.136	-1.207.196	0	-1.254.644	-47.449	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	374.765	0	0	630	630	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.191	-145.126	0	-135.320	9.806	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	362.575	-145.126	0	-134.690	10.436	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-464.561	-1.352.321	0	-1.389.334	-37.013	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.339	11.500	0	66.121	54.621	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.520	8.000	0	972	-7.028	0
6 privatrechtliche Entgelte	8.986	26.000	0	2.960	-23.040	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.099	2.400	0	31	-2.369	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	5.731	3.870	0	10.769	6.899	0
12 = Summe ordentliche Erträge	112.634	51.770	0	80.853	29.083	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-877.476	-920.261	0	-1.034.526	-114.264	0
14 Versorgungsaufwendungen	-70.986	-82.555	0	-56.453	26.102	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.620	-82.560	0	-48.526	34.034	0
16 Abschreibungen	-447	-101	0	-447	-347	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-48.428	-75.000	0	-19.918	55.082	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.233	-164.381	0	-132.946	31.435	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.155.191	-1.324.859	0	-1.292.816	32.042	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.042.556	-1.273.089	0	-1.211.963	61.126	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.042.556	-1.273.089	0	-1.211.963	61.126	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	177.740	207.278	0	169.936	-37.342	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.804	-158.196	0	-146.380	11.816	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	158.935	49.083	0	23.557	-25.526	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-883.621	-1.224.006	0	-1.188.406	35.600	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	83	0	0	64	64	0
12 = Summe ordentliche Erträge	83	0	0	64	64	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-316.172	-237.776	0	-263.564	-25.788	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5	-5.000	0	-581	4.419	0
16 Abschreibungen	0	0	0	-532	-532	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.872	-17.356	0	-17.664	-308	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-323.049	-260.132	0	-282.341	-22.209	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-322.966	-260.132	0	-282.277	-22.145	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-322.966	-260.132	0	-282.277	-22.145	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.295	-36.700	0	-33.805	2.895	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.295	-36.700	0	-33.805	2.895	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-358.261	-296.832	0	-316.082	-19.250	0

Referat Medien (13) - aufgelöst zum 01.01.2023

Ehem. Leitung - Herr Dr. Jürgensen



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	1.308	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	153	0	0	0	0	0
12	= Summe ordentliche Erträge	1.461	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-574.721	-746.711	0	0	746.711	0
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.327	-114.700	0	0	114.700	0
16	Abschreibungen	-1.696	-1.600	0	0	1.600	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-39.000	-39.000	0	0	39.000	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.438	-151.493	0	0	151.493	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-825.182	-1.053.504	0	0	1.053.504	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-823.721	-1.053.504	0	0	1.053.504	0
22	außerordentliche Erträge	67.250	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	67.249	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-756.472	-1.053.504	0	0	1.053.504	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	886.978	1.121.831	0	0	-1.121.831	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.444	-90.316	0	0	90.316	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	805.534	1.031.516	0	0	-1.031.516	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	49.062	-21.989	0	0	21.989	0

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	1.308	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.308	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-561.274	-738.911	0	0	738.911	0
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-123.098	-114.700	0	-4.954	109.746	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-39.322	-39.000	0	0	39.000	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-83.916	-151.493	0	-4.297	147.196	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-807.610	-1.044.104	0	-9.251	1.034.853	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-806.302	-1.044.104	0	-9.251	1.034.853	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.209	-1.209	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.209	-1.209	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	-1.209	-1.209	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-806.302	-1.044.104	0	-10.460	1.033.644	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-806.302	-1.044.104	0	-10.460	1.033.644	0

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000026: EDV-Ausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.208,99	-1.208,99
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-1.208,99	-1.208,99

Rechnungsprüfungsamt (14)

Leitung - Frau Loddenkötter



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100	5.100	0	2.984	-2.116	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	22.888	12.072	0	35.964	23.892	0
12	= Summe ordentliche Erträge	27.988	17.172	0	38.948	21.776	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-1.155.010	-1.159.387	0	-1.063.265	96.122	0
14	Versorgungsaufwendungen	-253.965	-257.513	0	-189.076	68.437	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.398	-1.400	0	-1.869	-469	0
16	Abschreibungen	-470	-470	0	-470	0	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.895	-156.761	0	-109.424	47.337	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-1.530.739	-1.575.531	0	-1.364.105	211.427	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.502.750	-1.558.360	0	-1.325.157	233.203	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.502.750	-1.558.360	0	-1.325.157	233.203	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.545.383	1.604.926	0	1.368.660	-236.266	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.354	-46.566	0	-43.503	3.063	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.503.028	1.558.360	0	1.325.157	-233.203	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	278	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100	5.100	0	2.984	-2.116	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.100	5.100	0	2.984	-2.116	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-861.832	-914.015	0	-832.275	81.740	0
11 Versorgungsauszahlungen	-161.555	-173.563	0	-157.149	16.413	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.228	-1.400	0	-1.886	-486	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-116.630	-156.761	0	-138.962	17.799	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.141.247	-1.245.739	0	-1.130.273	115.466	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-1.136.147	-1.240.639	0	-1.127.289	113.350	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.136.147	-1.240.639	0	-1.127.289	113.350	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.136.147	-1.240.639	0	-1.127.289	113.350	0

Referat Digitalisierung und IT (15)

Leitung - Herr Fänger



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	4.343	0	0	7.124	7.124	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	831.622	735.000	0	638.686	-96.314	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	3.449	2.830	0	8.472	5.642	0
12	= Summe ordentliche Erträge	839.413	737.830	0	654.282	-83.548	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-2.422.747	-3.201.776	0	-2.679.399	522.377	0
14	Versorgungsaufwendungen	-50.156	-60.368	0	-26.505	33.862	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.398.721	-2.669.754	0	-2.310.679	359.075	0
16	Abschreibungen	-466.605	-394.591	0	-513.684	-119.092	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.633.590	-2.888.477	0	-3.045.792	-157.315	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-6.971.819	-9.214.966	0	-8.576.059	638.907	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.132.406	-8.477.136	0	-7.921.776	555.360	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-747	0	0	-2.386	-2.386	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-747	0	0	-2.386	-2.386	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.133.152	-8.477.136	0	-7.924.162	552.973	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.238.566	5.768.611	0	5.817.192	48.582	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-161.417	-170.777	0	-238.498	-67.721	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.077.150	5.597.834	0	5.578.694	-19.139	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.056.003	-2.879.302	0	-2.345.468	533.834	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0
5	4.343	0	0	624	624	0
6	479.618	735.000	0	394.495	-340.505	0
7	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.961	735.000	0	395.119	-339.881	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	-2.367.175	-3.104.993	0	-2.621.892	483.101	0
11	-38.054	-40.688	0	-19.021	21.667	0
12	-1.327.571	-2.669.754	0	-2.491.997	177.757	0
13	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	0
15	-2.283.198	-2.888.477	0	-3.133.147	-244.670	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.015.998	-8.703.911	0	-8.266.056	437.855	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-5.532.037	-7.968.911	0	-7.870.937	97.974	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0
26	-339.271	-595.000	0	-1.025.822	-430.822	-350.000
27	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-339.271	-595.000	0	-1.025.822	-430.822	-350.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-339.271	-595.000	0	-1.025.822	-430.822	-350.000
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-5.871.308	-8.563.911	0	-8.896.759	-332.848	-350.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-5.871.308	-8.563.911	0	-8.896.759	-332.848	-350.000

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7001021: Städtisches EDV-Netz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-339.270,87	-434.000	-796.798,63	-12.798,63
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-339.270,87	-434.000	-796.798,63	-12.798,63
7001045: EDV-Ausstattung 15					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-161.000	-229.023,00	-68.023,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-161.000	-229.023,00	-68.023,00

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	4.343	0	0	7.124	7.124	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	831.622	735.000	0	638.686	-96.314	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	3.449	2.830	0	8.472	5.642	0
12 = Summe ordentliche Erträge	839.413	737.830	0	654.282	-83.548	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.422.747	-3.201.776	0	-2.679.399	522.377	0
14 Versorgungsaufwendungen	-50.156	-60.368	0	-26.505	33.862	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.398.721	-2.669.754	0	-2.310.679	359.075	0
16 Abschreibungen	-466.605	-394.591	0	-513.684	-119.092	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.633.590	-2.888.477	0	-3.045.792	-157.315	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-6.971.819	-9.214.966	0	-8.576.059	638.907	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.132.406	-8.477.136	0	-7.921.776	555.360	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-747	0	0	-2.386	-2.386	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-747	0	0	-2.386	-2.386	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.133.152	-8.477.136	0	-7.924.162	552.973	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.238.566	5.768.611	0	5.817.192	48.582	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-161.417	-170.777	0	-238.498	-67.721	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.077.150	5.597.834	0	5.578.694	-19.139	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.056.003	-2.879.302	0	-2.345.468	533.834	0

Referat Chancengleichheit (16)

Leitung - Frau Heller



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.077	177.900	0	56.203	-121.697	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	4.300	8.000	0	2.554	-5.446	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	2.606	1.407	0	4.013	2.605	0
12	= Summe ordentliche Erträge	78.982	187.307	0	62.773	-124.534	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-718.417	-880.370	0	-724.243	156.126	0
14	Versorgungsaufwendungen	-31.130	-30.025	0	-26.501	3.524	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.323	-159.670	0	-66.083	93.587	0
16	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	-1.362	-1.362	0
18	Transferaufwendungen	-75.340	-110.200	0	-104.483	5.717	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.677	-73.181	0	-77.414	-4.233	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-886.887	-1.253.446	0	-1.000.086	253.360	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-807.905	-1.066.138	0	-937.313	128.825	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-807.905	-1.066.138	0	-937.313	128.825	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	209.824	331.265	0	311.443	-19.822	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.482	-148.963	0	-148.260	703	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	165.342	182.302	0	163.183	-19.119	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-642.563	-883.836	0	-774.130	109.707	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.077	177.900	0	56.203	-121.697	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	2.958	8.000	0	2.895	-5.105	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.035	185.900	0	59.102	-126.798	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-688.516	-840.353	0	-698.852	141.502	0
11 Versorgungsauszahlungen	-20.669	-20.237	0	-22.778	-2.542	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-24.005	-159.670	0	-68.493	91.177	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	-1.362	-1.362	0
14 Transferauszahlungen	-71.400	-110.200	0	-108.422	1.778	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-32.812	-73.181	0	-76.368	-3.187	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-837.402	-1.203.641	0	-976.275	227.366	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-762.368	-1.017.741	0	-917.173	100.568	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-762.368	-1.017.741	0	-917.173	100.568	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-762.368	-1.017.741	0	-917.173	100.568	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	5.000	5.000	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	4.300	8.000	0	1.500	-6.500	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	54	0	0	70	70	0
12 = Summe ordentliche Erträge	4.353	8.000	0	6.570	-1.430	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-191.454	-270.259	0	-249.722	20.537	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.680	-29.670	0	-35.686	-6.016	0
16 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.340	-27.600	0	-24.483	3.117	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.001	-30.407	0	-26.407	4.001	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-227.475	-357.936	0	-336.297	21.639	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-223.122	-349.936	0	-329.727	20.209	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-223.122	-349.936	0	-329.727	20.209	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	209.824	331.265	0	311.443	-19.822	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.837	-59.351	0	-63.934	-4.584	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	167.987	271.914	0	247.509	-24.405	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-55.135	-78.022	0	-82.218	-4.196	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.377	147.000	0	20.530	-126.470	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	1.054	1.054	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.541	1.407	0	3.913	2.505	0
12 = Summe ordentliche Erträge	43.918	148.407	0	25.500	-122.908	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-443.297	-467.493	0	-366.497	100.997	0
14 Versorgungsaufwendungen	-31.130	-30.025	0	-26.501	3.524	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.643	-130.000	0	-30.035	99.965	0
16 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	-1.362	-1.362	0
18 Transferaufwendungen	-74.000	-82.600	0	-80.000	2.600	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.293	-11.226	0	-3.007	8.219	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-566.363	-721.345	0	-507.401	213.943	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-522.445	-572.937	0	-481.901	91.036	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-522.445	-572.937	0	-481.901	91.036	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-216	-51.179	0	-45.075	6.104	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-216	-51.179	0	-45.075	6.104	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-522.661	-624.116	0	-526.976	97.140	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.700	30.900	0	30.673	-227	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	11	0	0	30	30	0
12 = Summe ordentliche Erträge	30.711	30.900	0	30.703	-197	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-83.666	-142.618	0	-108.025	34.593	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-363	-363	0
16 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.384	-31.547	0	-48.000	-16.453	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-93.049	-174.165	0	-156.388	17.777	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-62.338	-143.265	0	-125.685	17.580	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-62.338	-143.265	0	-125.685	17.580	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.429	-38.434	0	-39.251	-817	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.429	-38.434	0	-39.251	-817	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-64.767	-181.699	0	-164.936	16.763	0

Sicherheitstechnischer Dienst (18)

Leitung - Herr Köhler



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	66.300	0	0	-66.300	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	-85	0	0	-120	-120	0
12	= Summe ordentliche Erträge	-85	66.300	0	-120	-66.420	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-192.813	-284.873	0	-198.373	86.500	0
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-301	-2.200	0	-156	2.044	0
16	Abschreibungen	-276	-276	0	-276	0	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.113	-20.296	0	-17.406	2.890	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-208.503	-307.645	0	-216.211	91.434	0
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-208.587	-241.345	0	-216.331	25.014	0
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-208.587	-241.345	0	-216.331	25.014	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	216.735	251.011	0	223.530	-27.481	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.100	-9.666	0	-7.199	2.467	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	208.634	241.345	0	216.331	-25.014	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	47	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	66.300	0	0	-66.300	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	66.300	0	0	-66.300	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-176.661	-280.935	0	-220.625	60.311	0
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-301	-2.200	0	-156	2.044	0
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-15.113	-20.296	0	-17.406	2.890	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.074	-303.431	0	-238.186	65.245	0
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-192.074	-237.131	0	-238.186	-1.055	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-192.074	-237.131	0	-238.186	-1.055	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-192.074	-237.131	0	-238.186	-1.055	0

Fachbereich Finanzen und Controlling (20)

Leitung - Herr Hänslar



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.485	1.000	0	1.495	495	0
6	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.648.336	2.602.500	0	2.725.028	122.528	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	81.284	51.675	0	127.673	75.999	0
12	= Summe ordentliche Erträge	2.731.105	2.655.175	0	2.854.197	199.022	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-6.630.473	-7.248.259	0	-6.666.126	582.133	0
14	Versorgungsaufwendungen	-983.383	-984.964	0	-835.858	149.106	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.656	-152.200	0	-156.025	-3.825	-80.000
16	Abschreibungen	-153.326	-146.219	0	-168.095	-21.876	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.630.002	-2.055.429	0	-1.808.450	246.979	-60.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-9.487.840	-10.587.071	0	-9.634.553	952.518	-140.400
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.756.735	-7.931.897	0	-6.780.356	1.151.540	-140.400
22	außerordentliche Erträge	47.600	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-305	0	0	-98	-98	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	47.295	0	0	-98	-98	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.709.440	-7.931.897	0	-6.780.455	1.151.442	-140.400
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.923.773	6.054.699	0	5.719.841	-334.858	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-888.109	-982.085	0	-897.777	84.307	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.035.664	5.072.615	0	4.822.064	-250.551	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.673.776	-2.859.282	0	-1.958.391	900.891	-140.400

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.350	1.000	0	1.575	575	0
5 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.337.040	2.602.500	0	2.819.871	217.371	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	14.461	5.500	0	53.721	48.221	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.352.851	2.609.000	0	2.875.167	266.167	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-5.536.373	-6.215.469	0	-5.836.547	378.922	0
11 Versorgungsauszahlungen	-642.669	-663.863	0	-713.741	-49.878	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-51.168	-152.200	0	-62.251	89.949	-80.000
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-20	0	0	-10	-10	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.628.517	-2.055.429	0	-1.725.558	329.871	-60.400
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.858.746	-9.086.961	0	-8.338.107	748.853	-140.400
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-5.505.895	-6.477.961	0	-5.462.940	1.015.021	-140.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.047	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.047	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-102.296	-199.000	0	-102.041	96.959	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-102.296	-199.000	0	-102.041	96.959	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-101.249	-199.000	0	-102.041	96.959	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-5.607.144	-6.676.961	0	-5.564.981	1.111.979	-140.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-5.607.144	-6.676.961	0	-5.564.981	1.111.979	-140.400

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000073: EDV-Ausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-80.619,00	-2.000	0,00	2.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-80.619,00	-2.000	0,00	2.000,00
7000074: Büromöbel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
7000434: DMS-Hardware					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	0,00	30.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-30.000	0,00	30.000,00
7000515: Software Treasury u. Risk					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.677,04	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-21.677,04	0	0,00	0,00
7001032: Projekt Rechnungsworkflow					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	-102.041,31	17.958,69
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	-102.041,31	17.958,69
7001033: Projekt SAP S/4 HANA					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7001046: Nachkauf SAP-Geschäftspartner-Lizenzen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0,00	45.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-45.000	0,00	45.000,00

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	18.824	10.650	0	29.138	18.488	0
12 = Summe ordentliche Erträge	18.824	10.650	0	29.140	18.489	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-889.867	-842.320	0	-812.832	29.488	0
14 Versorgungsaufwendungen	-222.825	-227.193	0	-201.504	25.689	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.778	-2.616	0	-3.393	-777	0
16 Abschreibungen	-44	-40	0	-242	-202	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.431	-65.874	0	-61.018	4.857	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.164.945	-1.138.044	0	-1.078.989	59.055	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.146.122	-1.127.393	0	-1.049.849	77.544	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.146.122	-1.127.393	0	-1.049.849	77.544	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.172.529	1.153.503	0	1.075.901	-77.601	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.403	-26.109	0	-26.052	57	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.146.126	1.127.393	0	1.049.849	-77.544	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4	0	0	0	0	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	758.548	629.000	0	775.320	146.320	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	8.582	4.979	0	13.668	8.689	0
12 = Summe ordentliche Erträge	767.130	633.979	0	788.988	155.010	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-610.036	-621.040	0	-591.587	29.454	0
14 Versorgungsaufwendungen	-100.685	-106.201	0	-84.542	21.659	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.363	-22.255	0	-2.196	20.058	0
16 Abschreibungen	-500	-501	0	-648	-147	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.324	-123.715	0	-115.698	8.017	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-817.909	-873.712	0	-794.671	79.041	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-50.779	-239.733	0	-5.683	234.050	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-50.779	-239.733	0	-5.683	234.050	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.994	-112.240	0	-101.237	11.003	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-109.994	-112.240	0	-101.237	11.003	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-160.772	-351.973	0	-106.919	245.054	0

Sonderbudget Finanzen und Controlling (209)

Leitung - Herr Hänsler



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	291.915.717	272.788.100	0	295.179.127	22.391.027	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.181.250	122.815.203	0	110.849.816	-11.965.387	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.007.060	2.894.164	0	2.993.947	99.783	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.786.479	2.542.300	0	3.398.432	856.132	0
6	privatrechtliche Entgelte	11.085	0	0	21.980	21.980	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.282.407	4.369.262	0	4.275.827	-93.435	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.077.337	13.943.353	0	10.744.094	-3.199.259	0
9	aktivierte Eigenleistungen	699	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	16.473.528	10.447.317	0	11.266.924	819.607	0
12	= Summe ordentliche Erträge	463.735.563	429.799.699	0	438.730.147	8.930.448	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	0	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.371	2.050.000	0	-10.029	-2.060.029	-152.700
16	Abschreibungen	-10.528.973	-7.897.504	0	-6.708.689	1.188.815	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.457.458	-10.030.613	0	-7.987.201	2.043.412	0
18	Transferaufwendungen	-23.340.676	-48.740.545	0	-46.243.690	2.496.855	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.269.136	-24.299.700	0	-22.188.784	2.110.916	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-57.614.615	-85.918.362	0	-83.138.392	2.779.970	-152.700
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	406.120.948	343.881.337	0	355.591.755	11.710.418	-152.700
22	außerordentliche Erträge	632.474	0	0	3.057.867	3.057.867	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-4.284.769	0	0	-1.775.043	-1.775.043	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-3.652.295	0	0	1.282.824	1.282.824	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	402.468.653	343.881.337	0	356.874.579	12.993.242	-152.700
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.660	0	0	-990	-990	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.311.455	-4.275.827	0	-4.280.122	-4.295	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.301.795	-4.275.827	0	-4.281.111	-5.284	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	398.166.858	339.605.510	0	352.593.468	12.987.958	-152.700

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	292.140.429	272.788.100	0	290.197.769	17.409.669	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.181.250	122.815.203	0	110.849.816	-11.965.387	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	2.786.569	2.542.300	0	2.939.194	396.894	0
5 privatrechtliche Entgelte	11.085	0	0	21.897	21.897	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.281.907	4.369.262	0	4.276.327	-92.935	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.762.387	13.943.353	0	13.564.379	-378.974	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.796.911	10.126.917	0	11.370.420	1.243.503	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.960.539	426.585.135	0	433.219.803	6.634.668	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	0	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-5.376	2.050.000	0	-19.895	-2.069.895	-152.700
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.049.269	-10.030.613	0	-7.576.221	2.454.392	0
14 Transferauszahlungen	-24.340.501	-48.740.545	0	-35.808.059	12.932.486	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-23.868.150	-24.299.700	0	-24.895.602	-595.902	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.263.297	-78.020.858	0	-68.299.777	9.721.081	-152.700
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	401.697.242	348.564.277	0	364.920.026	16.355.749	-152.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.940	1.940	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	13.201	13.201	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	10.616.570	0	0	5.600.000	5.600.000	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	49.987.396	0	0	14.753.793	14.753.793	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	60.603.967	0	0	20.368.934	20.368.934	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-140.317	-42.500	0	-76.757	-34.257	0
25 Baumaßnahmen	-2.051.374	-1.312.580	0	-2.045.413	-732.833	-3.377.516
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.305	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	-53.901.239	-34.685.052	0	-20.016.520	14.668.532	-5.000.000
28 Aktivierbare Zuwendungen	-6.224.280	-3.300.000	0	-3.197.608	102.392	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	-100.650.000	0	0	-26.286.000	-26.286.000	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-162.994.514	-39.340.132	0	-51.622.298	-12.282.166	-8.377.516
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-102.390.548	-39.340.132	0	-31.253.364	8.086.768	-8.377.516
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	299.306.694	309.224.145	0	333.666.662	24.442.517	-8.530.216
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	138.533.864	126.578.044	0	123.945.385	-2.632.659	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	-49.066.471	-68.683.022	0	-68.974.781	-291.759	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	89.467.393	57.895.022	0	54.970.604	-2.924.418	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	388.774.087	367.119.167	0	388.637.266	21.518.099	-8.530.216

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000090: Umlage nach dem KHG					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.324.280,00	-3.300.000	-3.197.608,00	102.392,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-3.324.280,00	-3.300.000	-3.197.608,00	102.392,00
7000272: Grünverbindung Knollstraße/Lerchenstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-628,97	0	-14.493,47	-5.193,47
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-628,97	0	-14.493,47	-5.193,47
7000274: Entsiegelung von Parkstreifen u.ä.					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.972,27	-17.000	0,00	53.800,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-6.972,27	-17.000	0,00	53.800,00
7000275: Landschaftspark Piesberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-18.668,72	-21.250	0,00	42.750,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-18.668,72	-21.250	0,00	42.750,00
7000276: Grunderwerb (global)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-118.570,27	-42.500	-37.937,45	4.562,55
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-118.570,27	-42.500	-37.937,45	4.562,55
7000278: Bau Grünanlagen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-8.500	0,00	25.500,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-8.500	0,00	25.500,00
7000279: Neuanschaffung von Bänken					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.940,00	1.940,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-35.197,20	-21.250	-12.275,26	8.974,74
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-35.197,20	-21.250	-10.335,26	10.914,74
7000281: Zaunanlagen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.631,70	-8.500	0,00	23.800,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.631,70	-8.500	0,00	23.800,00
7000282: Bau von Kinderspielplätzen (global)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-81.771,19	-192.000	-311.470,89	-119.470,89
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-81.771,19	-192.000	-311.470,89	-119.470,89
7000283: Spielgeräte für Kinderspielplätze					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-143.266,60	-144.000	-25.739,70	151.660,30
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-143.266,60	-144.000	-25.739,70	151.660,30

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000304: Wegebau					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-94.245,41	-239.130	-179.042,06	354.987,94
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-94.245,41	-239.130	-179.042,06	354.987,94
7000382: Verkauf Liegenschaften					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1,00	1,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	1,00	1,00
7000527: Vorbereitender Grünflächenausbau					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.117,61	-25.500	-1.306,50	53.793,50
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-21.117,61	-25.500	-1.306,50	53.793,50
7000542: Renaturierung von Gräben					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-25.500	0,00	51.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-25.500	0,00	51.000,00
7000822: Baugebiet Eversburger Friedhof					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	13.200,00	13.200,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-23.407,31	513.792,69
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-50.000	-10.207,31	526.992,69
7000898: Quartiersspielplatz Rubbenbruchsee					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-29.179,85	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-29.179,85	0	0,00	0,00
7000920: Carl-Dütting-Straße / Haseuferweg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-235.283,93	0	-13.389,09	-3.473,02
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-235.283,93	0	-13.389,09	-3.473,02
7000948: VHS Gestaltung Vorplatz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-755.653,84	0	-1.197.158,43	-177.458,43
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-755.653,84	0	-1.197.158,43	-177.458,43
7000949: Limberg Erschließung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-426.548,13	-209.950	-99.785,33	1.317.864,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-426.548,13	-209.950	-99.785,33	1.317.864,67
7000964: Gesamtstädtisches Spielplatzkonzept					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-248.677,34	-200.000	-141.813,96	180.686,04
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-248.677,34	-200.000	-141.813,96	180.686,04
7001016: Erneuerung/Umgestaltung Teichanlage Bürgerpark					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.582,70	0	-62.241,37	-15.041,37
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.582,70	0	-62.241,37	-15.041,37

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7001042: Freiraumentwicklungskonzept					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	0,00	150.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-150.000	0,00	150.000,00
7300001: Klinikum Osnabrück GmbH Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.400.255,06	-5.400.000	0,00	5.400.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.400.255,06	-5.400.000	0,00	5.400.000,00
7300002: OBG Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.990.576,59	-8.990.577	-6.490.577,00	2.500.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.990.576,59	-8.990.577	-6.490.577,00	2.500.000,00
7305021: Stadtwerke Osnabrück - Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.500.000,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-21.500.000,00	0	0,00	0,00
7305080: Wohnungsbaugesellschaft - Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-14.700.000,00	-18.500.000	-8.200.000,00	15.300.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-14.700.000,00	-18.500.000	-8.200.000,00	15.300.000,00
7305081: Nachwuchsleistungszentrum					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.900.000,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.900.000,00	0	0,00	0,00
7305212: Zoo - Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-990.000,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-990.000,00	0	0,00	0,00
7305213: WFO - Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.286.300,00	-1.186.300	0,00	1.186.300,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.286.300,00	-1.186.300	0,00	1.186.300,00
7305214: ICO - Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-150.000,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-150.000	-150.000,00	0,00
7305215: TOL-Kapitalzuführung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-410.461,83	-458.175	0,00	458.175,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-410.461,83	-458.175	0,00	458.175,00

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	396.772	637.900	0	391.960	-245.940	0
9 aktivierte Eigenleistungen	699	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.979.416	0	0	37.901	37.901	0
12 = Summe ordentliche Erträge	3.376.887	637.900	0	429.861	-208.039	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen	-3.766.516	-1.718.965	0	-25.351	1.693.614	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-10.843.139	-38.239.145	0	-33.697.760	4.541.385	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.340	-97.500	0	-90.585	6.915	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-14.743.994	-40.055.610	0	-33.813.695	6.241.914	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-11.367.107	-39.417.710	0	-33.383.834	6.033.875	0
22 außerordentliche Erträge	51.236	0	0	1.437.668	1.437.668	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-3.200.076	0	0	-572.880	-572.880	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-3.148.840	0	0	864.788	864.788	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-14.515.947	-39.417.710	0	-32.519.046	6.898.663	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.406	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.406	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.542.353	-39.417.710	0	-32.519.046	6.898.663	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.184	3.300	0	783	-2.517	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.282.407	4.369.262	0	4.275.827	-93.435	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.424.249	4.584.800	0	1.070.548	-3.514.252	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	-55	0	0	-17	-17	0
12 = Summe ordentliche Erträge	11.707.785	8.957.362	0	5.347.141	-3.610.221	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen	-27.224	-25.629	0	14.532	40.162	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.135	-6.600	0	-460	6.140	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.045.452	-21.883.200	0	-18.699.970	3.183.230	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-18.073.811	-21.915.429	0	-18.685.898	3.229.532	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.366.026	-12.958.067	0	-13.338.756	-380.689	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	12.524	12.524	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	12.524	12.524	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.366.026	-12.958.067	0	-13.326.233	-368.166	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.282.407	-4.275.827	0	-4.275.827	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.282.407	-4.275.827	0	-4.275.827	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.648.433	-17.233.894	0	-17.602.060	-368.166	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0
9	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0
11	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0
12 = Summe ordentliche Erträge	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0
Ordentliche Aufwendungen						
13	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	0
15	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	0
17	0	0	0	0	0	0
18	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0
22	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0
26	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.457.651	8.565.400	0	7.607.830	-957.570	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	291.915.717	272.788.100	0	295.179.127	22.391.027	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.181.250	122.815.203	0	110.849.816	-11.965.387	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.817.795	2.721.624	0	2.721.624	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-70.968	500.000	0	222.622	-277.378	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.193.122	655.000	0	1.020.971	365.971	0
12 = Summe ordentliche Erträge	428.036.915	399.479.927	0	409.994.159	10.514.233	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen	-3.460.154	-3.100.000	0	-3.120.293	-20.293	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1	-400.000	0	-83.745	316.256	0
18 Transferaufwendungen	-12.444.451	-10.443.200	0	-12.483.910	-2.040.710	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-397	0	0	-510	-510	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-15.905.003	-13.943.200	0	-15.688.457	-1.745.257	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	412.131.913	385.536.727	0	394.305.703	8.768.976	0
22 außerordentliche Erträge	2.573	0	0	698.452	698.452	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-3.491	0	0	-3.594	-3.594	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-918	0	0	694.858	694.858	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	412.130.994	385.536.727	0	395.000.561	9.463.834	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	412.130.994	385.536.727	0	395.000.561	9.463.834	0

Fachbereich Recht und Datenschutz (30)

Leitung - Frau Voß



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	100	100	0
6	privatrechtliche Entgelte	1.390	0	0	1.638	1.638	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.321	131.200	0	136.015	4.815	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	252.244	17.273	0	61.873	44.600	0
12	= Summe ordentliche Erträge	393.956	148.473	0	199.626	51.153	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-1.719.889	-1.904.230	0	-1.674.462	229.768	0
14	Versorgungsaufwendungen	-298.236	-368.452	0	-265.772	102.681	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.638	-7.600	0	-3.677	3.923	-600
16	Abschreibungen	-771	-771	0	-771	0	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-74.329	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-65.010	-54.000	0	-57.420	-3.420	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-663.534	-755.603	0	-1.098.374	-342.771	-1.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-2.828.407	-3.090.657	0	-3.100.476	-9.820	-1.600
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.434.451	-2.942.184	0	-2.900.850	41.334	-1.600
22	außerordentliche Erträge	187.556	0	0	150.000	150.000	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	187.556	0	0	150.000	150.000	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.246.895	-2.942.184	0	-2.750.850	191.334	-1.600
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	425.361	470.400	0	471.052	652	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-288.769	-351.090	0	-314.944	36.147	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	136.592	119.310	0	156.108	36.798	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.110.303	-2.822.874	0	-2.594.742	228.132	-1.600

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	100	100	0
5 privatrechtliche Entgelte	1.420	0	0	1.638	1.638	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.102	131.200	0	138.056	6.856	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.522	131.200	0	139.795	8.595	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-1.335.792	-1.529.984	0	-1.344.354	185.630	0
11 Versorgungsauszahlungen	-182.070	-248.336	0	-220.091	28.245	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-5.068	-7.600	0	-4.066	3.534	-600
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	-119.709	-119.709	0
14 Transferauszahlungen	-65.010	-54.000	0	-57.420	-3.420	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-934.298	-755.603	0	-774.869	-19.266	-1.000
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.522.238	-2.595.522	0	-2.520.509	75.013	-1.600
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-2.384.715	-2.464.322	0	-2.380.715	83.608	-1.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.384.715	-2.464.322	0	-2.380.715	83.608	-1.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.384.715	-2.464.322	0	-2.380.715	83.608	-1.600

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	100	100	0
6 privatrechtliche Entgelte	1.390	0	0	1.638	1.638	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.885	55.800	0	57.169	1.369	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	204.689	13.143	0	48.105	34.961	0
12 = Summe ordentliche Erträge	259.965	68.943	0	107.012	38.069	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-994.038	-1.106.866	0	-930.848	176.018	0
14 Versorgungsaufwendungen	-219.142	-285.277	0	-219.722	65.555	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.374	-2.295	0	-1.394	901	-459
16 Abschreibungen	-498	-498	0	-488	9	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-74.329	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-538.229	-586.898	0	-902.572	-315.674	-765
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.830.611	-1.981.835	0	-2.055.025	-73.191	-1.224
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.570.646	-1.912.891	0	-1.948.013	-35.122	-1.224
22 außerordentliche Erträge	181.681	0	0	114.750	114.750	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	181.681	0	0	114.750	114.750	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.388.964	-1.912.891	0	-1.833.263	79.628	-1.224
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	425.211	470.400	0	470.617	217	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-167.005	-211.636	0	-169.741	41.895	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	258.207	258.764	0	300.876	42.112	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.130.758	-1.654.127	0	-1.532.387	121.740	-1.224

Fachbereich Bürger und Ordnung (32)

Leitung - Herr Cordes



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	721	721	0	721	0	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.668.712	6.223.500	0	5.884.350	-339.150	0
6	privatrechtliche Entgelte	231.939	172.400	0	194.683	22.283	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.332.392	1.200.000	0	2.142.560	942.560	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	4.985.429	6.029.918	0	5.316.396	-713.523	0
12	= Summe ordentliche Erträge	14.219.192	13.626.539	0	13.538.709	-87.830	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-11.068.702	-12.639.847	0	-11.436.771	1.203.075	0
14	Versorgungsaufwendungen	-644.506	-668.067	0	-614.822	53.245	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.410.745	-2.352.200	0	-2.244.824	107.376	-30.000
16	Abschreibungen	-197.301	-131.276	0	-197.848	-66.571	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-11.540	-14.100	0	-11.780	2.320	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.504.770	-5.082.001	0	-6.115.410	-1.033.409	-107.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-20.837.564	-20.887.491	0	-20.621.455	266.036	-137.900
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.618.372	-7.260.952	0	-7.082.746	178.206	-137.900
22	außerordentliche Erträge	4.113	0	0	58.000	58.000	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-584	-584	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.113	0	0	57.416	57.416	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.614.259	-7.260.952	0	-7.025.330	235.622	-137.900
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.262	11.400	0	12.302	902	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.788.155	-4.058.193	0	-3.754.837	303.356	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.774.893	-4.046.793	0	-3.742.535	304.257	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.389.152	-11.307.745	0	-10.767.865	539.880	-137.900

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	5.715.652	6.223.500	0	5.990.548	-232.952	0
5 privatrechtliche Entgelte	303.260	172.400	0	221.324	48.924	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.324.036	1.200.000	0	3.135.244	1.935.244	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.935.630	5.998.600	0	5.221.314	-777.286	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.278.578	13.594.500	0	14.568.430	973.930	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-10.291.464	-11.820.628	0	-10.675.503	1.145.125	0
11 Versorgungsauszahlungen	-415.602	-450.275	0	-531.995	-81.719	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-2.547.590	-2.352.200	0	-2.022.857	329.343	-30.000
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	-584	-584	0
14 Transferauszahlungen	-12.540	-14.100	0	-10.660	3.440	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.470.405	-5.082.001	0	-5.489.443	-407.442	-107.900
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.737.601	-19.719.204	0	-18.731.042	988.162	-137.900
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-6.459.023	-6.124.704	0	-4.162.612	1.962.092	-137.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	4.113	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.113	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.400	-254.000	0	-169.874	84.126	-24.000
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-68.400	-254.000	0	-169.874	84.126	-24.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-64.287	-254.000	0	-169.874	84.126	-24.000
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-6.523.311	-6.378.704	0	-4.332.486	2.046.218	-161.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-6.523.311	-6.378.704	0	-4.332.486	2.046.218	-161.900

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000010: Büromöbel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.176,91	0	-1.393,89	-1.393,89
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-5.176,91	0	-1.393,89	-1.393,89
7000011: EDV-Ausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.799,48	-34.000	-2.734,72	31.265,28
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.799,48	-34.000	-2.734,72	31.265,28
7000012: Fahrzeuge allg. Sich. u. Ordnung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	24.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	24.000,00
7000030: Geschwindigkeits-Überwachungsanlagen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.734,07	-160.000	-165.745,34	-5.745,34
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.734,07	-160.000	-165.745,34	-5.745,34
7000032: Fahrzeuge Verkehrsüberwachung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-58.690,00	-50.000	0,00	50.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-58.690,00	-50.000	0,00	50.000,00
7000033: Betriebsgeräte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0,00	10.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-10.000	0,00	10.000,00
7000437: Verkauf von Anlagevermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.113,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	4.113,00	0	0,00	0,00

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	721	721	0	721	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	481.880	558.000	0	460.733	-97.267	0
6 privatrechtliche Entgelte	11.683	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.561	31.800	0	1.716	-30.084	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	55.481	41.184	0	10.839	-30.345	0
12 = Summe ordentliche Erträge	567.325	631.704	0	474.008	-157.696	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.044.818	-2.497.351	0	-2.209.182	288.169	0
14 Versorgungsaufwendungen	-127.765	-140.444	0	-109.706	30.738	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-678.552	-737.150	0	-551.582	185.568	0
16 Abschreibungen	-27.948	-20.522	0	-37.022	-16.501	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-11.300	-11.300	0	-11.300	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-963.271	-1.061.658	0	-1.485.248	-423.590	-19.300
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-3.853.654	-4.468.425	0	-4.404.040	64.385	-19.300
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.286.328	-3.836.720	0	-3.930.032	-93.312	-19.300
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	58.000	58.000	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	58.000	58.000	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.286.328	-3.836.720	0	-3.872.032	-35.312	-19.300
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	292	0	0	182	182	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-525.664	-618.655	0	-569.687	48.968	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-525.372	-618.655	0	-569.505	49.150	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.811.701	-4.455.375	0	-4.441.537	13.838	-19.300

Feuerwehr (37)

Leitung - Herr Bettenbrock



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	438.691	400.000	0	477.890	77.890	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	49.639	45.787	0	55.527	9.741	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	14.948.153	13.375.360	0	12.551.571	-823.789	0
6	privatrechtliche Entgelte	132.784	75.880	0	134.971	59.091	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.648.454	640.460	0	857.980	217.520	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	500.935	305.066	0	670.402	365.337	0
12	= Summe ordentliche Erträge	20.718.655	14.842.552	0	14.748.342	-94.211	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-15.006.026	-14.199.963	0	-13.875.159	324.803	0
14	Versorgungsaufwendungen	-4.664.596	-4.427.703	0	-3.982.905	444.798	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.649.235	-2.595.800	0	-1.827.111	768.689	-293.000
16	Abschreibungen	-1.430.887	-1.484.327	0	-1.460.839	23.488	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.173.318	-13.938.191	0	-13.908.442	29.749	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-38.924.061	-36.645.984	0	-35.054.457	1.591.527	-293.000
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-18.205.406	-21.803.431	0	-20.306.115	1.497.316	-293.000
22	außerordentliche Erträge	50.766	0	0	125.970	125.970	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-22.273	0	0	-6.242	-6.242	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	28.493	0	0	119.728	119.728	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-18.176.913	-21.803.431	0	-20.186.388	1.617.044	-293.000
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.951	90.900	0	103.431	12.531	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.289.149	-2.685.471	0	-2.420.445	265.026	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.183.198	-2.594.571	0	-2.317.014	277.558	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.360.111	-24.398.003	0	-22.503.401	1.894.602	-293.000

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480.691	400.000	0	518.690	118.690	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	14.460.614	13.375.360	0	12.689.934	-685.426	0
5 privatrechtliche Entgelte	135.694	75.880	0	133.815	57.935	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.908.560	640.460	0	986.102	345.642	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	89.217	97.500	0	38.002	-59.498	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.074.776	14.589.200	0	14.366.542	-222.658	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-10.255.959	-9.932.950	0	-10.399.435	-466.485	0
11 Versorgungsauszahlungen	-3.014.150	-2.984.257	0	-3.433.954	-449.697	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-5.378.681	-2.595.800	0	-2.393.029	202.771	-293.000
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-12.377.568	-13.938.191	0	-13.448.460	489.731	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.026.358	-29.451.198	0	-29.674.878	-223.679	-293.000
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-8.951.582	-14.861.998	0	-15.308.335	-446.337	-293.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.840	42.000	0	0	-42.000	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	129.873	0	0	72.037	72.037	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	154.713	42.000	0	72.037	30.037	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	-302.670	0	0	-594	-594	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-560.310	-1.667.500	0	-655.783	1.011.717	-1.677.300
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-862.980	-1.667.500	0	-656.377	1.011.123	-1.677.300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-708.267	-1.625.500	0	-584.340	1.041.160	-1.677.300
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-9.659.849	-16.487.498	0	-15.892.675	594.823	-1.970.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.659.849	-16.487.498	0	-15.892.675	594.823	-1.970.300

Investitionsmaßnahmen Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5
- Euro -				
7000002: Atemschutzgeräte				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	-70.826,86	-168.000	-1.622,07	166.377,93
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-70.826,86	-168.000	-1.622,07	166.377,93
7000003: Krankentransportwagen				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	0,00	0	0,00	0,00
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7000004: Notarzteinsatzfahrzeuge				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	0,00	-270.000	0,00	360.000,00
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-270.000	0,00	360.000,00
7000005: Rettungstransportwagen				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	0,00	0	-115.020,22	80.979,78
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-115.020,22	80.979,78
7000013: Tanklöschfahrzeug				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	0,00	0	-1.861,68	238.138,32
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-1.861,68	238.138,32
7000016: Zelte für Jugendfeuerwehr				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	0,00	-5.000	-5.055,48	4.944,52
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-5.000	-5.055,48	4.944,52
7000019: Betriebsgeräte techn. Hilfeleistungen				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	-27.507,99	-71.000	-68.338,96	18.661,04
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-27.507,99	-71.000	-68.338,96	18.661,04
7000022: Atemschutzübungsanlage				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	-77.482,98	0	-252.713,98	224.086,02
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-77.482,98	0	-252.713,98	224.086,02
7000040: Betriebsgeräte Brandbekämpfung				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	-54.966,76	-134.700	-78.322,81	67.477,19
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-54.966,76	-134.700	-78.322,81	67.477,19
7000042: Betriebsgeräte Katastrophenabwehr				
1	0,00	0	0,00	0,00
2	-169.043,88	-36.000	-594,41	403.905,59
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-169.043,88	-36.000	-594,41	403.905,59

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000043: Betriebsgeräte Rettungstransporte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-164.167,06	-109.000	-95.020,40	74.379,60
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-164.167,06	-109.000	-95.020,40	74.379,60
7000044: Geschäftsausstattung Zentrale Aufgaben					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-85.633,38	-96.300	-36.672,64	240.127,36
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-85.633,38	-96.300	-36.672,64	240.127,36
7000045: Werkstattgeräte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-37.376,57	-6.500	-1.154,54	5.345,46
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-37.376,57	-6.500	-1.154,54	5.345,46
7000049: Wechselladerfahrzeug (OS-2009)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-690.000	0,00	690.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-690.000	0,00	690.000,00
7000055: Fahrzeuge Feuerwehr					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-163.154,77	-70.000	0,00	70.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-163.154,77	-70.000	0,00	70.000,00
7000056: Fahrzeuge Katastrophenabwehr					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7000057: Geschäftsausstattung Zentrale Aufgaben					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.768,02	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.514,05	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	21.253,97	0	0,00	0,00
7000070: Zuweisungen vom Land					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000	0,00	-42.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	42.000	0,00	-42.000,00
7000379: Verkauf Anlagevermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.615,00	0	14.770,00	14.770,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	30.615,00	0	14.770,00	14.770,00
7000488: Verkauf Anlagevermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.530,00	0	2.267,00	2.267,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	1.530,00	0	2.267,00	2.267,00
7000674: Büromöbel, Schränke und Spinde					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-11.000	0,00	44.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-11.000	0,00	44.000,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7000919: Betriebsgeräte Gefahrenabwehr					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.305,46	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-3.305,46	0	0,00	0,00
7001051: Verkauf von Anlagevermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.800,00	0	54.999,99	54.999,99
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	91.800,00	0	54.999,99	54.999,99

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.691	260.000	0	380.690	120.690	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	38.474	35.881	0	41.729	5.847	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	269.759	270.300	0	194.783	-75.517	0
6 privatrechtliche Entgelte	86.484	59.618	0	95.331	35.713	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.879	300.515	0	222.587	-77.928	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	409.550	256.437	0	500.504	244.067	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.375.837	1.182.752	0	1.435.624	252.872	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-11.232.165	-10.492.719	0	-10.323.841	168.878	0
14 Versorgungsaufwendungen	-3.620.631	-3.401.125	0	-3.164.294	236.831	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-953.711	-1.438.508	0	-964.036	474.472	-93.000
16 Abschreibungen	-762.419	-716.168	0	-758.111	-41.944	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.461.802	-2.970.764	0	-2.835.634	135.130	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-19.030.727	-19.019.283	0	-18.045.916	973.367	-93.000
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-17.654.890	-17.836.531	0	-16.610.293	1.226.239	-93.000
22 außerordentliche Erträge	7.009	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-1.230	0	0	-277	-277	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	5.779	0	0	-277	-277	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-17.649.111	-17.836.531	0	-16.610.569	1.225.962	-93.000
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.474	90.900	0	96.065	5.165	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.581.410	-1.863.870	0	-1.663.815	200.055	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.480.936	-1.772.970	0	-1.567.750	205.220	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.130.047	-19.609.501	0	-18.178.319	1.431.182	-93.000

Fachbereich Bildung, Schule und Sport (40)

Leitung - Frau Butke



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.297.879	1.106.500	0	1.327.054	220.554	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.201.317	1.544.321	0	1.797.074	252.753	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	82.554	201.500	0	116.371	-85.129	0
6	privatrechtliche Entgelte	2.025.379	2.889.350	0	2.644.715	-244.635	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.781.761	4.384.400	0	5.233.347	848.947	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	269	269	0
9	aktivierte Eigenleistungen	41.121	0	0	25.322	25.322	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	154.375	46.375	0	89.198	42.823	0
12	= Summe ordentliche Erträge	12.584.385	10.172.445	0	11.233.350	1.060.905	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-10.581.114	-11.790.407	0	-11.392.944	397.464	0
14	Versorgungsaufwendungen	-323.267	-317.298	0	-288.199	29.099	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.634.575	-8.439.750	0	-9.188.261	-748.511	-331.146
16	Abschreibungen	-2.817.948	-2.761.700	0	-3.278.286	-516.585	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-2.124.891	-2.168.593	0	-2.357.746	-189.153	-100.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.940.122	-48.511.763	0	-47.440.852	1.070.911	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-68.421.916	-73.989.512	0	-73.946.287	43.224	-431.146
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-55.837.531	-63.817.066	0	-62.712.937	1.104.129	-431.146
22	außerordentliche Erträge	3.828	0	0	5.081	5.081	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	3.828	0	0	5.081	5.081	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-55.833.703	-63.817.066	0	-62.707.857	1.109.209	-431.146
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126.086	123.976	0	125.634	1.658	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.105.274	-2.413.235	0	-2.200.922	212.314	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.979.188	-2.289.259	0	-2.075.287	213.972	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-57.812.891	-66.106.325	0	-64.783.144	1.323.181	-431.146

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	0	0	0	0	0	0
2	4.268.171	1.106.500	0	1.402.707	296.207	0
3	0	0	0	0	0	0
4	81.134	201.500	0	110.539	-90.961	0
5	2.157.929	2.889.350	0	2.993.874	104.524	0
6	4.151.303	4.384.400	0	6.839.751	2.455.351	0
7	0	0	0	269	269	0
8	53.673	31.500	0	70.765	39.265	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.712.209	8.613.250	0	11.417.905	2.804.655	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	-10.237.702	-11.291.200	0	-11.089.110	202.091	0
11	-208.858	-213.858	0	-248.860	-35.003	0
12	-7.614.848	-8.439.750	0	-8.705.289	-265.539	-331.146
13	0	0	0	0	0	0
14	-2.051.866	-2.168.593	0	-2.291.245	-122.652	-100.000
15	-44.066.542	-48.511.763	0	-48.169.690	342.073	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.179.816	-70.625.164	0	-70.504.194	120.970	-431.146
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-53.467.607	-62.011.914	0	-59.086.288	2.925.626	-431.146
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	2.834.857	2.165.354	0	4.444.404	2.279.050	0
19	0	0	0	0	0	0
20	3.828	0	0	702	702	0
21	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.838.685	2.165.354	0	4.445.106	2.279.752	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	0	0	0	-1.601.485	-1.601.485	0
25	-172.592	-4.242.440	0	-3.024.646	1.217.794	-5.650.187
26	-4.654.503	-3.521.200	0	-4.297.552	-776.352	-862.387
27	0	0	0	0	0	0
28	-118.727	-85.000	0	-103.544	-18.544	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.945.822	-7.848.640	0	-9.027.227	-1.178.587	-6.512.574
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.107.138	-5.683.286	0	-4.582.121	1.101.165	-6.512.574
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-55.574.744	-67.695.200	0	-63.668.410	4.026.790	-6.943.719
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-55.574.744	-67.695.200	0	-63.668.410	4.026.790	-6.943.719

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000246: Ausstattung von Schulen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-30.808,80	-20.000	-19.166,29	833,71
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-30.808,80	-20.000	-19.166,29	833,71
7000249: Neue Technologien (EDV-Ausstattung Schulen)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-32.966,16	-60.000	-74.017,42	5.693,68
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-32.966,16	-60.000	-74.017,42	5.693,68
7000250: Fachraumausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.609,71	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-8.609,71	0	0,00	0,00
7000251: Neugestaltung von Pausenhöfen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-36.255,49	-45.000	0,00	80.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-36.255,49	-45.000	0,00	80.000,00
7000252: Ausstattung Grundschulen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.569,85	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.569,85	0	0,00	0,00
7000254: Ausstattung Förderschulen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.839,00	0	-3.008,32	-3.008,32
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.839,00	0	-3.008,32	-3.008,32
7000258: Ausstattung Gymnasien					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.194,97	-2.194,97
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-2.194,97	-2.194,97
7000264: Investitionszuschüsse an Sportvereine (global)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-118.727,21	-85.000	-103.544,28	-18.544,28
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-118.727,21	-85.000	-103.544,28	-18.544,28
7000265: Sport-/Turnhalle, Sportanlagen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0,00	1.500,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-1.500	0,00	1.500,00
7000266: Vorausplanungen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0,00	20.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-10.000	0,00	20.000,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000300: Div. Fachraumergänzungen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.554,81	-30.000	-1.631,25	37.368,75
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.554,81	-30.000	-1.631,25	37.368,75
7000353: Spiel-/Sportgeräte Illoshöhe					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.585,30	-1.200	-4.259,14	-3.059,14
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-9.585,30	-1.200	-4.259,14	-3.059,14
7000354: Betriebsgeräte Sportanlage Illoshöhe					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	440,45	440,45
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-26.791,97	-53.000	-9.016,19	43.983,81
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-26.791,97	-53.000	-8.575,74	44.424,26
7000355: Betriebsgeräte Sportanlage Eversburg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	-3.054,72	-1.554,72
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-1.500	-3.054,72	-1.554,72
7000356: Betriebsgeräte Sportanlage Gretesch					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.122,26	-3.000	-4.660,49	-1.660,49
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-5.122,26	-3.000	-4.660,49	-1.660,49
7000357: Betriebsgeräte Sportanlage Klushügel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-18.552,38	-3.000	0,00	3.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-18.552,38	-3.000	0,00	3.000,00
7000358: Betriebsgeräte Sportanlage Schinkelberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.160,02	-53.000	0,00	53.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-3.160,02	-53.000	0,00	53.000,00
7000359: Betriebsgeräte Sportanlage Schölerberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-2.000	0,00	2.000,00
7000360: Betriebsgeräte Sportanlage Nahne					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	261,39	261,39
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.575,00	-2.000	-18.552,22	4.872,78
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.575,00	-2.000	-18.290,83	5.134,17
7000361: Betriebsgeräte Sporthalle Schlosswall					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	-2.401,48	598,52
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-3.000	-2.401,48	598,52
7000368: Krafffahrzeuge Sportanlage Illoshöhe					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.827,73	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	3.827,73	0	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000433: BgA Sportgeräte allgemein Planung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-1.295,95	8.704,05
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-5.000	-1.295,95	8.704,05
7000676: Inklusion					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.100,00	100.000	102.379,05	2.379,05
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-54.175,25	-100.000	-89.931,01	10.068,99
3	Saldo Investitionsmaßnahme	56.924,75	0	12.448,04	12.448,04
7000702: Einrichtung Ganztagsbetreuung Stand. Overbergschule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-342.997,24	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-272.997,24	0	0,00	0,00
7000733: Gesamtschule Schinkel Pausenhofsanierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-313.440	0,00	313.440,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-313.440	0,00	313.440,00
7000735: GS Hellern, Einrichtung Ganztags					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.344,65	-40.000	-35.362,36	22.137,64
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.344,65	-40.000	-35.362,36	22.137,64
7000850: Abendgymnasium / Elisabeth-Siegel-Schule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-19.833,27	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-19.833,27	0	0,00	0,00
7000851: Laufbahn Illoshöhe					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.354	0,00	-85.354,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-961.988,36	35.067,45
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	85.354	-961.988,36	-50.286,55
7000861: Sanierung Außenanlage Gymnasium In der Wüste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-96.000	-113.329,79	-17.329,79
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-96.000	-113.329,79	-17.329,79
7000868: Ausstattung Hausrat Schulen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.712,00	-10.000	-3.347,30	16.652,70
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-4.712,00	-10.000	-3.347,30	16.652,70
7000869: Ausstattung Mensa Diesterwegschule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.526,18	74.473,82
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-25.526,18	74.473,82
7000870: Ausstattung Ganztags Albert-Schweitzer- /Heilig-Geist-Schule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.650,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-4.650,00	0	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000871: Ausstattung Ganztags GS Atter					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-240.000	-367.481,18	-47.481,18
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-240.000	-367.481,18	-47.481,18
7000872: Ausstattung Ganztags GS Schölerberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.677,94	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-9.677,94	0	0,00	0,00
7000873: Ausstattung G8/G9 Ratsgymnasium					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-77.190,80	0	-8.288,26	14.211,74
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-77.190,80	0	-8.288,26	14.211,74
7000904: Sportgeräte SpH Landwehrkaserne					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.605,20	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.605,20	0	0,00	0,00
7000916: Kunstrasenplatz Eversburg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-18.987,79	-243.000	-687.870,54	186.141,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-18.987,79	-243.000	-687.870,54	186.141,67
7000925: Ausstattung Ganztags GS Sutthausen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-42.508,58	57.491,42
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-42.508,58	57.491,42
7000926: Ausstattung Ganztags GS Franz-Hecker					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	100.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	100.000,00
7000927: Ausstattung Ganztags GS Wüste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-23.520,14	-23.520,14
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-23.520,14	-23.520,14
7000933: Ausstattung Aula Gymnasium In der Wüste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	-54.815,60	65.184,40
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	-54.815,60	65.184,40
7000934: Sportgeräteausstattung Sporthalle Lüstringen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-418,84	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-418,84	0	0,00	0,00
7000935: Sportgeräteausstattung Rosenplatzschule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	30.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	30.000,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000936: Sportgeräteausstattung Franz-Hecker-Schule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-27.986,47	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-27.986,47	0	0,00	0,00
7000937: Sportgeräteausstattung Diesterwegschule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0,00	45.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-45.000	0,00	45.000,00
7000943: Sanierung Außenanlagen Ratsgymnasium					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-111.431,06	0	0,00	10.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-111.431,06	0	0,00	10.000,00
7000944: Digitalpakt Schule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.116.650,82	1.980.000	4.166.101,27	2.186.101,27
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.536.353,80	-1.980.000	-3.231.861,62	-1.251.861,62
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.419.702,98	0	934.239,65	934.239,65
7000954: Sanierung Pausenhof Schule in der Dodesheide					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-226.283,05	68.516,95
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-226.283,05	68.516,95
7000955: Sanierung Kunstrasenplatz Am Limberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-185.018,05	161.945,95
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-185.018,05	161.945,95
7000958: Sanierung Laufbahn Sportanlage In der Wüste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-373.748,71	-23.748,71
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-373.748,71	-23.748,71
7000960: Ausstattung Sanierung Drei-Religionen-Schule					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-34.749,46	0	0,00	25.250,54
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-34.749,46	0	0,00	25.250,54
7000969: BSZ Westerberg Ausstattung nach Sanierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-84.466,09	32.533,91
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-84.466,09	32.533,91
7000970: Gymnasium In der Wüste Ausstattung nach Sanierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-65.065,13	0	0,00	24.500,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-65.065,13	0	0,00	24.500,00
7000972: Ausstattung Oberschule Sonnenhügel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.548,33	96.451,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-3.548,33	96.451,67

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7001013: N-21 Masterplan Digitalisierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.571,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.679,88	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	891,12	0	0,00	0,00
7001015: Leihgeräte für Lehrkräfte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.061.611,54	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-620.539,12	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	441.072,42	0	0,00	0,00
7001019: Ausstattung BES Metalltechnik Westerberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.474,75	0	-21.958,38	23.541,62
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-4.474,75	0	-21.958,38	23.541,62
7001020: Mobile Luftreinigungsgeräte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	471.923,72	0	7.014,05	7.014,05
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-705.831,84	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-233.908,12	0	7.014,05	7.014,05
7001035: Ausstattung BSZW Zahntechnik					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-678.000	-23.335,90	654.664,10
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-678.000	-23.335,90	654.664,10
7001036: Sanierung SpA Gretescher Weg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-3.500.000	-6.525,60	3.493.474,40
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-3.500.000	-6.525,60	3.493.474,40
7001038: Sanierung SpA "Am Zuschlag"					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	0,00	80.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-80.000	0,00	80.000,00
7001039: GS Eversburg Laufbahnsanierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-29.011,87	-4.011,87
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-25.000	-29.011,87	-4.011,87
7001048: Nachwuchsleistungszentrum					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-408.946,39	1.651.408,61
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-408.946,39	1.651.408,61
7001064: Ankauf von Sportflächen Gretescher Weg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.601.485,25	-651.485,25
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-1.601.485,25	-651.485,25
7001101: Mobile Endgeräte für geflüchtete ukrainische SuS					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	168.909,47	168.909,47
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-165.798,37	-165.798,37
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	3.111,10	3.111,10

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	713.161	73.099	0	91.702	18.602	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	357.895	405.620	0	491.357	85.737	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	15.778	61.200	0	30.728	-30.472	0
6 privatrechtliche Entgelte	606.477	1.140.850	0	1.090.046	-50.804	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.703	110.055	0	158.152	48.097	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	1.200	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	3.652	1.681	0	5.934	4.253	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.778.867	1.792.505	0	1.867.918	75.413	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.873.179	-3.255.143	0	-3.183.642	71.501	0
14 Versorgungsaufwendungen	-35.562	-35.858	0	-33.174	2.684	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.417.485	-2.343.335	0	-2.887.502	-544.166	0
16 Abschreibungen	-743.446	-724.382	0	-736.617	-12.235	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-107	-1.550	0	-275	1.275	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.908.450	-11.768.055	0	-11.700.732	67.323	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-16.978.229	-18.128.323	0	-18.541.942	-413.619	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-15.199.362	-16.335.818	0	-16.674.024	-338.206	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-15.199.362	-16.335.818	0	-16.674.024	-338.206	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.918	76.447	0	75.456	-991	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-489.473	-592.883	0	-532.694	60.189	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-413.555	-516.436	0	-457.238	59.198	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.612.917	-16.852.253	0	-17.131.261	-279.008	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.380	7.988	0	7.971	-17	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	42.667	52.183	0	49.994	-2.190	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	28.344	43.800	0	28.492	-15.308	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	636	0	0	169	169	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	402	161	0	564	403	0
12 = Summe ordentliche Erträge	153.431	104.132	0	87.191	-16.942	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-236.475	-244.589	0	-239.601	4.988	0
14 Versorgungsaufwendungen	-4.009	-3.438	0	-3.180	257	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.365	-115.927	0	-119.582	-3.656	0
16 Abschreibungen	-56.371	-58.917	0	-55.488	3.429	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-43	-100	0	-115	-15	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-948.965	-1.005.892	0	-996.351	9.541	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.340.228	-1.428.862	0	-1.414.317	14.545	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.186.797	-1.324.729	0	-1.327.127	-2.397	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.186.797	-1.324.729	0	-1.327.127	-2.397	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	8	8	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.478	-45.758	0	-41.293	4.465	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.478	-45.758	0	-41.285	4.473	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.227.276	-1.370.487	0	-1.368.411	2.076	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.725	4.430	0	4.421	-9	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	106.948	107.984	0	109.550	1.566	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.317	6.500	0	3.684	-2.816	0
6 privatrechtliche Entgelte	2.482	1.500	0	997	-503	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.096	1.170	0	6.796	5.626	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.020	89	0	302	212	0
12 = Summe ordentliche Erträge	339.588	121.674	0	125.751	4.077	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-399.551	-107.346	0	-101.975	5.371	0
14 Versorgungsaufwendungen	-10.874	-1.907	0	-1.764	143	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.042	-38.992	0	-92.829	-53.837	0
16 Abschreibungen	-154.230	-151.928	0	-143.171	8.757	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.644.002	-675.571	0	-661.945	13.626	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-2.304.699	-976.744	0	-1.001.685	-24.941	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.965.111	-855.070	0	-875.934	-20.864	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.965.111	-855.070	0	-875.934	-20.864	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4	4	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.989	-20.729	0	-18.800	1.929	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-76.989	-20.729	0	-18.795	1.934	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.042.100	-875.799	0	-894.730	-18.930	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	22.302	0	22.256	-46	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	3.371	30.470	0	25.079	-5.391	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.122	3.000	0	1.577	-1.423	0
6 privatrechtliche Entgelte	73.671	92.900	0	75.516	-17.384	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113	585	0	1.200	615	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	1.199	1.199	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	37	450	0	1.526	1.076	0
12 = Summe ordentliche Erträge	78.314	149.707	0	128.353	-21.354	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-128.275	-508.123	0	-504.106	4.018	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	-9.598	0	-8.880	719	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-470.120	-482.906	0	-626.598	-143.692	0
16 Abschreibungen	-33.224	-43.462	0	-50.947	-7.485	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.002.005	-2.839.261	0	-2.884.953	-45.692	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.633.624	-3.883.350	0	-4.075.483	-192.133	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.555.310	-3.733.643	0	-3.947.129	-213.487	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.555.310	-3.733.643	0	-3.947.129	-213.487	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.364	12.874	0	12.896	22	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.330	-99.055	0	-89.965	9.090	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.966	-86.181	0	-77.069	9.112	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.561.276	-3.819.824	0	-4.024.199	-204.375	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	734.593	85.299	0	85.122	-177	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	251.435	320.946	0	310.944	-10.002	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	6.241	25.000	0	11.435	-13.565	0
6 privatrechtliche Entgelte	247.266	276.400	0	273.493	-2.907	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.806	5.855	0	6.528	673	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	4.906	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	3.421	1.721	0	5.709	3.988	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.250.667	715.222	0	693.232	-21.990	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.407.448	-1.533.783	0	-1.497.839	35.945	0
14 Versorgungsaufwendungen	-36.188	-36.710	0	-33.962	2.748	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.120.774	-898.755	0	-1.145.891	-247.137	0
16 Abschreibungen	-430.767	-405.379	0	-471.850	-66.470	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-318	-800	0	-415	385	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.728.478	-6.180.650	0	-6.065.973	114.677	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-8.723.972	-9.056.077	0	-9.215.930	-159.853	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.473.305	-8.340.856	0	-8.522.698	-181.842	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-7.473.305	-8.340.856	0	-8.522.698	-181.842	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	86	86	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-274.214	-311.583	0	-284.735	26.848	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-274.214	-311.583	0	-284.649	26.934	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.747.519	-8.652.439	0	-8.807.347	-154.908	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.471	46.182	0	46.086	-96	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	121.269	165.313	0	227.394	62.081	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	3.665	15.500	0	9.900	-5.600	0
6 privatrechtliche Entgelte	351.055	584.600	0	508.405	-76.195	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.663	1.755	0	3.161	1.406	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	1.095	0	0	11.348	11.348	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.932	932	0	3.202	2.271	0
12 = Summe ordentliche Erträge	875.150	814.281	0	809.496	-4.785	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.196.213	-1.332.421	0	-1.247.045	85.376	0
14 Versorgungsaufwendungen	-19.433	-19.876	0	-18.388	1.488	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-646.877	-649.187	0	-860.022	-210.836	0
16 Abschreibungen	-307.901	-290.442	0	-364.709	-74.266	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-126.000	-50.800	0	-175.212	-124.412	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.813.774	-5.100.057	0	-5.023.434	76.623	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-7.110.198	-7.442.783	0	-7.688.810	-246.027	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.235.049	-6.628.502	0	-6.879.315	-250.813	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.235.049	-6.628.502	0	-6.879.315	-250.813	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.084	7.855	0	7.901	46	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-211.021	-251.136	0	-226.900	24.237	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-203.937	-243.282	0	-218.999	24.283	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.438.986	-6.871.783	0	-7.098.313	-226.530	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.420	14.398	0	14.368	-30	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	156.317	150.084	0	216.469	66.385	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	669	5.000	0	3.617	-1.383	0
6 privatrechtliche Entgelte	237.031	239.600	0	184.223	-55.377	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.879	1.170	0	1.934	764	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	1.707	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	674	291	0	1.077	786	0
12 = Summe ordentliche Erträge	533.698	410.543	0	421.688	11.145	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-675.813	-772.191	0	-698.019	74.173	0
14 Versorgungsaufwendungen	-5.982	-6.197	0	-5.733	464	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-685.080	-601.109	0	-889.986	-288.877	0
16 Abschreibungen	-246.535	-232.997	0	-262.027	-29.030	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-200	-300	0	0	300	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.735.408	-2.973.807	0	-2.975.820	-2.013	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-4.349.018	-4.586.600	0	-4.831.584	-244.984	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.815.320	-4.176.058	0	-4.409.896	-233.839	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.815.320	-4.176.058	0	-4.409.896	-233.839	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	14	14	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-110.017	-136.889	0	-122.508	14.380	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-110.017	-136.889	0	-122.494	14.395	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.925.337	-4.312.946	0	-4.532.390	-219.444	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.330.643	151.400	0	263.018	111.618	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	125.409	275.798	0	221.419	-54.379	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	5.654	20.000	0	13.668	-6.332	0
6 privatrechtliche Entgelte	42.806	41.500	0	36.514	-4.986	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.180	21.210	0	16.737	-4.473	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	32.213	0	0	12.776	12.776	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	5.399	2.708	0	8.733	6.025	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.553.303	512.616	0	572.866	60.250	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.378.897	-1.464.013	0	-1.425.800	38.214	0
14 Versorgungsaufwendungen	-59.666	-57.770	0	-53.446	4.325	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-999.249	-725.930	0	-647.999	77.931	0
16 Abschreibungen	-299.354	-336.798	0	-387.485	-50.687	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-23.714	-27.000	0	-20.908	6.092	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.810.189	-7.826.792	0	-7.572.456	254.335	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-10.571.068	-10.438.303	0	-10.108.094	330.209	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.017.765	-9.925.687	0	-9.535.228	390.459	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.017.765	-9.925.687	0	-9.535.228	390.459	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	135	135	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-306.931	-334.375	0	-310.474	23.900	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-306.931	-334.375	0	-310.339	24.035	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.324.696	-10.260.062	0	-9.845.568	414.494	0

40
241
1.100.2.4.1.01

Fachbereich Bildung, Schule und Sport
Schülerbeförderung
Schülerbeförderung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	26.704	18.800	0	4.983	-13.817	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	251	129	0	474	345	0
12 = Summe ordentliche Erträge	26.954	18.929	0	5.456	-13.472	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-89.116	-90.678	0	-91.759	-1.081	0
14 Versorgungsaufwendungen	-2.894	-2.741	0	-2.457	284	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.045	-120	0	-331	-211	0
16 Abschreibungen	-23	-23	0	-25	-2	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.848.446	-7.397.684	0	-6.751.168	646.516	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-6.941.524	-7.491.245	0	-6.845.739	645.506	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.914.570	-7.472.317	0	-6.840.283	632.034	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.914.570	-7.472.317	0	-6.840.283	632.034	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.269	-23.817	0	-21.959	1.858	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.269	-23.817	0	-21.959	1.858	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.936.839	-7.496.134	0	-6.862.242	633.892	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.882	0	0	-157	-157	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	108.945	108.945	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	1.800	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.120	150.000	0	268.575	118.575	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	160	0	0	221	221	0
12 = Summe ordentliche Erträge	293.962	150.000	0	377.583	227.583	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-551.415	-750.293	0	-682.173	68.121	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.494	-87.250	0	-136.531	-49.281	0
16 Abschreibungen	-646	-646	0	-248.161	-247.515	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-121.813	0	0	-90.971	-90.971	-100.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.487	-73.393	0	-68.997	4.396	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-880.856	-911.582	0	-1.226.832	-315.250	-100.000
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-586.893	-761.582	0	-849.249	-87.667	-100.000
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-586.893	-761.582	0	-849.249	-87.667	-100.000
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	710	0	0	2.333	2.333	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.641	-123.215	0	-112.057	11.157	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-83.931	-123.215	0	-109.724	13.491	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-670.824	-884.797	0	-958.973	-74.177	-100.000

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.700	1.700	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	265.028	269.100	0	268.399	-701	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.681	1.540	0	4.297	2.758	0
12 = Summe ordentliche Erträge	267.709	270.640	0	274.400	3.760	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-116.364	-127.974	0	-119.371	8.602	0
14 Versorgungsaufwendungen	-33.817	-32.847	0	-29.052	3.795	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.004	-212.102	0	-104.521	107.581	0
16 Abschreibungen	-73.021	-69.487	0	-72.612	-3.125	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.626.671	-1.835.000	0	-1.814.537	20.463	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.174	-58.806	0	-59.746	-940	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.976.051	-2.336.216	0	-2.199.841	136.375	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.708.342	-2.065.576	0	-1.925.441	140.135	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.708.342	-2.065.576	0	-1.925.441	140.135	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.800	26.800	0	26.800	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.850	-33.615	0	-30.462	3.153	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.050	-6.815	0	-3.662	3.153	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.711.392	-2.072.391	0	-1.929.103	143.288	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	36.006	35.924	0	35.924	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	20.993	46.500	0	36.780	-9.720	0
6 privatrechtliche Entgelte	105.575	109.100	0	115.240	6.140	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.856	2.500	0	3.343	843	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	5.428	2.989	0	8.587	5.598	0
12 = Summe ordentliche Erträge	164.145	197.012	0	199.874	2.861	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.101.969	-1.183.035	0	-1.149.544	33.491	0
14 Versorgungsaufwendungen	-65.644	-63.761	0	-56.395	7.367	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-621.146	-632.198	0	-584.189	48.009	0
16 Abschreibungen	-472.035	-446.857	0	-484.775	-37.918	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	-3.269	-3.269	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-968.747	-1.177.971	0	-1.131.752	46.218	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-3.229.541	-3.503.822	0	-3.409.924	93.898	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.065.395	-3.306.810	0	-3.210.051	96.759	0
22 außerordentliche Erträge	3.828	0	0	5.081	5.081	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	3.828	0	0	5.081	5.081	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.061.568	-3.306.810	0	-3.204.970	101.840	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-188.205	-219.336	0	-197.907	21.429	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-188.205	-219.336	0	-197.907	21.429	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.249.773	-3.526.146	0	-3.402.877	123.269	0

Fachbereich Kultur (41)

Leitung - Frau Mersinger



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.950	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.064.793	2.432.500	0	966.149	-1.466.351	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	81.789	244.460	0	97.591	-146.869	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.117.157	1.527.400	0	1.433.771	-93.629	0
6	privatrechtliche Entgelte	312.397	342.200	0	345.463	3.263	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.130	344.900	0	461.978	117.078	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	19.171	6.258	0	21.429	15.171	0
12	= Summe ordentliche Erträge	3.179.386	4.897.718	0	3.326.380	-1.571.338	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-11.248.987	-12.193.745	0	-11.839.332	354.413	0
14	Versorgungsaufwendungen	-146.083	-133.497	0	-121.649	11.847	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.807.959	-4.788.502	0	-3.923.521	864.981	-2.550.600
16	Abschreibungen	-464.564	-606.986	0	-697.528	-90.542	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-13.993.894	-14.320.041	0	-14.799.811	-479.770	-47.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.844.974	-4.288.591	0	-4.419.851	-131.260	-99.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-32.506.461	-36.331.362	0	-35.801.692	529.669	-2.697.500
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-29.327.075	-31.433.644	0	-32.475.313	-1.041.669	-2.697.500
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	7.045	7.045	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-11.228	-11.228	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-4.183	-4.183	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.327.075	-31.433.644	0	-32.479.495	-1.045.851	-2.697.500
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.591	0	0	8.879	8.879	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.308.421	-2.571.854	0	-2.425.122	146.732	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.274.831	-2.571.854	0	-2.416.243	155.611	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.601.906	-34.005.498	0	-34.895.738	-890.240	-2.697.500

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.950	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	891.977	2.432.500	0	674.104	-1.758.396	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.122.376	1.527.400	0	1.444.969	-82.431	0
5 privatrechtliche Entgelte	326.407	342.200	0	341.174	-1.026	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.292	344.900	0	497.995	153.095	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	95	0	0	0	0	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.796.097	4.647.000	0	2.958.241	-1.688.759	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-11.063.211	-11.887.290	0	-11.625.166	262.124	0
11 Versorgungsauszahlungen	-96.580	-89.976	0	-105.098	-15.122	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-2.182.518	-4.788.502	0	-3.847.998	940.504	-2.550.600
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	-32	-32	0
14 Transferauszahlungen	-11.240.565	-14.320.041	0	-14.033.883	286.158	-47.000
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.829.595	-4.289.791	0	-4.359.701	-69.909	-99.900
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.412.469	-35.375.600	0	-33.971.877	1.403.723	-2.697.500
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-25.616.372	-30.728.600	0	-31.013.636	-285.036	-2.697.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	288.749	0	0	2.403.777	2.403.777	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	288.749	0	0	2.403.777	2.403.777	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	-1.232.008	0	0	-2.006.277	-2.006.277	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-119.745	-733.160	0	-354.600	378.560	-2.478.000
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	-18.694	-18.694	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.351.752	-733.160	0	-2.379.571	-1.646.411	-2.478.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.063.003	-733.160	0	24.205	757.365	-2.478.000
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-26.679.375	-31.461.760	0	-30.989.431	472.329	-5.175.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-26.679.375	-31.461.760	0	-30.989.431	472.329	-5.175.500

Investitionsmaßnahmen Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5
- Euro -				
7000092: EDV-Ausstattung Stadtbibliothek				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-39.079,60	50.920,40
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-39.079,60	50.920,40
7000093: EDV-Ausstattung Musikschule				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.795,31	0	0,00	0,00
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-2.795,31	0	0,00	0,00
7000098: Ausstattung/Betriebsgeräte Museen				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.655,68	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.633,53	-13.200	-6.939,60	22.460,40
3 Saldo Investitionsmaßnahme	15.022,15	-13.200	-6.939,60	22.460,40
7000101: Ausstattung/Betriebsgeräte Stadtbibliothek				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.892,62	9.892,62
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-16.137,57	-137,57
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-6.244,95	9.755,05
7000102: Ausstattung/Betriebsgeräte Musikschule				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.247,84	-3.500	-4.172,95	-672,95
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-5.247,84	-3.500	-4.172,95	-672,95
7000104: Ausstattung/Betriebsgeräte Archäologie				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.944,05	5.944,05
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.995	-14.980,91	-9.085,91
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-2.995	-9.036,86	-3.141,86
7000105: Sammlungsgegenstände Museen				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-44.388,75	-22.465	-4.902,80	32.862,20
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-40.888,75	-22.465	-4.902,80	32.862,20
7000473: Einrichtung Medienwerkstatt Kunstschule				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	300,79	0	0,00	0,00
3 Saldo Investitionsmaßnahme	300,79	0	0,00	0,00
7000886: Dauerausstellung: Dem Leben auf der Spur				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	146.324,35	0	2.387.939,91	2.387.939,91
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.141.149,99	-130.000	-1.909.751,61	51.248,39
3 Saldo Investitionsmaßnahme	-994.825,64	-130.000	478.188,30	2.439.188,30
7000895: Museum am Schölerberg / Umweltmobil				
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	98.500,00
3 Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	98.500,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000896: Neue Dauerausstellung Stadtgeschichte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-30.707,29	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-30.707,29	0	0,00	0,00
7000938: Hans-Calmeyer-Haus					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-561.000	-119.813,73	666.186,27
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-561.000	-119.813,73	666.186,27
7000956: Grüne Jugendbibliothek					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-97.213,79	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-97.213,79	0	0,00	0,00
7000957: Drittmittel Grüne Jugendbibliothek					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.954,71	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	84.954,71	0	0,00	0,00
7000961: Kassensystem Museumsquartier					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.978,49	-3.578,49
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-20.978,49	-3.578,49
7000962: Kassensystem Museum am Schölerberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.614,34	-18.014,34
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-20.614,34	-18.014,34
7000963: Kassensystem Kunsthalle					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-14.571,52	-14.571,52
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-14.571,52	-14.571,52
7000980: Kassenautomaten					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-39.676,40	-39.676,40
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-39.676,40	-39.676,40
7001012: CU-Library goes hybrid/Wissenswandel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.314,63	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.916,67	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	8.397,96	0	0,00	0,00
7001025: Möblierung Foyer/Einrichtung Pädagogikzentrum					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-97.340,11	8.759,89
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-97.340,11	8.759,89
7001052: Neugestaltung Besucherraum Rathaus					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-51.917,74	5.082,26
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-51.917,74	5.082,26

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7001096: 375 Jahre WF Zuschuss Friedensweg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-18.694,11	-18.694,11
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-18.694,11	-18.694,11

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.950	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.791	350.000	0	256.629	-93.371	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.396	2.283	0	2.283	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	7.928	23.200	0	8.310	-14.890	0
6 privatrechtliche Entgelte	11.865	13.000	0	21.097	8.097	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369	0	0	-1	-1	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	792	247	0	877	630	0
12 = Summe ordentliche Erträge	238.090	388.729	0	289.194	-99.535	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-737.136	-842.714	0	-836.609	6.105	0
14 Versorgungsaufwendungen	-7.730	-5.258	0	-4.492	766	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-462.911	-565.360	0	-426.673	138.687	-55.750
16 Abschreibungen	-7.400	-6.633	0	-8.897	-2.264	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-246.201	-270.153	0	-275.271	-5.118	-9.200
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.461.379	-1.690.119	0	-1.551.942	138.177	-64.950
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.223.289	-1.301.390	0	-1.262.748	38.641	-64.950
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.223.289	-1.301.390	0	-1.262.748	38.641	-64.950
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.055	0	0	3.193	3.193	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-199.550	-198.533	0	-192.628	5.906	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-196.495	-198.533	0	-189.434	9.099	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.419.784	-1.499.923	0	-1.452.182	47.740	-64.950

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.480	30.000	0	78.806	48.806	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	16.580	184.976	0	30.250	-154.725	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	45.199	194.500	0	194.375	-125	0
6 privatrechtliche Entgelte	54.155	64.500	0	53.735	-10.765	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.779	11.500	0	28.066	16.566	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	3.181	1.167	0	3.525	2.357	0
12 = Summe ordentliche Erträge	214.375	486.643	0	388.758	-97.885	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.345.405	-1.405.651	0	-1.386.998	18.653	0
14 Versorgungsaufwendungen	-36.459	-24.904	0	-27.015	-2.111	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.252	-270.760	0	-336.104	-65.344	-105.150
16 Abschreibungen	-56.484	-234.395	0	-285.183	-50.788	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-996.844	-1.096.546	0	-1.085.124	11.421	-9.100
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-2.645.443	-3.032.255	0	-3.120.423	-88.168	-114.250
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.431.069	-2.545.612	0	-2.731.666	-186.054	-114.250
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-10.759	-10.759	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-10.759	-10.759	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.431.069	-2.545.612	0	-2.742.425	-196.813	-114.250
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.736	0	0	4.245	4.245	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-299.750	-276.958	0	-261.154	15.804	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-271.014	-276.958	0	-256.909	20.049	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.702.083	-2.822.570	0	-2.999.333	-176.763	-114.250

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	42	4	0	0	-4	0
12 = Summe ordentliche Erträge	42	10.004	0	0	-10.004	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-144.576	-134.787	0	0	134.787	0
14 Versorgungsaufwendungen	-412	-79	0	0	79	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.881	-43.635	0	0	43.635	0
16 Abschreibungen	-1.805	-1	0	0	1	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-210.450	-295.300	0	0	295.300	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-559	-793	0	0	793	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-365.683	-474.596	0	0	474.596	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-365.641	-464.592	0	0	464.592	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-365.641	-464.592	0	0	464.592	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.119	-20.180	0	0	20.180	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.119	-20.180	0	0	20.180	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-400.760	-484.772	0	0	484.772	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.346	250.000	0	57.898	-192.102	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	49.154	49.150	0	49.150	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	67.042	175.200	0	100.031	-75.169	0
6 privatrechtliche Entgelte	15.857	21.700	0	21.249	-451	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.272	0	0	8.516	8.516	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.230	370	0	1.732	1.362	0
12 = Summe ordentliche Erträge	243.900	496.419	0	238.576	-257.844	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.918.634	-2.125.604	0	-2.133.907	-8.303	0
14 Versorgungsaufwendungen	-13.057	-7.887	0	-6.738	1.149	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-422.830	-1.063.840	0	-743.737	320.103	-127.125
16 Abschreibungen	-185.385	-173.067	0	-187.586	-14.519	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.557.256	-1.617.010	0	-1.656.492	-39.481	-8.000
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-4.097.163	-4.987.409	0	-4.728.460	258.949	-135.125
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.853.263	-4.490.990	0	-4.489.884	1.106	-135.125
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.853.263	-4.490.990	0	-4.489.884	1.106	-135.125
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-388.341	-424.393	0	-400.406	23.987	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-388.341	-424.393	0	-400.406	23.987	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.241.605	-4.915.383	0	-4.890.290	25.093	-135.125

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.945	165.000	0	176.477	11.477	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.423	1.192	0	1.192	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	795.590	902.500	0	890.222	-12.278	0
6 privatrechtliche Entgelte	1.584	2.700	0	2.385	-315	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.494	90.000	0	100.946	10.946	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.241	370	0	1.893	1.524	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.123.278	1.161.761	0	1.173.115	11.353	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-3.223.733	-3.491.673	0	-3.342.545	149.128	0
14 Versorgungsaufwendungen	-5.097	-7.887	0	-6.738	1.149	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.940	-145.340	0	-78.622	66.718	-4.125
16 Abschreibungen	-10.131	-8.184	0	-8.522	-338	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.235	-309.484	0	-306.234	3.250	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-3.556.136	-3.962.568	0	-3.742.661	219.906	-4.125
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.432.858	-2.800.807	0	-2.569.547	231.260	-4.125
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.432.858	-2.800.807	0	-2.569.547	231.260	-4.125
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-474.186	-606.732	0	-560.824	45.908	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-473.886	-606.732	0	-560.824	45.908	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.906.744	-3.407.539	0	-3.130.371	277.168	-4.125

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.892	27.000	0	97.000	70.000	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	4.565	1.917	0	9.420	7.502	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	152.998	190.000	0	182.470	-7.530	0
6 privatrechtliche Entgelte	11.365	6.500	0	13.798	7.298	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.402	0	0	12.865	12.865	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	4.535	366	0	1.531	1.165	0
12 = Summe ordentliche Erträge	299.757	225.783	0	317.084	91.300	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.005.715	-2.246.135	0	-2.087.063	159.072	0
14 Versorgungsaufwendungen	-5.459	-7.809	0	-6.738	1.071	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-509.098	-498.205	0	-535.730	-37.526	-254.725
16 Abschreibungen	-23.927	-16.718	0	-34.066	-17.348	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.006	0	0	-12.389	-12.389	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-614.872	-714.345	0	-724.340	-9.995	-73.600
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-3.160.075	-3.483.211	0	-3.400.326	82.884	-328.325
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.860.318	-3.257.427	0	-3.083.242	174.185	-328.325
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-469	-469	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-469	-469	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.860.318	-3.257.427	0	-3.083.711	173.716	-328.325
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-369.502	-429.592	0	-405.164	24.428	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-369.446	-429.592	0	-405.164	24.428	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.229.765	-3.687.019	0	-3.488.876	198.144	-328.325

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	430.000	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.479	2.011	0	2.011	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	212.679	213.700	0	209.776	-3.924	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	-1	-1	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.310	222	0	1.785	1.563	0
12 = Summe ordentliche Erträge	646.469	215.933	0	213.572	-2.362	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-68.660	-118.917	0	-121.429	-2.511	0
14 Versorgungsaufwendungen	-1.794	-4.732	0	-4.043	690	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-508.755	-4.824	0	-27.161	-22.337	-675
16 Abschreibungen	-153.120	-145.964	0	-145.968	-4	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-13.056.321	-13.217.041	0	-13.179.541	37.500	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.183	-127.228	0	-128.262	-1.034	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-13.907.833	-13.618.706	0	-13.606.403	12.303	-675
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-13.261.365	-13.402.773	0	-13.392.831	9.941	-675
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	7.045	7.045	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	7.045	7.045	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-13.261.365	-13.402.773	0	-13.385.786	16.987	-675
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.895	-84.798	0	-87.054	-2.256	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.895	-84.798	0	-87.054	-2.256	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.290.259	-13.487.571	0	-13.472.840	14.731	-675

41
273
1.100.2.7.3.02

Fachbereich Kultur
Sonstige Volksbildung
Kulturförderung und Veranstaltungen

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.238	70.000	0	107.890	37.890	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.258	1	0	1	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	542	8.000	0	3.100	-4.900	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.274	0	0	-26.767	-26.767	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	746	246	0	760	513	0
12 = Summe ordentliche Erträge	35.582	78.248	0	84.984	6.737	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-327.478	-299.732	0	-303.688	-3.956	0
14 Versorgungsaufwendungen	-8.642	-5.258	0	-4.492	766	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.043	-158.460	0	-244.858	-86.398	-96.250
16 Abschreibungen	-7.853	-5.745	0	-6.061	-316	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-546.532	-531.400	0	-578.853	-47.453	-38.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.626	-49.969	0	-59.029	-9.060	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.153.175	-1.050.565	0	-1.196.982	-146.417	-134.250
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.117.593	-972.317	0	-1.111.998	-139.681	-134.250
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.117.593	-972.317	0	-1.111.998	-139.681	-134.250
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.195	-118.261	0	-118.422	-160	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-141.195	-118.261	0	-118.422	-160	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.258.788	-1.090.579	0	-1.230.420	-139.841	-134.250

41
273
1.100.2.7.3.03

Fachbereich Kultur
Sonstige Volksbildung
Kunstschule

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.645	0	0	8.788	8.788	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	97	97	0	97	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	48.399	42.000	0	58.363	16.363	0
6 privatrechtliche Entgelte	230	500	0	851	351	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.087	17.300	0	29.806	12.506	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	213	74	0	292	218	0
12 = Summe ordentliche Erträge	81.671	59.970	0	98.197	38.227	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-330.734	-353.604	0	-341.965	11.639	0
14 Versorgungsaufwendungen	-1.624	-1.578	0	-1.348	230	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.010	-14.108	0	-15.860	-1.752	-225
16 Abschreibungen	-989	-567	0	-586	-19	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.521	-40.758	0	-39.493	1.265	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-392.879	-410.615	0	-399.251	11.363	-225
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-311.208	-350.644	0	-301.054	49.590	-225
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-311.208	-350.644	0	-301.054	49.590	-225
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.404	0	0	1.080	1.080	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.877	-72.633	0	-69.801	2.832	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.473	-72.633	0	-68.721	3.912	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-371.681	-423.277	0	-369.776	53.501	-225

41
273
1.100.2.7.3.04

Fachbereich Kultur
Sonstige Volksbildung
375 Jahre Westfälischer Friede # Gesamt

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.500.000	0	168.175	-1.331.825	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	15.189	15.189	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	23.154	23.154	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.526	1.420	0	3.951	2.531	0
12 = Summe ordentliche Erträge	2.526	1.501.420	0	210.470	-1.290.950	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-308.158	-361.388	0	-406.467	-45.079	0
14 Versorgungsaufwendungen	-27.331	-30.290	0	-26.757	3.533	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.923	-1.809.500	0	-1.364.386	445.114	-1.905.600
16 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-53.402	-90.000	0	-826.130	-736.130	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-691	-612	0	-83.432	-82.821	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-559.506	-2.291.789	0	-2.707.172	-415.383	-1.905.600
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-556.980	-790.369	0	-2.496.702	-1.706.333	-1.905.600
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-556.980	-790.369	0	-2.496.702	-1.706.333	-1.905.600
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	360	360	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.190	-55.348	0	-50.417	4.931	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-44.190	-55.348	0	-50.057	5.291	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-601.170	-845.717	0	-2.546.759	-1.701.041	-1.905.600

41
281
1.100.2.8.1.01

Fachbereich Kultur
Heimat- und sonstige Kulturpflege
Friedenskultur

Produkt		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.021	30.500	0	12.547	-17.953	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2	1	0	1	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	4.092	11.500	0	4.281	-7.219	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	0	0	2.999	2.999	0
11	sonstige ordentliche Erträge	3.031	1.699	0	4.703	3.004	0
12	= Summe ordentliche Erträge	37.146	43.700	0	24.531	-19.169	0
13	Personalaufwendungen	-404.949	-358.285	0	-405.906	-47.621	0
14	Versorgungsaufwendungen	-35.698	-36.236	0	-31.941	4.295	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.910	-197.060	0	-140.722	56.338	-750
16	Abschreibungen	-491	-320	0	-3.785	-3.466	0
18	Transferaufwendungen	-126.183	-182.600	0	-193.897	-11.297	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.310	-49.511	0	-51.854	-2.344	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-708.541	-824.011	0	-828.106	-4.094	-750
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-671.395	-780.311	0	-803.574	-23.263	-750
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-671.395	-780.311	0	-803.574	-23.263	-750
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40	0	0	0	0	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.568	-133.756	0	-132.785	971	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-106.528	-133.756	0	-132.785	971	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-777.922	-914.067	0	-936.359	-22.292	-750

Fachbereich Soziales (50)

Leitung - Frau Heinrich



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.220.518	1.500.000	0	1.588.074	88.074	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.673.012	37.032.000	0	35.910.445	-1.121.555	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.283	4.395	0	5.918	1.523	0
4	sonstige Transfererträge	4.548.647	2.762.450	0	3.612.893	850.443	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	523.868	372.000	0	456.606	84.606	0
6	privatrechtliche Entgelte	1.656.836	1.573.000	0	2.237.121	664.121	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.990.283	112.288.362	0	130.804.089	18.515.727	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	961	0	0	2.476	2.476	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	179.616	82.775	0	3.139.218	3.056.443	0
12	= Summe ordentliche Erträge	152.799.023	155.614.982	0	177.756.841	22.141.859	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-18.122.495	-20.005.584	0	-18.443.751	1.561.834	0
14	Versorgungsaufwendungen	-1.740.319	-1.744.395	0	-1.481.145	263.251	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.148.656	-1.174.200	0	-2.294.072	-1.119.872	-10.700
16	Abschreibungen	-281.033	-141.273	0	-216.175	-74.902	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-124.389.877	-124.360.361	0	-140.306.407	-15.946.046	-22.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.265.549	-68.470.258	0	-65.511.224	2.959.033	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-203.947.929	-215.896.072	0	-228.252.773	-12.356.702	-32.700
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-51.148.905	-60.281.090	0	-50.495.933	9.785.157	-32.700
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	10	10	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	10	10	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-51.148.906	-60.281.090	0	-50.495.923	9.785.167	-32.700
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	432	0	0	0	0	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.116.087	-3.525.004	0	-3.209.416	315.588	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.115.655	-3.525.004	0	-3.209.416	315.588	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-54.264.561	-63.806.094	0	-53.705.339	10.100.755	-32.700

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	
	2022	2023		2023			
1	2	3	4	5	6	7	
- Euro -							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.220.518	1.500.000	0	1.588.074	88.074	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.017.152	37.032.000	0	35.682.116	-1.349.884	0
3	sonstige Transfereinzahlungen	3.637.955	2.762.450	0	2.943.740	181.290	0
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	504.895	372.000	0	483.744	111.744	0
5	privatrechtliche Entgelte	1.636.966	1.573.000	0	2.240.675	667.675	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.295.624	112.288.362	0	133.108.015	20.819.653	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	961	0	0	2.476	2.476	0
8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	742	1.000	0	1.437	437	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.314.814	155.528.812	0	176.050.277	20.521.465	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10	Personalauszahlungen	-16.171.520	-18.174.738	0	-17.020.926	1.153.811	0
11	Versorgungsauszahlungen	-1.126.550	-1.175.717	0	-1.264.873	-89.156	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.100.122	-1.174.200	0	-2.228.576	-1.054.376	-10.700
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-125.027.575	-124.360.361	0	-141.349.247	-16.988.886	-22.000
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-58.894.988	-68.470.258	0	-61.669.068	6.801.190	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.320.754	-213.355.273	0	-223.532.691	-10.177.418	-32.700
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-44.005.941	-57.826.461	0	-47.482.414	10.344.047	-32.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.469	0	0	0	0	0
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	14.469	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-50.001	-74.000	0	0	74.000	0
27	Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-50.001	-74.000	0	0	74.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-35.531	-74.000	0	0	74.000	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-44.041.472	-57.900.461	0	-47.482.414	10.418.047	-32.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-44.041.472	-57.900.461	0	-47.482.414	10.418.047	-32.700

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000037: Büromöbel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	0,00	4.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-4.000	0,00	4.000,00
7000039: EDV-Ausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0,00	10.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-10.000	0,00	10.000,00
7000051: Ausstattung Einrichtungen Flüchtlinge					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-14.831,30	-60.000	0,00	60.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-14.831,30	-60.000	0,00	60.000,00
7000890: Fahrzeuge Betreuung Flüchtlingseinrichtungen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.469,30	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-35.169,45	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-20.700,15	0	0,00	0,00

Produkt Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2023	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	1.101.641	669.950	0	997.758	327.808	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.587.395	43.151.200	0	45.958.083	2.806.883	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	25.418	0	0	2.804.544	2.804.544	0
12 = Summe ordentliche Erträge	41.714.454	43.821.150	0	49.760.386	5.939.236	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen	-8.455	0	0	-39.006	-39.006	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-41.635.387	-44.185.750	0	-47.260.461	-3.074.711	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.581.544	-3.373.000	0	-4.383.192	-1.010.192	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-45.225.386	-47.558.750	0	-51.682.659	-4.123.909	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.510.932	-3.737.600	0	-1.922.273	1.815.327	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.510.932	-3.737.600	0	-1.922.273	1.815.327	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.510.932	-3.737.600	0	-1.922.273	1.815.327	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.479.338	31.470.000	0	30.664.013	-805.987	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	1.187.154	700.000	0	1.190.402	490.402	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	-40	-40	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12 = Summe ordentliche Erträge	27.666.492	32.170.000	0	31.854.375	-315.625	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.962.770	-51.512.000	0	-48.790.941	2.721.059	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-42.962.770	-51.512.000	0	-48.790.941	2.721.059	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-15.296.277	-19.342.000	0	-16.936.566	2.405.434	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-15.296.277	-19.342.000	0	-16.936.566	2.405.434	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.296.277	-19.342.000	0	-16.936.566	2.405.434	0

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien (51)

Leitung - Frau Schlüter



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.944.574	11.847.469	0	11.219.280	-628.189	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	368.292	350.173	0	351.066	893	0
4	sonstige Transfererträge	5.093.946	5.064.844	0	5.622.781	557.937	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	139.842	206.150	0	180.964	-25.186	0
6	privatrechtliche Entgelte	1.292.654	1.829.250	0	1.419.270	-409.980	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.463.263	10.391.929	0	12.629.953	2.238.024	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	1.772	1.772	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	106.616	34.136	0	101.362	67.226	0
12	= Summe ordentliche Erträge	33.409.188	29.723.951	0	31.526.448	1.802.498	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-29.716.700	-33.134.019	0	-31.499.282	1.634.737	0
14	Versorgungsaufwendungen	-719.514	-728.178	0	-758.925	-30.747	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.856.926	-2.517.882	0	-2.326.853	191.029	-2.409
16	Abschreibungen	-2.891.089	-2.498.451	0	-3.575.424	-1.076.973	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-95.731.891	-102.221.266	0	-102.083.473	137.793	-3.500.216
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.178.161	-11.125.194	0	-12.180.173	-1.054.980	-32.713
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-142.094.280	-152.224.989	0	-152.424.129	-199.140	-3.535.338
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-108.685.093	-122.501.038	0	-120.897.681	1.603.358	-3.535.338
22	außerordentliche Erträge	16.033	0	0	-8.145	-8.145	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-9.860	-9.860	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	16.033	0	0	-18.005	-18.005	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-108.669.059	-122.501.038	0	-120.915.686	1.585.353	-3.535.338
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	117.628	0	0	41.288	41.288	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.648.629	-6.600.283	0	-5.990.825	609.457	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.531.001	-6.600.283	0	-5.949.537	650.746	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-114.200.061	-129.101.321	0	-126.865.223	2.236.098	-3.535.338

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.733.445	11.847.469	0	10.308.500	-1.538.969	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	2.983.306	5.064.844	0	3.328.615	-1.736.229	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	138.892	206.150	0	172.911	-33.239	0
5 privatrechtliche Entgelte	1.281.615	1.829.250	0	1.420.848	-408.402	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.835.941	10.391.929	0	10.699.258	307.329	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.185	0	0	8.767	8.767	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.977.384	29.339.642	0	25.938.899	-3.400.743	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-28.763.489	-31.800.703	0	-30.918.677	882.027	0
11 Versorgungsauszahlungen	-449.290	-490.789	0	-668.644	-177.855	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.894.383	-2.517.882	0	-2.259.132	258.750	-2.409
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-95.303.836	-102.221.266	0	-101.237.103	984.163	-3.500.216
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-11.252.266	-11.125.194	0	-11.899.574	-774.380	-32.713
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.663.264	-148.155.834	0	-146.983.130	1.172.705	-3.535.338
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-107.685.879	-118.816.192	0	-121.044.231	-2.228.038	-3.535.338
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	389.008	752.000	0	470.707	-281.293	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	16.550	0	0	528	528	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	405.558	752.000	0	471.235	-280.765	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	-238.515	0	0	-159.283	-159.283	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.049.659	-156.600	0	-115.565	41.035	-74.759
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	-6.501.903	-1.725.000	0	-4.711.848	-2.986.848	-12.182.520

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-7.790.077	-1.881.600	0	-4.986.697	-3.105.097	-12.257.279
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.384.520	-1.129.600	0	-4.515.461	-3.385.861	-12.257.279
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-115.070.399	-119.945.792	0	-125.559.692	-5.613.900	-15.792.618
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-115.070.399	-119.945.792	0	-125.559.692	-5.613.900	-15.792.618

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000120: Kraftfahrzeuge (Sozialarbeit)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.255,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-79.851,57	0	0,00	24.359,78
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-48.596,57	0	0,00	24.359,78
7000122: Außenspielgeräte Jugendzentren					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	79.843,53	79.843,53
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-25.000,00	-93.500	-113.078,72	-19.578,72
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-25.000,00	-93.500	-33.235,19	60.264,81
7000123: Ausstattung Haus der Jugend					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-10.256,80	-9.900	-18.222,48	8.852,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-10.256,80	-9.900	-18.222,48	8.852,00
7000126: Ausstattung Jugendzentrum Ostbunker					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.100	-7.645,75	-5.545,75
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-2.100	-7.645,75	-5.545,75
7000127: Ausstattung Gemeinschaftszentrum Lerchenstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-14.100	0,00	14.100,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-14.100	0,00	14.100,00
7000128: Ausstattung Gemeinschaftszentrum Ziegenbrink					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.100	-17.024,35	-14.924,35
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-2.100	-17.024,35	-14.924,35
7000130: Ausstattung Heinz Fitschen Haus					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.643,00	-4.800	-6.909,32	9.947,68
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-5.643,00	-4.800	-6.909,32	9.947,68
7000134: Ausstattung Jugendzentrum Westwerk					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.554,50	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.950,65	-2.100	0,00	2.100,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.396,15	-2.100	0,00	2.100,00
7000136: Ausstattung Jugendwerkstatt					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.240,00	0	528,00	528,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-33.186,26	-8.000	-28.439,19	-18.260,96
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-29.946,26	-8.000	-27.911,19	-17.732,96
7000139: Baumaßnahmen Kita`s (global)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	368.508,32	752.000	390.863,71	-361.136,29
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	368.508,32	752.000	390.863,71	-361.136,29

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000140: Baumaßnahmen Außenanlagen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.559,87	-20.000	-25.472,09	13.517,91
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-6.559,87	-20.000	-25.472,09	13.517,91
7000141: Investitionszuschüsse Kitas					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.580.263,73	-1.400.000	-4.524.518,64	8.430.306,36
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-6.580.263,73	-1.400.000	-4.524.518,64	8.430.306,36
7000454: Kita Haste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.002,49	0	-12.330,14	-12.330,14
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-3.002,49	0	-12.330,14	-12.330,14
7000457: Kita Schinkel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.692,84	0	-2.000,99	-2.000,99
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-5.692,84	0	-2.000,99	-2.000,99
7000458: Kita Pye					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-7.016,53	-7.016,53
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-7.016,53	-7.016,53
7000459: Kita Atter					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.426,04	-4.426,04
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-4.426,04	-4.426,04
7000462: Kita Wüste					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.600,55	0	-1.902,88	-1.902,88
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.600,55	0	-1.902,88	-1.902,88
7000463: Kita Schölerberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.884,16	-3.884,16
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-3.884,16	-3.884,16
7000686: Ausstattung / Außenanlagen Kitas in städt. Gebäuden					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.023.637,87	0	-58.130,49	-58.130,49
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.023.637,87	0	-58.130,49	-58.130,49
7000940: Ausstattung Kita Landwehr					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.304,00	-2.304,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-2.304,00	-2.304,00
7000941: Nordholz Onlineanmeldeverfahren					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.196,74	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.196,74	0	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7000994: Investitionszuschüsse Kitas Sonstige					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.235,00	-325.000	-153.390,92	799.304,08
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-9.235,00	-325.000	-153.390,92	799.304,08

51
361
1.100.3.6.1.01

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pf
Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.327.224	997.200	0	1.141.858	144.658	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	2.979	20.000	0	5.712	-14.288	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.111	0	0	1.204	1.204	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.232	1.183	0	3.442	2.259	0
12 = Summe ordentliche Erträge	2.439.546	1.018.383	0	1.152.216	133.832	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-759.832	-768.599	0	-766.612	1.987	0
14 Versorgungsaufwendungen	-24.762	-25.236	0	-23.734	1.502	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.926	-106.136	0	-86.938	19.199	-81
16 Abschreibungen	-2.272	-830	0	-16.965	-16.136	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.198.639	-1.261.263	0	-1.212.854	48.409	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.917	-56.201	0	-48.380	7.822	-1.097
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-2.172.348	-2.218.266	0	-2.155.483	62.783	-1.178
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	267.199	-1.199.883	0	-1.003.267	196.616	-1.178
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	267.199	-1.199.883	0	-1.003.267	196.616	-1.178
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18	0	0	4	4	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-158.420	-171.633	0	-156.783	14.850	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-158.402	-171.633	0	-156.779	14.854	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	108.797	-1.371.516	0	-1.160.046	211.470	-1.178

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.190	208.665	0	273.908	65.243	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.592	1.592	0	1.708	116	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	12.080	18.000	0	21.191	3.191	0
6 privatrechtliche Entgelte	21.829	51.000	0	25.056	-25.944	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.956	79.416	0	83.509	4.093	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.071	396	0	1.245	849	0
12 = Summe ordentliche Erträge	452.718	359.069	0	406.616	47.547	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.030.501	-826.173	0	-818.259	7.914	0
14 Versorgungsaufwendungen	-10.189	-8.459	0	-7.161	1.298	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-228.487	-284.871	0	-320.405	-35.534	-90
16 Abschreibungen	-14.457	-5.894	0	-27.128	-21.235	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-682.366	-567.280	0	-526.878	40.402	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.337	-181.172	0	-177.833	3.339	-1.225
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-2.115.338	-1.873.848	0	-1.877.665	-3.816	-1.315
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.662.620	-1.514.779	0	-1.471.049	43.731	-1.315
22 außerordentliche Erträge	13.310	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	13.310	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.649.310	-1.514.779	0	-1.471.049	43.731	-1.315
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.214	0	0	18.549	18.549	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-192.613	-167.357	0	-163.262	4.096	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.399	-167.357	0	-144.712	22.645	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.828.709	-1.682.137	0	-1.615.761	66.376	-1.315

51
363
1.100.3.6.3.01

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien
Sonstige Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe
Jugendsozialarbeit

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.465	506.000	0	508.879	2.879	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	308	308	0	308	0	0
4 sonstige Transfererträge	-751	25.000	0	1.683	-23.317	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	1.500	0	0	-1.500	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.488	80.000	0	71.215	-8.785	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.916	831	0	2.773	1.942	0
12 = Summe ordentliche Erträge	510.427	613.639	0	584.858	-28.781	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.625.783	-2.059.106	0	-1.942.804	116.302	0
14 Versorgungsaufwendungen	-16.982	-17.724	0	-15.005	2.719	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.509	-79.980	0	-52.414	27.566	-189
16 Abschreibungen	-2.109	-1.424	0	-39.634	-38.210	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.254.913	-1.551.256	0	-1.487.687	63.569	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.965	-103.741	0	-112.863	-9.122	-2.566
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-3.021.262	-3.813.230	0	-3.650.407	162.823	-2.755
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.510.835	-3.199.592	0	-3.065.549	134.043	-2.755
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.510.835	-3.199.592	0	-3.065.549	134.043	-2.755
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97	0	0	9	9	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-318.102	-389.078	0	-373.801	15.277	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-318.005	-389.078	0	-373.792	15.286	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.828.840	-3.588.670	0	-3.439.341	149.329	-2.755

51
363
1.100.3.6.3.02

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien
Sonstige Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe
Hilfe zur Erziehung und Förderung von Familien

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.822	15.000	0	110.123	95.123	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	67	67	0	67	0	0
4 sonstige Transfererträge	1.120.184	932.200	0	1.349.300	417.100	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	4.295	0	0	9.283	9.283	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.909.960	4.418.413	0	6.321.511	1.903.098	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	18.291	11.249	0	32.036	20.787	0
12 = Summe ordentliche Erträge	7.237.619	5.376.928	0	7.822.320	2.445.391	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-4.839.042	-5.514.568	0	-5.294.363	220.205	0
14 Versorgungsaufwendungen	-224.870	-239.955	0	-216.539	23.416	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.117	-163.616	0	-150.683	12.933	-729
16 Abschreibungen	-68.405	-48.054	0	-209.685	-161.631	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-35.032.184	-34.127.723	0	-38.272.453	-4.144.730	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.087.783	-4.521.340	0	-5.699.865	-1.178.524	-9.903
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-45.386.400	-44.615.257	0	-49.843.589	-5.228.331	-10.632
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-38.148.782	-39.238.329	0	-42.021.269	-2.782.940	-10.632
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-38.148.782	-39.238.329	0	-42.021.269	-2.782.940	-10.632
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.572	0	0	6.539	6.539	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.089.938	-1.195.570	0	-1.158.814	36.756	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.086.366	-1.195.570	0	-1.152.274	43.295	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-39.235.147	-40.433.899	0	-43.173.544	-2.739.645	-10.632

51
365
1.100.3.6.5.01

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien
Tageseinrichtungen für Kinder
Tageseinrichtungen zur Förderung von Kindern

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.321.064	9.601.304	0	8.559.745	-1.041.559	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	364.540	347.152	0	345.889	-1.263	0
4 sonstige Transfererträge	704.517	787.644	0	760.238	-27.406	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	350	0	0	379	379	0
6 privatrechtliche Entgelte	1.076.641	1.483.770	0	1.120.583	-363.187	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.545	298.000	0	447.644	149.644	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	19.142	5.929	0	20.543	14.614	0
12 = Summe ordentliche Erträge	13.379.799	12.523.799	0	11.255.021	-1.268.778	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-14.793.681	-16.572.257	0	-15.698.086	874.171	0
14 Versorgungsaufwendungen	-147.580	-126.474	0	-221.975	-95.501	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-661.538	-1.006.536	0	-972.425	34.110	-694
16 Abschreibungen	-1.851.511	-1.820.382	0	-2.171.914	-351.532	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-48.572.489	-54.984.478	0	-50.948.932	4.035.546	-3.368.227
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.845.043	-4.089.079	0	-4.027.946	61.133	-9.421
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-69.871.843	-78.599.205	0	-74.041.278	4.557.927	-3.378.343
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-56.492.044	-66.075.406	0	-62.786.258	3.289.149	-3.378.343
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	-8.673	-8.673	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-8.851	-8.851	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-17.523	-17.523	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-56.492.044	-66.075.406	0	-62.803.781	3.271.625	-3.378.343
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.094	0	0	1.922	1.922	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.427.955	-2.833.311	0	-2.591.783	241.528	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.383.862	-2.833.311	0	-2.589.860	243.450	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-58.875.906	-68.908.717	0	-65.393.642	3.515.076	-3.378.343

51
366
1.100.3.6.6.01

Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien
Einrichtungen der Jugendarbeit
Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.578	26.400	0	43.394	16.994	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.181	791	0	2.541	1.750	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	127.412	186.650	0	159.394	-27.257	0
6 privatrechtliche Entgelte	180.839	271.380	0	233.052	-38.328	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.995	86.600	0	30.566	-56.034	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	2.825	1.405	0	4.459	3.054	0
12 = Summe ordentliche Erträge	456.829	573.226	0	473.405	-99.821	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.368.634	-2.615.031	0	-2.427.829	187.202	0
14 Versorgungsaufwendungen	-27.172	-29.978	0	-25.379	4.598	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-450.124	-654.693	0	-535.136	119.557	-320
16 Abschreibungen	-117.822	-106.670	0	-181.912	-75.242	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.006.088	-1.078.312	0	-1.082.673	-4.361	-131.989
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.432.247	-1.599.270	0	-1.570.453	28.816	-4.340
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-5.402.087	-6.083.953	0	-5.823.382	260.571	-136.649
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.945.258	-5.510.727	0	-5.349.977	160.750	-136.649
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-1.010	-1.010	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	-1.010	-1.010	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.945.258	-5.510.727	0	-5.350.987	159.741	-136.649
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.013	0	0	11.706	11.706	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500.223	-527.862	0	-516.587	11.276	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-483.210	-527.862	0	-504.880	22.982	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.428.468	-6.038.590	0	-5.855.867	182.723	-136.649

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.726	338.900	0	442.067	103.167	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	605	264	0	554	290	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	9.046	11.200	0	22.813	11.613	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507.148	492.500	0	513.900	21.400	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	905	434	0	1.549	1.115	0
12 = Summe ordentliche Erträge	698.430	843.298	0	980.882	137.584	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.285.180	-1.416.024	0	-1.303.294	112.730	0
14 Versorgungsaufwendungen	-6.793	-9.253	0	-7.834	1.419	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.777	-166.776	0	-159.300	7.476	-99
16 Abschreibungen	-13.417	-10.852	0	-34.154	-23.302	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-57.889	-60.100	0	-55.419	4.681	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.910	-303.861	0	-300.149	3.711	-1.340
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.770.966	-1.966.865	0	-1.860.149	106.715	-1.438
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.072.536	-1.123.566	0	-879.267	244.299	-1.438
22 außerordentliche Erträge	2.723	0	0	528	528	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.723	0	0	528	528	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.069.813	-1.123.566	0	-878.739	244.827	-1.438
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.708	0	0	2.371	2.371	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-216.868	-254.306	0	-240.267	14.039	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-215.160	-254.306	0	-237.896	16.410	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.284.973	-1.377.873	0	-1.116.636	261.237	-1.438

Fachbereich Städtebau (61)

Leitung - Herr Clodius



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.196.626	5.698.115	0	9.694.775	3.996.660	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	44.108	67.646	0	47.075	-20.571	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.044.689	2.698.700	0	2.853.672	154.972	0
6	privatrechtliche Entgelte	13.443	100	0	399	299	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.683	154.000	0	171.642	17.642	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	86.517	94.800	0	80.793	-14.007	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	61.500	0	0	-61.500	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	251.423	92.071	0	416.883	324.811	0
12	= Summe ordentliche Erträge	11.793.490	8.866.933	0	13.265.238	4.398.305	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-5.959.681	-7.012.768	0	-5.911.535	1.101.233	0
14	Versorgungsaufwendungen	-605.769	-560.409	0	-494.711	65.698	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.969.744	-3.070.400	0	-3.463.546	-393.146	-422.600
16	Abschreibungen	-310.934	-281.446	0	-247.846	33.600	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-6.300	0	0	6.300	0
18	Transferaufwendungen	-6.809.610	-17.071.215	0	-7.436.578	9.634.637	-27.370
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.088.753	-3.934.141	0	-6.032.513	-2.098.372	-70.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-20.744.491	-31.936.678	0	-23.586.730	8.349.948	-520.170
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-8.951.001	-23.069.746	0	-10.321.492	12.748.253	-520.170
22	außerordentliche Erträge	12.737	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-283	0	0	32	32	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	12.453	0	0	32	32	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-8.938.548	-23.069.746	0	-10.321.460	12.748.286	-520.170
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	2.129	2.129	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.347.420	-1.529.661	0	-1.348.974	180.688	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.347.420	-1.529.661	0	-1.346.845	182.817	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.285.968	-24.599.407	0	-11.668.305	12.931.102	-520.170

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.198.374	5.698.115	0	6.183.825	485.710	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	3.081.060	2.698.700	0	2.777.197	78.497	0
5 privatrechtliche Entgelte	5.327	100	0	8.656	8.556	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.683	154.000	0	171.642	17.642	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	104.363	94.800	0	80.793	-14.007	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	198.037	65.800	0	51.025	-14.775	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.743.843	8.711.515	0	9.273.138	561.623	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-5.362.150	-6.406.515	0	-5.516.920	889.595	0
11 Versorgungsauszahlungen	-408.043	-377.714	0	-429.846	-52.133	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.931.027	-3.070.400	0	-1.850.229	1.220.171	-422.600
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	-6.300	0	0	6.300	0
14 Transferauszahlungen	-5.942.836	-17.071.215	0	-8.208.085	8.863.130	-27.370
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.259.626	-3.934.141	0	-5.381.292	-1.447.151	-70.200
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.903.682	-30.866.285	0	-21.386.372	9.479.913	-520.170
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-3.159.840	-22.154.770	0	-12.113.234	10.041.536	-520.170
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.609.323	8.768.800	0	7.588.251	-1.180.549	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	16.845	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	84.469	110.000	0	93.690	-16.310	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.710.638	8.878.800	0	7.681.941	-1.196.859	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	-3.375.312	0	0	-4.306.157	-4.306.157	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.035	-54.500	0	-40.550	13.950	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	-615.410	-13.153.200	0	-5.857.879	7.295.321	-2.670.186

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.058.757	-13.207.700	0	-10.204.586	3.003.114	-2.670.186
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.348.119	-4.328.900	0	-2.522.645	1.806.255	-2.670.186
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.507.959	-26.483.670	0	-14.635.879	11.847.791	-3.190.356
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.507.959	-26.483.670	0	-14.635.879	11.847.791	-3.190.356

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000060: EDV-Ausstattungen Bauordnung 61-7					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.806,02	-3.500	-4.519,62	-1.019,62
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.806,02	-3.500	-4.519,62	-1.019,62
7000158: Stadtsanierung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.845,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	16.845,00	0	0,00	0,00
7000466: Lärmkartierung und Aktionsplanung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-16.660,00	-35.000	-25.903,33	9.096,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-16.660,00	-35.000	-25.903,33	9.096,67
7000689: Natrupe Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	15.630,35	15.630,35
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	15.630,35	15.630,35
7000818: 61-4 Dienstfahräder					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-56.265,45	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-56.265,45	0	0,00	0,00
7000951: Förderrichtlinie Lastenräder					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-147.354,88	0	6.980,66	25.775,11
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-147.354,88	0	6.980,66	25.775,11
7000995: Wachstum + Nachhaltige Erneuerung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.548.000,00	3.705.000	1.864.000,00	-1.841.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.553.663,00	-5.557.000	-2.794.055,00	2.762.945,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.005.663,00	-1.852.000	-930.055,00	921.945,00
7000996: Sozialer Zusammenhalt					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	359.529,49	1.400.000	634.435,33	-765.564,67
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-458.344,23	-2.100.000	-609.036,90	1.692.355,10
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-98.814,74	-700.000	25.398,43	926.790,43
7000997: Lebendige Zentren					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.739,06	1.663.800	700.029,57	-963.770,43
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-355.608,58	-2.496.200	-918.695,23	1.577.504,77
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-131.869,52	-832.400	-218.665,66	613.734,34
7001011: Förderprogramm NPS 2020					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000.000	3.700.000,00	1.700.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-3.000.000	-5.175.073,53	274.926,47
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-1.000.000	-1.475.073,53	1.974.926,47

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7001044: B+R Anlage Fahrradparkhaus Hauptbahnhof					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	468.054,92	0	689.786,58	689.786,58
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-468.054,92	0	-689.786,58	-689.786,58
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7001050: Digitale Bauakte					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-16.000	-10.126,90	5.873,10
3	Saldo Investitionsmaßnahme	10.000,00	-16.000	-10.126,90	5.873,10

61
511-61
1.100.5.1.1.04

Fachbereich Städtebau
Räumliche Planungsmaßnahmen
Verkehrsplanung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.273	0	0	45.087	45.087	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	3.965	3.965	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	-325	-325	0
6 privatrechtliche Entgelte	13.215	0	0	31	31	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	61.500	0	0	-61.500	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	4.534	874	0	2.004	1.130	0
12 = Summe ordentliche Erträge	88.022	62.374	0	50.762	-11.611	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.081.580	-1.377.018	0	-915.297	461.722	0
14 Versorgungsaufwendungen	-57.161	-18.634	0	-11.999	6.635	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.027	-305.742	0	-135.523	170.219	-292.586
16 Abschreibungen	-206.333	-183.836	0	-177.909	5.927	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-100.000	-380.000	0	-414.980	-34.980	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.167	-174.527	0	-196.366	-21.839	-12.636
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.867.269	-2.439.757	0	-1.852.073	587.684	-305.222
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.779.246	-2.377.384	0	-1.801.311	576.073	-305.222
22 außerordentliche Erträge	1.797	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-51	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.746	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.777.501	-2.377.384	0	-1.801.311	576.073	-305.222
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	793	793	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-194.115	-283.442	0	-227.667	55.774	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-194.115	-283.442	0	-226.874	56.567	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.971.616	-2.660.825	0	-2.028.185	632.640	-305.222

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	150.000	0	0	-150.000	0
6 privatrechtliche Entgelte	223	100	0	206	106	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.438	10.500	0	16.284	5.784	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	9.896	5.426	0	15.133	9.707	0
12 = Summe ordentliche Erträge	20.556	166.026	0	31.623	-134.403	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-1.213.195	-1.654.011	0	-1.276.888	377.123	0
14 Versorgungsaufwendungen	-122.235	-115.743	0	-125.154	-9.411	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-178.424	-317.225	0	-169.309	147.916	-114.225
16 Abschreibungen	-1.667	-1.746	0	-1.099	647	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.605	-163.573	0	-124.847	38.726	-17.550
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.630.126	-2.252.298	0	-1.697.297	555.002	-131.775
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.609.569	-2.086.272	0	-1.665.674	420.598	-131.775
22 außerordentliche Erträge	10.940	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-71	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	10.869	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.598.700	-2.086.272	0	-1.665.674	420.598	-131.775
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	42	42	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.896	-425.027	0	-375.627	49.400	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-350.896	-425.027	0	-375.585	49.442	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.949.597	-2.511.300	0	-2.041.260	470.040	-131.775

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.231	986.700	0	1.097.794	111.094	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	40.508	64.800	0	39.510	-25.290	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	10	10	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.271	708	0	287.804	287.096	0
12 = Summe ordentliche Erträge	288.011	1.052.208	0	1.425.120	372.912	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-210.448	-237.648	0	-268.651	-31.002	0
14 Versorgungsaufwendungen	-16.316	-15.102	0	-13.396	1.707	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-339.398	-1.205.976	0	-1.878.206	-672.230	-1.108
16 Abschreibungen	-63.008	-61.256	0	-28.482	32.773	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-23.685	-275.000	0	-84.122	190.878	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.322	-43.750	0	-33.163	10.588	-2.808
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-679.177	-1.838.733	0	-2.306.019	-467.286	-3.916
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-391.165	-786.525	0	-880.899	-94.374	-3.916
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-11	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-11	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-391.177	-786.525	0	-880.899	-94.374	-3.916
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.306	-55.452	0	-48.179	7.273	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.306	-55.452	0	-48.179	7.273	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-441.483	-841.977	0	-929.078	-87.101	-3.916

61
522
1.100.5.2.01

Fachbereich Städtebau
Wohnbauförderung
Wohnbauförderung

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	100	0	0	-100	0
6 privatrechtliche Entgelte	1	0	0	12	12	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.806	132.000	0	131.709	-291	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	86.517	94.800	0	80.793	-14.007	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	7.168	5.144	0	12.627	7.483	0
12 = Summe ordentliche Erträge	225.491	232.044	0	225.140	-6.903	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-357.680	-367.971	0	-381.250	-13.279	0
14 Versorgungsaufwendungen	-93.652	-92.655	0	-77.453	15.202	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.597	-53.345	0	-5.174	48.171	-1.385
16 Abschreibungen	-14.957	-13.106	0	-13.093	12	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-6.300	0	0	6.300	0
18 Transferaufwendungen	-62.484	-345.000	0	-70.900	274.100	-7.500
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.856	-64.997	0	-61.795	3.201	-3.510
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-560.227	-943.374	0	-609.665	333.708	-12.395
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-334.735	-711.330	0	-384.525	326.805	-12.395
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-14	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-14	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-334.749	-711.330	0	-384.525	326.805	-12.395
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.350	-81.224	0	-73.728	7.496	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.350	-81.224	0	-73.728	7.496	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-419.100	-792.554	0	-458.253	334.301	-12.395

Fachbereich Geodaten und Verkehrsanlagen (62)

Leitung - Herr Bohne



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.592	298.500	0	258.131	-40.369	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.905.725	4.734.000	0	4.543.179	-190.821	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	627.601	563.000	0	755.063	192.063	0
6	privatrechtliche Entgelte	152.169	322.100	0	156.431	-165.669	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.037	334.300	0	528.995	194.695	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	915.510	685.000	0	1.078.319	393.319	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	891.326	302.640	0	476.061	173.421	0
12	= Summe ordentliche Erträge	6.894.961	7.239.540	0	7.796.178	556.639	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	-4.995.776	-5.857.320	0	-5.207.652	649.668	0
14	Versorgungsaufwendungen	-298.067	-301.624	0	-205.508	96.116	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.312.786	-5.769.500	0	-4.558.299	1.211.201	-601.000
16	Abschreibungen	-9.479.663	-10.255.300	0	-10.433.148	-177.848	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-550.738	-80.000	0	-60.732	19.268	-20.000
18	Transferaufwendungen	-8.500	-8.500	0	-8.500	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.495.227	-13.795.974	0	-13.918.538	-122.564	-7.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-32.140.758	-36.068.218	0	-34.392.376	1.675.842	-628.100
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-25.245.796	-28.828.678	0	-26.596.198	2.232.480	-628.100
22	außerordentliche Erträge	130.538	0	0	213.858	213.858	0
23	außerordentliche Aufwendungen	-150.243	0	0	-178.375	-178.375	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-19.705	0	0	35.484	35.484	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-25.265.502	-28.828.678	0	-26.560.714	2.267.964	-628.100
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.314.836	2.063.242	0	1.359.687	-703.556	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.543.089	-1.550.760	0	-1.499.264	51.496	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-228.254	512.483	0	-139.577	-652.060	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.493.755	-28.316.195	0	-26.700.292	1.615.903	-628.100

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.592	298.500	0	258.131	-40.369	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	779.067	563.000	0	749.399	186.399	0
5 privatrechtliche Entgelte	186.845	322.100	0	154.200	-167.900	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.694	334.300	0	544.779	210.479	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	286.944	250.000	0	696.688	446.688	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.610.142	1.767.900	0	2.403.198	635.298	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-4.629.333	-5.508.725	0	-4.884.522	624.202	0
11 Versorgungsauszahlungen	-210.832	-203.294	0	-168.113	35.181	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-4.844.360	-5.769.500	0	-4.640.209	1.129.291	-601.000
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-550.738	-80.000	0	-60.732	19.268	-20.000
14 Transferauszahlungen	-8.500	-8.500	0	-8.500	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-11.611.983	-13.795.974	0	-14.119.366	-323.393	-7.100
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.855.747	-25.365.992	0	-23.881.443	1.484.549	-628.100
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-20.245.605	-23.598.092	0	-21.478.245	2.119.847	-628.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.205.042	10.013.650	0	9.742.272	-271.378	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	156.153	1.948.000	0	504.062	-1.443.938	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	172.151	100.000	0	58.704	-41.296	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.533.346	12.061.650	0	10.305.037	-1.756.613	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-256.742	-120.000	0	-156.661	-36.661	-234.533
25 Baumaßnahmen	-13.753.365	-35.567.500	0	-26.608.656	8.958.844	-21.379.513
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-612.127	-265.000	0	-697.401	-432.401	-867.600
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	-2.706.025	-50.000	0	-1.117.766	-1.067.766	-3.529.188

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-17.328.259	-36.002.500	0	-28.580.483	7.422.017	-26.010.834
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-11.794.913	-23.940.850	0	-18.275.446	5.665.404	-26.010.834
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-32.040.518	-47.538.942	0	-39.753.691	7.785.251	-26.638.934
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-32.040.518	-47.538.942	0	-39.753.691	7.785.251	-26.638.934

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000736: 62-1 EDV-Spezialausstattung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-29.925,57	-43.000	-15.148,22	51.451,78
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-29.925,57	-43.000	-15.148,22	51.451,78
7000737: 62-1 Bewegliches Vermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.221,00	0	2.360,00	2.360,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-73.741,49	-130.000	-11.717,54	163.282,46
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-64.520,49	-130.000	-9.357,54	165.642,46
7000738: Globaltitel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	152.433,80	100.000	141.670,00	41.670,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-912.086,77	-1.707.500	-649.930,62	2.112.941,38
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-759.652,97	-1.607.500	-508.260,62	2.154.611,38
7000739: 62-2 Bewegliches Vermögen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.650	6.181,16	-1.468,84
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-109.480,47	-62.000	-12.394,79	237.505,21
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-109.480,47	-54.350	-6.213,63	236.036,37
7000740: Straßenbeleuchtung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.068,93	50.000	66.528,57	16.528,57
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-579.832,05	-500.000	-767.171,15	-267.171,15
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-459.763,12	-450.000	-700.642,58	-250.642,58
7000741: Bushaltestellen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	380.693,44	220.000	233.360,50	13.360,50
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-739.441,10	-320.000	-557.675,36	822.324,64
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-358.747,66	-100.000	-324.314,86	835.685,14
7000742: Brücken					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.200,00	4.781.000	4.018.000,00	-763.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.202.752,78	-12.774.000	-10.184.302,65	5.110.441,35
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.178.552,78	-7.993.000	-6.166.302,65	4.347.441,35
7000745: Am Pappelgraben					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.668,88	0	-59.609,01	-59.609,01
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-31.668,88	0	-59.609,01	-59.609,01
7000746: Ansgarstraße Gebiet					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.136,03	0	231,65	231,65
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	46.136,03	0	231,65	231,65
7000748: Bramscher Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-70.450,83	0	0,00	39.500,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-70.450,83	0	0,00	39.500,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000750: Knollstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	664.300,15	664.300,15
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	664.300,15	664.300,15
7000752: Martinstraße Wall - Heinrich-Lübke-Platz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7000754: Rheiner Landstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.722,26	200.000	400.000,00	200.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.179.707,30	-1.300.000	-1.188.941,58	111.058,42
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-728.985,04	-1.100.000	-788.941,58	311.058,42
7000755: Schnatgang Wall - Wüstenstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	880,41	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	165.673,73	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	166.554,14	0	0,00	0,00
7000756: Neumarkt Gebiet					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.584.022,09	-500.000	-204.187,15	795.812,85
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.584.022,09	-500.000	-204.187,15	795.812,85
7000758: Römereschstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	35.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	35.000,00
7000762: Möllmannstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58,48	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	58,48	0	0,00	0,00
7000763: Rehmstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.897,23	0	1.004,54	1.004,54
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-20.897,23	0	1.004,54	1.004,54
7000764: Vehrter Landstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	0,00	-500.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-40.495,51	-800.000	-136.734,69	803.265,31
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-40.495,51	-300.000	-136.734,69	303.265,31
7000770: Winkelhausenkaserne					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-213.513,99	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-213.513,99	0	0,00	0,00
7000775: Wissenschaftspark Natruper Straße - Sedanstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.760,30	11.760,30
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-599.880,21	-1.000.000	-3.007.417,38	1.422.582,62
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-599.880,21	-1.000.000	-2.995.657,08	1.434.342,92

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000777: Ledenhof - Neuer Graben					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.480,20	500.000	734.066,25	234.066,25
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-55.785,30	-2.400.000	-3.382.186,28	1.585.813,72
3	Saldo Investitionsmaßnahme	88.694,90	-1.900.000	-2.648.120,03	1.819.879,97
7000778: Kalkrieser Weg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	731.000,00	298.000	119.000,00	-179.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-905.632,71	0	-235.101,12	8.898,88
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-174.632,71	298.000	-116.101,12	-170.101,12
7000791: Bahnhofsvorplatz Sutthausen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250,00	250,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.432,62	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.432,62	0	250,00	250,00
7000810: Heger-Tor-Viertel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0,00	175.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-100.000	0,00	175.000,00
7000812: Atterstraße Bahnübergang					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
7000813: Radfördermaßnahmen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.240,00	-3.240,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-15.835,74	444.164,26
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-19.075,74	440.924,26
7000815: E-Busse					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-58.165,17	0	0,00	30.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-58.165,17	0	0,00	30.000,00
7000816: Rosenplatz Bahnhof					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-112.547,37	-267.000	-124.880,84	663.716,16
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-112.547,37	-267.000	-124.880,84	663.716,16
7000836: Ellerstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0,00	-300.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-32.960,72	-1.000.000	0,00	1.070.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-32.960,72	-700.000	0,00	770.000,00
7000837: Finkenhügel					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-246.654,12	0	-633.975,93	149.557,07
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-246.654,12	0	-633.975,93	149.557,07
7000838: Eversburger Heide					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	360.000	0,00	-360.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-480.000	-88.848,27	821.151,73
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	-88.848,27	461.151,73

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000839: Große Schulstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-31.836,23	0	-24.852,19	1.073.147,81
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-31.836,23	0	-24.852,19	1.073.147,81
7000840: Ickerweg/Bremer Straße - Bahnübergang					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	468.000	0,00	-468.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	468.000	0,00	-468.000,00
7000841: Klaussegärten					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.582,12	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-47.582,12	0	0,00	0,00
7000842: Landwehrstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-76.547,37	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-76.547,37	0	0,00	0,00
7000843: Limberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.480,37	0	907.470,68	907.470,68
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.703.164,91	-2.600.000	-837.258,83	2.462.741,17
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-1.632.684,54	-2.600.000	70.211,85	3.370.211,85
7000844: Pottbäckerweg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.220,31	0	-4.958,25	-4.958,25
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	30.220,31	0	-4.958,25	-4.958,25
7000845: Teufelsheide					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	75.750,33	75.750,33
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-14.489,84	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-14.489,84	0	75.750,33	75.750,33
7000846: Venner Weg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0,00	-35.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0,00	330.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-15.000	0,00	295.000,00
7000857: Fürstenaauer Weg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	700.000,00	400.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-399.145,81	-1.115.000	-1.019.404,83	1.152.895,17
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-399.145,81	-815.000	-319.404,83	1.552.895,17
7000858: Rubbenbruchsee					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.000,00	0	495.938,01	495.938,01
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-67.197,09	0	-1.157.441,74	283.558,26
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-36.197,09	0	-661.503,73	779.496,27
7000859: Mindener Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-10.900,00	-400.000	-61.472,97	438.527,03
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-10.900,00	-400.000	-61.472,97	438.527,03

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000877: Breitbandausbau					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.917.635,86	0	1.666.457,68	1.666.457,68
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.067.495,68	-50.000	-1.121.303,09	2.457.884,91
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-149.859,82	-50.000	545.154,59	4.124.342,59
7000880: Richard-Wagner-Str. (Lotter Str. - Wilhelmstraße)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	0,00	-30.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-312.647,49	-42.647,49
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	30.000	-312.647,49	-72.647,49
7000899: Goethering					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
7000900: Erich-Maria-Remarque-Ring					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
7000905: Masterplan Green City					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	263.438,18	0	13.126,29	13.126,29
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-801.115,31	0	-692.966,52	-177.966,52
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-537.677,13	0	-679.840,23	-164.840,23
7000908: Hamburger Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0,00	-300.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.003,84	-500.000	-118.661,13	498.338,87
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-47.003,84	-200.000	-118.661,13	198.338,87
7000909: Mobilstationen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.354,00	0	250,00	250,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-79.788,56	0	-2.591,71	42.408,29
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-51.434,56	0	-2.341,71	42.658,29
7000913: ÖPNV Beschleunigung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-650.000	-193.928,11	616.071,89
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-650.000	-193.928,11	616.071,89
7000945: In der Steiniger Heide					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	360.000	0,00	-360.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	360.000	0,00	-360.000,00
7000947: Park & Ride / Park & Bike					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	0,00
7000983: Grüner Garten / Am Gut Sandfort					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	223.000,00	223.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	50.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	223.000,00	273.000,00

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
- Euro -					
1		2	3	4	5
7000984: Meller Landstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	50.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	50.000,00
7000986: Pagenstecherstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-20.639,25	0	-65.711,51	14.288,49
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-20.639,25	0	-65.711,51	14.288,49
7000988: Gebiet Kniebuschsiedlung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.636,33	420.000	-179.636,33	-599.636,33
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-359.056,85	-834.000	-528.309,64	1.478.690,36
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-179.420,52	-414.000	-707.945,97	879.054,03
7001027: Endausbau Sandgrube					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0,00	60.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-60.000	0,00	60.000,00
7001028: Umgestaltung Bahnhofsvorplatz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-16.390,63	0	-36.016,93	993.983,07
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-16.390,63	0	-36.016,93	993.983,07
7001029: Stichkanal - Radverkehrstauglicher Ausbau					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.772.000	0,00	-1.772.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-2.280.000	-10.656,31	2.269.343,69
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-508.000	-10.656,31	497.343,69
7001030: Neubau der Fahrgastunterstände					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-1.450.000	0,00	1.450.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-1.450.000	0,00	1.450.000,00
7001040: Malberger Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-240.000	-328.724,70	-88.724,70
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-240.000	-328.724,70	-88.724,70
7001041: Radverkehrsanlagen am Wallring					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.834,54	800.000	71.774,67	-728.225,33
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-50.653,04	-960.000	-73.956,17	886.043,83
3	Saldo Investitionsmaßnahme	2.181,50	-160.000	-2.181,50	157.818,50
7001047: Am Tie					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	0,00	200.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-200.000	0,00	200.000,00
7001053: Natruper Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-7.621,49	192.378,51
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-200.000	-7.621,49	192.378,51

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7001054: Domhof					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-120.000	0,00	120.000,00
7001055: Wiesenbachstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	260.000	0,00	-260.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-550.000	0,00	550.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-290.000	0,00	290.000,00
7001056: WLAN-Innenstadt					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-57.233,95	38.866,05
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-57.233,95	38.866,05
7001069: Umbau Knoten Parkstr. / Uhlhornstraße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-14.076,19	-14.076,19
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-14.076,19	-14.076,19
7001070: Radentscheid Velorouten					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-622.903,97	-622.903,97
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-622.903,97	-622.903,97
7001071: Rubbenbruchweg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-44.971,50	-44.971,50
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-44.971,50	-44.971,50
7001097: Natruper Str. Stützwand					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-15.630,35	-15.630,35
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-15.630,35	-15.630,35
7001098: Hannoversche Straße					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-11.374,68	-11.374,68
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-11.374,68	-11.374,68
7001103: Johannishöfe					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.317,67	-4.317,67
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	-4.317,67	-4.317,67

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis-verbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	0	0	0	0	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	82.455	900.000	0	612.237	-287.763	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	568.092	460.000	0	675.951	215.951	0
6 privatrechtliche Entgelte	12.560	700	0	26.921	26.221	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.496	220.700	0	508.197	287.497	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	43.131	110.000	0	83.005	-26.995	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	748.670	260.550	0	280.175	19.625	0
12 = Summe ordentliche Erträge	1.584.403	1.951.950	0	2.186.485	234.535	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.439.960	-2.865.882	0	-2.511.840	354.042	0
14 Versorgungsaufwendungen	-245.128	-225.048	0	-140.509	84.539	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.200	-64.610	0	-45.692	18.918	-3.680
16 Abschreibungen	-754.931	-1.267.246	0	-1.241.459	25.787	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-550.738	-80.000	0	-60.732	19.268	-20.000
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-535.501	-601.851	0	-585.799	16.051	-1.900
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-4.660.457	-5.104.636	0	-4.586.030	518.606	-25.580
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.076.054	-3.152.686	0	-2.399.545	753.141	-25.580
22 außerordentliche Erträge	1.139	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	-2.329	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.190	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.077.244	-3.152.686	0	-2.399.545	753.141	-25.580
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.314.836	2.063.242	0	1.354.089	-709.154	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-347.218	-354.395	0	-354.638	-244	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	967.618	1.708.848	0	999.450	-709.397	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.109.626	-1.443.839	0	-1.400.095	43.744	-25.580

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.592	298.500	0	258.131	-40.369	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	3.522.624	3.634.000	0	3.600.521	-33.479	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	59.509	103.000	0	79.112	-23.888	0
6 privatrechtliche Entgelte	83.417	321.400	0	61.161	-260.239	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.542	113.600	0	20.797	-92.803	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	776.489	555.000	0	925.127	370.127	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	142.580	42.049	0	180.768	138.719	0
12 = Summe ordentliche Erträge	4.857.753	5.067.549	0	5.125.618	58.069	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-2.533.984	-2.939.411	0	-2.669.986	269.425	0
14 Versorgungsaufwendungen	-52.057	-75.710	0	-64.223	11.487	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.043.409	-5.591.086	0	-4.477.084	1.114.002	-594.834
16 Abschreibungen	-7.531.294	-7.967.909	0	-7.894.831	73.077	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-8.500	-8.500	0	-8.500	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.330.813	-6.541.439	0	-6.765.423	-223.984	-5.180
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-21.500.057	-23.124.055	0	-21.880.047	1.244.008	-600.014
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-16.642.304	-18.056.506	0	-16.754.429	1.302.076	-600.014
22 außerordentliche Erträge	70.107	0	0	213.109	213.109	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-135.504	-135.504	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	70.107	0	0	77.605	77.605	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-16.572.197	-18.056.506	0	-16.676.824	1.379.681	-600.014
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	5.593	5.593	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.189.177	-1.184.311	0	-1.133.512	50.799	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.189.177	-1.184.311	0	-1.127.919	56.392	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.761.374	-19.240.817	0	-17.804.743	1.436.074	-600.014

Fachbereich Umwelt und Klimaschutz (68)

Leitung - Frau Leyers



Teilergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
	1	2	3	4	5	6
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.624	540.319	0	537.086	-3.233
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	58.934	57.787	0	81.539	23.752
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	89.783	96.000	0	86.557	-9.443
6	privatrechtliche Entgelte	2.472	2.650	0	2.472	-178
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.415	42.620	0	38.131	-4.489
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3.832	3.832
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	185.936	41.920	0	184.407	142.488
12	= Summe ordentliche Erträge	551.164	781.296	0	934.024	152.728
Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	-3.071.808	-3.676.507	0	-3.412.636	263.871
14	Versorgungsaufwendungen	-164.676	-158.274	0	-155.233	3.040
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-537.541	-1.171.460	0	-785.428	386.032
16	Abschreibungen	-137.792	-134.744	0	-162.230	-27.486
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
18	Transferaufwendungen	-1.197.382	-3.184.300	0	-1.345.544	1.838.756
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.145	-355.712	0	-341.709	14.003
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-5.405.344	-8.680.997	0	-6.202.780	2.478.216
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.854.180	-7.899.701	0	-5.268.756	2.630.945
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.854.180	-7.899.701	0	-5.268.756	2.630.944
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.088	0	0	6.148	6.148
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-558.121	-639.329	0	-577.920	61.408
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-555.033	-639.329	0	-571.773	67.556
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.409.213	-8.539.029	0	-5.840.529	2.698.501

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.375	540.319	0	457.340	-82.979	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	72.726	96.000	0	113.362	17.362	0
5 privatrechtliche Entgelte	2.392	2.650	0	2.472	-178	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.787	42.620	0	38.176	-4.445	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	57.522	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	167.833	34.500	0	146.998	112.498	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.635	716.089	0	758.348	42.259	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	-2.893.492	-3.487.078	0	-3.270.916	216.162	0
11 Versorgungsauszahlungen	-109.081	-106.676	0	-135.611	-28.935	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-585.176	-1.171.460	0	-777.381	394.079	-361.200
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-1.046.269	-3.184.300	0	-1.593.625	1.590.675	-1.196.950
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-297.434	-355.712	0	-342.285	13.427	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.931.452	-8.305.226	0	-6.119.818	2.185.409	-1.558.150
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-4.210.817	-7.589.137	0	-5.361.470	2.227.668	-1.558.150
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	333.208	180.000	0	664.178	484.178	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	333.208	180.000	0	664.178	484.178	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-35.276	-25.000	0	-213.050	-188.050	-25.000
25 Baumaßnahmen	-162.894	-196.100	0	-137.073	59.027	-4.510.897
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.133	-139.500	0	0	139.500	-1.171.427
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-204.303	-360.600	0	-350.123	10.477	-5.707.324
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	128.905	-180.600	0	314.055	494.655	-5.707.324
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.081.912	-7.769.737	0	-5.047.414	2.722.323	-7.265.474
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.081.912	-7.769.737	0	-5.047.414	2.722.323	-7.265.474

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000108: Umweltinformationssystem					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.297,47	-5.500	0,00	5.500,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-2.297,47	-5.500	0,00	5.500,00
7000109: Lebendige Hase					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0,00	-90.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-78.711,85	2.480.128,15
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-10.000	-78.711,85	2.390.128,15
7000114: Ausbau ökologisch bedeutsamer Flächen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-7.700	0,00	7.700,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-7.700	0,00	7.700,00
7000116: Maßnahmen gem. klimat. Gutachten					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0,00	-90.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-13.300	-49.256,35	84.043,65
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	76.700	-49.256,35	-5.956,35
7000117: Umweltschutzmaßnahmen (Global)					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-45.000,00	-45.000,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-11.543,34	-25.100	0,00	115.100,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-11.543,34	-25.100	-45.000,00	70.100,00
7000240: Grunderwerb Naturschutz					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.076,20	-25.000	0,00	50.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-15.076,20	-25.000	0,00	50.000,00
7000328: Kompensationsmaßnahmen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	168.212,15	168.212,15
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	91.924,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	168.212,15	260.136,15
7000364: Externe Kompensation					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.117,66	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-28.136,80	-100.000	-214.985,43	2.105.631,22
3	Saldo Investitionsmaßnahme	91.980,86	-100.000	-214.985,43	2.105.631,22
7000365: Ersatzleistungen					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.630,98	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	218.550,98
3	Saldo Investitionsmaßnahme	22.630,98	0	0,00	218.550,98
7000366: Ersatzgelder gem. BNatSchG					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.422,00	0	6.127,25	6.127,25
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	429.492,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	6.422,00	0	6.127,25	435.619,25

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
		- Euro -			
1		2	3	4	5
7000500: Laserscannbefliegung					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	0,00	30.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-30.000	0,00	30.000,00
7000677: Beschilderung, Leitsystem Piesberg					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	2.900,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	0	0,00	2.900,00
7000684: Feldbahntrasse Nord					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.037,48	0	534.838,77	534.838,77
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	184.037,48	0	534.838,77	534.838,77
7000729: Technik					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.835,37	-4.000	0,00	4.000,00
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-3.835,37	-4.000	0,00	4.000,00
7000950: Baumpflanzprogramm					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-143.413,83	-50.000	-7.169,27	92.830,73
3	Saldo Investitionsmaßnahme	-143.413,83	-50.000	-7.169,27	92.830,73

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.446	48.217	0	80.062	31.845	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	92	92	0	92	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	1.100	1.111	0	1.100	-11	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314	937	0	626	-312	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	878	878	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	173	71	0	275	204	0
12 = Summe ordentliche Erträge	22.125	50.428	0	83.033	32.605	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-182.200	-332.858	0	-266.437	66.421	0
14 Versorgungsaufwendungen	-1.832	-1.519	0	-2.680	-1.161	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.861	-72.669	0	-1.580	71.090	0
16 Abschreibungen	-1.528	-1.587	0	-1.506	80	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	-688	-688	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.358	-17.975	0	-17.192	784	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-323.777	-426.609	0	-290.083	136.526	0
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-301.652	-376.181	0	-207.049	169.131	0
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-301.652	-376.181	0	-207.049	169.131	0
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	55	55	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.465	-46.441	0	-41.758	4.683	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.465	-46.441	0	-41.703	4.739	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-341.117	-422.622	0	-248.752	173.870	0

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	2.837	0	0	-2.837	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	58.534	57.387	0	81.139	23.752	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	8	0	0	-8	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	-1	-1	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	108	51	0	159	109	0
12 = Summe ordentliche Erträge	58.642	60.283	0	81.297	21.015	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-78.833	-80.549	0	-79.922	627	0
14 Versorgungsaufwendungen	-1.102	-1.078	0	-1.901	-823	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.240	-39.226	0	-24.241	14.985	-11.000
16 Abschreibungen	-111.128	-111.121	0	-114.091	-2.971	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-25.223	-25.000	0	0	25.000	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.289	-9.990	0	-9.608	383	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-228.816	-266.965	0	-229.763	37.202	-11.000
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-170.173	-206.682	0	-148.465	58.216	-11.000
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-170.173	-206.682	0	-148.465	58.216	-11.000
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.318	-16.343	0	-14.787	1.556	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.318	-16.343	0	-14.787	1.556	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-184.492	-223.025	0	-163.252	59.773	-11.000

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.540	192.620	0	124.458	-68.162	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	4	0	0	-4	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78	268	0	199	-69	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	265	148	0	416	268	0
12 = Summe ordentliche Erträge	65.883	193.040	0	125.073	-67.967	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-38.328	-57.947	0	-42.704	15.243	0
14 Versorgungsaufwendungen	-3.229	-3.156	0	-3.291	-134	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.902	-15.409	0	-7.788	7.621	-8.500
16 Abschreibungen	-1.049	-701	0	-2.101	-1.400	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-139.902	-150.000	0	-135.117	14.883	-120.000
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.516	-5.610	0	-5.273	337	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-199.925	-232.822	0	-196.273	36.549	-128.500
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-134.042	-39.782	0	-71.200	-31.418	-128.500
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-134.042	-39.782	0	-71.200	-31.418	-128.500
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.131	-10.574	0	-10.435	140	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.131	-10.574	0	-10.435	140	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-142.173	-50.356	0	-81.634	-31.278	-128.500

Produkt Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.638	240.263	0	332.566	92.303	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	2.339	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	27	0	0	-27	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.583	2.812	0	1.456	-1.356	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.819	999	0	2.841	1.842	0
12 = Summe ordentliche Erträge	93.378	244.102	0	336.863	92.761	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	-411.962	-486.158	0	-473.723	12.435	0
14 Versorgungsaufwendungen	-21.793	-21.313	0	-22.274	-961	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.956	-467.961	0	-450.783	17.178	-173.700
16 Abschreibungen	-7.096	-4.731	0	-14.175	-9.444	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Transferaufwendungen	-1.032.258	-3.009.300	0	-1.207.428	1.801.872	-1.076.950
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.776	-49.650	0	-47.434	2.216	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.666.841	-4.039.112	0	-2.215.816	1.823.296	-1.250.650
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.573.463	-3.795.010	0	-1.878.953	1.916.058	-1.250.650
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.573.463	-3.795.010	0	-1.878.953	1.916.058	-1.250.650
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.286	-80.893	0	-73.012	7.881	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69.236	-80.893	0	-73.012	7.881	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.642.699	-3.875.904	0	-1.951.965	1.923.939	-1.250.650

Referat Mobile Zukunft (69)

Leitung - Frau Strathmann



Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	54.000	0	38.357	-15.643	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	5.500	5.500	0
4	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	249.122	249.122	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	5	5	0
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	0	1.594	0	5.458	3.865	0
12	= Summe ordentliche Erträge	0	55.594	0	298.442	242.848	0
Ordentliche Aufwendungen							
13	Personalaufwendungen	0	-374.892	0	-363.758	11.134	0
14	Versorgungsaufwendungen	0	-33.996	0	-34.639	-643	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-163.300	0	-311.495	-148.195	-33.500
16	Abschreibungen	0	-9.200	0	-13.355	-4.155	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	-1.110	-1.110	0
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-44.359	0	-78.812	-34.453	0
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	0	-625.747	0	-803.169	-177.422	-33.500
21	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0	-570.154	0	-504.727	65.427	-33.500
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	0	-570.154	0	-504.727	65.427	-33.500
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-44.734	0	-65.424	-20.690	0
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	-44.734	0	-65.424	-20.690	0
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	-614.887	0	-570.151	44.736	-33.500

Teilfinanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnis- verbesserung (+) -ver- schlechterung (-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	54.000	0	28.357	-25.643	0
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	243.749	243.749	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	4	0
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	11.228	11.228	0
9 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	54.000	0	283.338	229.338	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen	0	-338.499	0	-302.625	35.874	0
11 Versorgungsauszahlungen	0	-22.913	0	-25.809	-2.896	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0	-163.300	0	-296.526	-133.226	-33.500
13 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	-1.110	-1.110	0
14 Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	-44.359	0	-54.056	-9.698	0
16 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-569.071	0	-680.127	-111.056	-33.500
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	0	-515.071	0	-396.788	118.283	-33.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	47.980	47.980	0
19 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
22 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	47.980	47.980	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-30.000	0	-39.371	-9.371	0
27 Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28 Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023		2023		
- Euro -							
1		2	3	4	5	6	7
29	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	-39.371	-9.371	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0	-30.000	0	8.609	38.609	0
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	0	-545.071	0	-388.179	156.892	-33.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33	"Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
34	"Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	0	-545.071	0	-388.179	156.892	-33.500

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen und Auszahlungen		2022	2023	2023	
1		2	3	4	5
- Euro -					
7000976: Betriebliches Mobilitätsmanagement BMM					
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	47.980,45	47.980,45
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-39.371,15	-9.371,15
3	Saldo Investitionsmaßnahme	0,00	-30.000	8.609,30	38.609,30

Produkt	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Ergebnisverbesserung (+) -verschlechterung (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Erträge und Aufwendungen	2022	2023		2023		
1	2	3	4	5	6	7
- Euro -						
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	54.000	0	38.357	-15.643	0
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	5.500	5.500	0
4 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6 privatrechtliche Entgelte	0	0	0	249.122	249.122	0
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	5	5	0
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	0	1.594	0	5.458	3.865	0
12 = Summe ordentliche Erträge	0	55.594	0	298.442	242.848	0
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	0	-374.892	0	-363.758	11.134	0
14 Versorgungsaufwendungen	0	-33.996	0	-34.639	-643	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-163.300	0	-311.495	-148.195	-33.500
16 Abschreibungen	0	-9.200	0	-13.355	-4.155	0
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	-1.110	-1.110	0
18 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-44.359	0	-78.812	-34.453	0
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	0	-625.747	0	-803.169	-177.422	-33.500
21 ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0	-570.154	0	-504.727	65.427	-33.500
22 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23 außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0	0	0	0	0	0
25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	0	-570.154	0	-504.727	65.427	-33.500
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-44.734	0	-65.424	-20.690	0
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	-44.734	0	-65.424	-20.690	0
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	-614.887	0	-570.151	44.736	-33.500

XI. Sonstiges

Verwaltungsgliederungsplan

Allgemeine Verwaltung

- 010 Referat Rat und Oberbürgermeisterin
- 11 Stabstelle Erich Maria Remarque
- 12 Referat Nachhaltige Stadtentwicklung
- 13 Referat Medien (aufgelöst zum 01.01.2023)
- 14 Rechnungsprüfungsamt
- 15 Referat Digitalisierung und IT
- 16 Referat Chancengleichheit
- 18 Sicherheitstechnischer Dienst
- 30 Fachbereich Recht und Datenschutz

Finanzen, Infrastruktur und Beteiligungen

- 20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Bildung, Kultur und Familie

- 40 Fachbereich Bildung, Schule und Sport
- 41 Fachbereich Kultur
- 51 Fachbereich Kinder, Jugendliche und Familien

Bauen, Umwelt und Mobilität

- 61 Fachbereich Städtebau
- 62 Fachbereich Geodaten und Verkehrsanlagen
- 68 Fachbereich Umwelt und Klimaschutz
- 68 Referat Mobile Zukunft

Soziales, Bürgerservice und Personal

- 10 Fachbereich Personal und Organisation
- 32 Fachbereich Bürger und Ordnung
- 37 Feuerwehr
- 50 Fachbereich Soziales

Stand 31.12.2023

Impressum

Herausgeberin

Stadt Osnabrück
Fachbereich Finanzen und Controlling
Natruper-Tor-Wall 2
49076 Osnabrück

Titelbild: © Stadt Osnabrück

Datum der Fertigstellung

15. Mai 2024

Rückfragen

Fachdienst Rechnungswesen und Sondervermögen der Stadt Osnabrück
rechnungswesen@osnabrueck.de