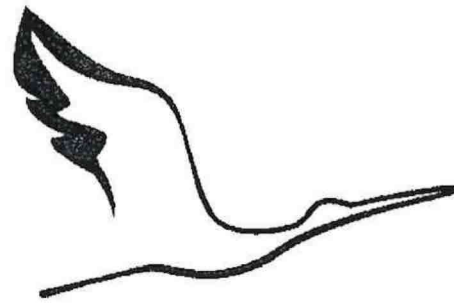




NEUSTADT
AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2023

1.	Vollständigkeitserklärung des Bürgermeisters	Seite	1
2.	Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen	Seite	2
3.	<u>Bilanz 2023</u>	Seite	5
4.	<u>Gesamtergebnisrechnung 2023</u>	Seite	9
5.	<u>Teilergebnisrechnungen 2023 für die Teilhaushalte</u>		
5.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite	10
5.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite	12
5.3	Teilhaushalt 11 Personal	Seite	14
5.4	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite	16
5.5	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite	18
5.6	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite	20
5.7	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite	22
5.8	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite	24
5.9	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite	26
5.10	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite	28
5.11	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite	30
5.12	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite	32
5.13	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite	34
5.14	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite	36
5.15	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite	38
5.16	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite	40
5.17	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite	42
6.	<u>Gesamtfinanzrechnung 2023</u>	Seite	44
7.	<u>Teilfinanzrechnungen 2023 für die Teilhaushalte</u>		
7.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite	46
7.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite	48
7.3	Teilhaushalt 11 Personal	Seite	50
7.4	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite	52

7.5	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 54
7.6	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 56
7.7	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 58
7.8	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 60
7.9	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite 62
7.10	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite 64
7.11	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 66
7.12	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 68
7.13	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 70
7.14	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 72
7.15	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 74
7.16	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 76
7.17	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 78
8.	<u>Anhang zur Bilanz 2023</u>	
8.1	Aktiva	Seite 80
8.1.1	Immaterielles Vermögen	Seite 80
8.1.2	Sachvermögen	Seite 82
8.1.3	Finanzvermögen	Seite 87
8.1.4	Liquide Mittel	Seite 90
8.1.5	Aktive Rechnungsabgrenzung	Seite 90
8.2	Passiva	Seite 91
8.2.1	Nettoposition	Seite 91
8.2.2	Rücklagen	Seite 91
8.2.3	Jahresergebnis	Seite 92
8.2.4	Sonderposten	Seite 93
8.2.5	Schulden	Seite 97
8.2.6	Rückstellungen	Seite 101
8.2.7	Passive Rechnungsabgrenzung	Seite 104
9.	<u>Anhang zur Gesamtergebnisrechnung 2023</u>	
9.1	Gesamtergebnis 2023	Seite 106
9.2	Ordentliche Erträge	Seite 107
9.3	Ordentliche Aufwendungen	Seite 116
9.4	Außerordentliche Erträge	Seite 123

9.5	Außerordentliche Aufwendungen	Seite 124
9.6	Jahresergebnis 2023	Seite 124
10.	<u>Anhang zur Gesamtfinanzrechnung 2023</u>	Seite 125

Anlagen zur Jahresrechnung 2023

Anlage 1	Rechenschaftsbericht 2023	Seite 130
Anlage 2	Haushaltssatzung 2023	Seite 138
Anlage 3	Beteiligungsübersicht 2023	Seite 140
Anlage 4	Forderungsübersicht 2023	Seite 142
Anlage 5	Schuldenübersicht 2023	Seite 143
Anlage 6	Rückstellungsübersicht 2023	Seite 144
Anlage 7	Anlagenübersicht 2023	Seite 145
Anlage 8	Übersicht „Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen/Verpflichtungsermächtigungen“	Seite 148
Anlage 9	Übersicht „Übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)“	Seite 155
Anlage 10	Übersicht über die Entwicklung der Schulbudgets	Seite 166
Anlage 11	Kennzahlen der Stadt Neustadt a. Rbge.	Seite 167

1. Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

per 31.12.2023

Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) stelle ich hiermit gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2023 fest.

Ich bestätige,

- dass alle für die Prüfung des Jahresabschlusses notwendigen Aufklärungen, Nachweise sowie Unterlagen vollständig nach besten Wissen und Gewissen an das Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Geschäftsvorfälle erfasst sowie richtig ausgewiesen sind und folglich Geschäftsführung sowie Jahresabschluss nach besten Wissen und Gewissen geführt und aufgestellt wurden,
- dass in diesem Jahresabschluss alle bilanzpflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und
- dass Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine getreue Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt a. Rbge. erforderlichen Angaben enthalten und diese nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht wurden.

Stadt Neustadt a. Rbge., 16.12.2024

Der Bürgermeister



Dominic Herbst

2. Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen

Jahresabschluss

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat die Haushaltswirtschaft ab dem 01.01.2010 auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) umgestellt. Auf dieser Grundlage wurde auch der doppische Jahresabschluss 2022 erstellt.

Gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- a) einer Ergebnisrechnung,
- b) einer Finanzrechnung,
- c) einer Bilanz sowie
- d) einem Anhang.

Dem Anhang sind mindestens beizufügen:

- ein Rechenschaftsbericht,
- eine Anlagenübersicht,
- eine Schuldenübersicht,
- eine Forderungsübersicht und
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste).

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einer Kommune innerhalb einer Rechnungsperiode gegenüber (§ 52 Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung / KomHKVO). Sie ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung eines privaten Unternehmens.

Die Ergebnisrechnung bildet alle Ressourcenveränderungen ab. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie zum Beispiel die Darstellung des natürlichen Werteverzehrs beim Anlagevermögen (Abschreibungen) oder Aufwendungen für künftige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen).

Der (Ergebnis-) Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 110 Abs. 4 NKomVG). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO) werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen gegenübergestellt. Sie bildet den Bestand an Zahlungsmitteln ab. Die Finanzrechnung soll ein tatsächliches Bild der Finanzlage vermitteln.

Neben den zahlungswirksamen Vorgängen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch Zahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahmen) abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz (§ 55 KomHKVO) zeichnet ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes, vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Stadt Neustadt a. Rbge. am Bilanzstichtag ab.

Auf der Aktivseite wird das vorhandene Vermögen der Stadt aufgeführt; diese Seite zeigt die Mittelverwendung. Auf der Passivseite wird dargestellt, aus welchen Quellen die Vermögensgegenstände finanziert wurden, also die Mittelherkunft. Hier finden sich die Schulden und das eigene kommunale Kapital.

Anhang

In den Anhang sind nach § 56 KomHKVO diejenigen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

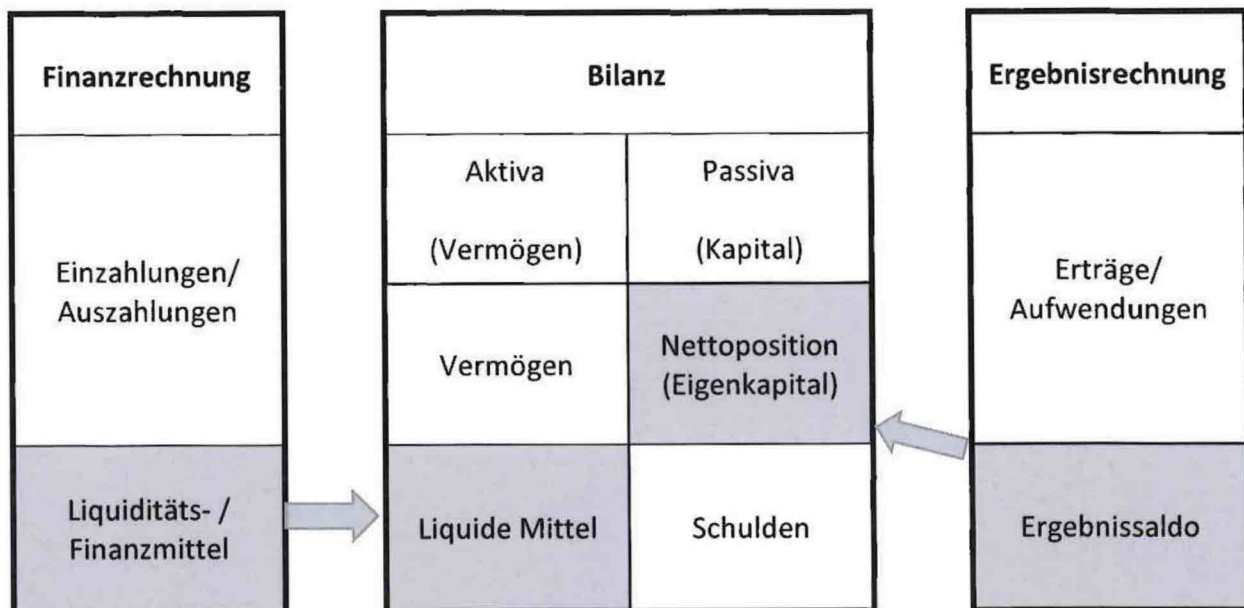
Es werden dort die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Zuordnung eines Überschusses bzw. Fehlbetrages

Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Nettoposition der Bilanz ein. Ein Überschuss erhöht somit das Eigenkapital, während ein Fehlbetrag das Eigenkapital mindert.

Der Zahlungsmittelbestand aus der Finanzrechnung fließt am Ende des Rechnungsjahres in die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ein.

Näheres veranschaulicht die nachfolgende Grafik:



3. Bilanz der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023 (Bilanz ohne Vermögenstrennung)

A K T I V A		2022	2023
		-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	5.368.471,27	6.598.217,04
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	252.760,11	263.198,97
1.3	Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und Zuschüsse	5.112.847,63	6.332.154,54
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	262.837.331,91	311.145.591,72
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.993.312,11	12.501.023,43
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	143.026.994,34	141.004.728,01
2.3	Infrastrukturvermögen	69.087.020,28	76.389.674,17
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	732.747,37	713.787,08
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.637,75	3.612,19
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.492.791,70	4.120.050,28
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.243.588,60	6.801.376,85
2.8	Vorräte	29.239,17	29.239,17
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.228.000,59	69.582.100,54
3.	Finanzvermögen	75.727.474,51	68.413.324,91
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	7.304.962,75
3.2	Beteiligungen	15.100,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4	Ausleihungen	47.296.186,73	45.124.375,23
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.879.343,72	2.682.442,36
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.820.475,15	1.553.020,63
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.296.644,25	1.697.242,70
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.114.761,91	36.181,24
4.	Liquide Mittel	18.591.074,79	32.863.706,85
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.953.693,49	1.000.406,99
	BILANZSUMME	364.478.045,97	420.021.247,51

PASSIVA		2022	2023
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition	126.258.042,30	136.777.062,53
1.1	Basisreinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.1	Reinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	19.182.984,37	22.230.591,11
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.236.615,45	11.799.345,45
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.929.524,22	7.200.201,26
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	16.844,70	3.231.044,40
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-12.029.474,20	-10.403.663,53
1.3.1	Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren	-10.957.474,35	-11.862.881,24
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NkomVG)	-11.600.302,76	-12.680.818,09
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	642.828,41	817.936,85
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit	-1.071.999,85	1.459.217,71
	Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	367.100,00	340.400,00
1.4	Sonderposten	63.033.624,61	68.879.227,43
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.201.568,18	62.211.364,28
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.809.278,68	1.685.788,42
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.247.091,48	4.207.388,46
1.4.6	Sonstige Sonderposten	775.686,27	774.686,27
2.	Schulden	170.234.489,61	211.695.741,32
2.1	Geldschulden	159.030.996,01	203.835.473,01
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	159.030.996,01	203.835.473,01
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.081.748,68	5.740.460,73
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.139.419,42	771.278,56
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	13.332,24	30.031,60
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	8.058,30	2.391,73
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	1.118.028,88	727.838,18

PASSIVA		2022	2023
		-Euro-	-Euro-
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	5.982.325,50	1.348.529,02
2.5.1	Durchlaufende Posten	5.520.538,63	1.704.772,68
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	-514.312,37
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	342.393,71	300.874,11
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	5.178.144,92	1.918.210,94
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	443.994,00	496.344,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	23.327,49	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-5.534,62	-875.915,15
3.	Rückstellungen	67.411.958,44	70.656.266,31
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	59.113.130,00	61.463.592,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	50.740.884,00	52.758.448,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	8.372.246,00	8.705.144,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.369.165,52	1.432.349,55
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.596.479,49	750.344,71
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	251.176,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	90.000,00
3.8	Andere Rückstellungen	4.992.007,43	6.919.980,05
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	573.555,62	892.177,35
	BILANZSUMME	364.478.045,97	420.021.247,51

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

	EUR	EUR
1. Haushaltsausgabereste Insgesamt		63.662.081,58
davon entfallen auf:		
-Investitionsauszahlungen	63.321.681,58	
-Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	340.400,00	
2. Bürgschaften und Eventualverbindlichkeiten		11.100.000,00
davon entfallen auf:		
-Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	6.000.000,00	
-KLAX Niedersachsen gGmbH	2.600.000,00	
-NIG GmbH	2.400.000,00	
-Waldbühne Otternhagen e.V.	100.000,00	
3. Gewährleistungsverträge		10.820.524,09
davon entfallen auf:		
-Feuerwehrzentrum Neustadt a. Rbge.	10.820.524,09	
-Rathaus	0,00	

4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00
Summe der Vorbelastungen	85.582.605,67

Neustadt a. Rbge., 16.12.2024

Der Bürgermeister



Dominic Herbst

4. Gesamtergebnisrechnung 2023

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾	Ermäch-tigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	54.162.863,61	53.673.000,00	0,00	56.083.792,81	2.410.792,81	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	29.478.830,97	33.021.200,00	0,00	34.524.102,77	1.502.902,77	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.522.038,20	2.714.500,00	0,00	2.810.263,12	95.763,12	0,00
4. sonstige Transfererträge	385.395,57	162.500,00	0,00	674.489,82	511.989,82	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.969.963,09	6.847.600,00	0,00	7.359.448,46	511.848,46	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	1.645.437,21	1.560.800,00	0,00	2.019.588,39	458.788,39	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.873.120,81	5.911.300,00	0,00	6.052.536,16	141.236,16	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	912.918,75	1.278.700,00	0,00	1.517.959,55	239.259,55	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	17.595,48	151.500,00	0,00	100.758,20	-50.741,80	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	3.784.359,29	2.850.700,00	0,00	4.407.510,08	1.556.810,08	0,00
12. Summe ordentliche Erträge	102.752.522,98	108.171.800,00	0,00	115.550.449,36	7.378.649,36	0,00
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	34.596.402,94	36.620.800,00	0,00	37.582.031,25	961.231,25	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.030.249,93	22.622.200,00	0,00	21.225.334,31	-1.396.865,69	0,00
16. Abschreibungen	6.199.212,84	5.923.100,00	0,00	6.066.250,70	143.150,70	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.972.758,71	3.103.500,00	0,00	3.448.364,76	344.864,76	0,00
18. Transferaufwendungen	36.870.805,70	39.055.400,00	0,00	39.951.852,20	896.452,20	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.600.878,19	4.983.600,00	0,00	5.898.265,89	914.665,89	367.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	104.270.308,31	112.308.600,00	0,00	114.172.099,11	1.863.499,11	367.100,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-1.517.785,33	-4.136.800,00	0,00	1.378.350,25	5.515.150,25	-367.100,00
22. außerordentliche Erträge	457.499,04	128.000,00	0,00	240.552,08	112.552,08	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	11.713,56	0,00	0,00	159.684,62	159.684,62	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	445.785,48	128.000,00	0,00	80.867,46	-47.132,54	0,00
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.071.999,85	-4.008.800,00	0,00	1.459.217,71	5.468.017,71	-367.100,00

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

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

5.1 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	26.222,25	162.500,00	0,00	162.500,00	0,00	162.500,00	22.171,75	-140.328,25
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	-15,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.849,14	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	33.487,39	787,39
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe ordentliche Erträge	62.071,39	195.400,00	0,00	195.400,00	0,00	195.400,00	55.659,14	-139.740,86
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	886.337,43	960.400,00	0,00	960.400,00	0,00	960.400,00	950.991,44	-9.408,56
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.875,48	250.600,00	0,00	250.600,00	0,00	250.600,00	190.229,18	-60.370,82
16. Abschreibungen	481,91	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	386,94	-113,06
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.830,88	9.700,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	5.905,27	-3.794,73
20. Summe ordentliche Aufwendungen	971.525,70	1.221.200,00	0,00	1.221.200,00	0,00	1.221.200,00	1.147.512,83	-73.687,17
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-909.454,31	-1.025.800,00	0,00	-1.025.800,00	0,00	-1.025.800,00	-1.091.853,69	-66.053,69
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-909.454,31	-1.025.800,00	0,00	-1.025.800,00	0,00	-1.025.800,00	-1.081.853,69	-56.053,69

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8	9
-Euro-								
1								
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.864,57	37.600,00	0,00	37.600,00	0,00	37.600,00	61.784,86	24.184,86
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.864,57	-37.600,00	0,00	-37.600,00	0,00	-37.600,00	-61.784,86	-24.184,86
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-952.318,88	-1.063.400,00	0,00	-1.063.400,00	0,00	-1.063.400,00	-1.143.638,55	-80.238,55

5.2 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr +/ weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.248,01	43.248,01
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076,40	1.076,40
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	20.311,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	16.299,92	15.299,92
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	47.516,48	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	37.945,78	14.445,78
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137,08	137,08
12. Summe ordentliche Erträge	69.327,48	24.500,00	0,00	24.500,00	0,00	24.500,00	98.707,19	74.207,19
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	2.186.546,16	2.528.200,00	0,00	2.528.200,00	0,00	2.528.200,00	2.389.134,40	-139.065,60
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553.940,42	499.400,00	-4.000,00	495.400,00	0,00	495.400,00	424.250,13	-71.149,87
16. Abschreibungen	220.643,27	249.500,00	0,00	249.500,00	0,00	249.500,00	243.204,78	-6.295,22
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.311.145,39	1.467.000,00	4.000,00	1.471.000,00	0,00	1.471.000,00	1.534.550,56	63.550,56
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.272.275,24	4.744.100,00	0,00	4.744.100,00	0,00	4.744.100,00	4.591.139,87	-152.960,13
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-4.202.947,76	-4.719.600,00	0,00	-4.719.600,00	0,00	-4.719.600,00	-4.492.432,68	227.167,32
22. außerordentliche Erträge	317,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	2.450,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061,85	4.061,85
24. außerordentliches Ergebnis	317,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.611,85	-1.611,85

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2023	Ermäch- tigungen aus 2022	Gesamt- ermäch- tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.202.629,83	-4.719.600,00	0,00	-4.719.600,00	0,00	-4.719.600,00	-4.494.044,53	225.555,47
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.065,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.944,97	62.700,00	0,00	62.700,00	0,00	62.700,00	81.352,05	18.652,05
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.879,65	-62.700,00	0,00	-62.700,00	0,00	-62.700,00	-81.352,05	-18.652,05
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.251.509,48	-4.782.300,00	0,00	-4.782.300,00	0,00	-4.782.300,00	-4.575.396,58	206.903,42

5.3 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11 Personal

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023						
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	187,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,83	109,83
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	25.161,25	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	55.861,05	5.861,05
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	38.567,99	22.567,99
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	605.077,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	1.541.206,00	941.206,00
12. Summe ordentliche Erträge	630.425,70	666.000,00	0,00	666.000,00	0,00	666.000,00	1.635.744,87	969.744,87
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	1.352.543,69	1.279.600,00	0,00	1.279.600,00	0,00	1.279.600,00	864.477,88	-415.122,12
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.643,42	184.300,00	0,00	184.300,00	0,00	184.300,00	162.757,98	-21.542,02
16. Abschreibungen	16.457,56	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	463,68	-236,32
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	28.501,76	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	39.681,54	4.681,54
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	106.237,02	101.700,00	0,00	101.700,00	0,00	101.700,00	101.893,74	193,74
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.664.383,45	1.601.300,00	0,00	1.601.300,00	0,00	1.601.300,00	1.169.274,82	-432.025,18
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.033.957,75	-935.300,00	0,00	-935.300,00	0,00	-935.300,00	466.470,05	1.401.770,05
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 11 Personal

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen		Ermäch- tigungen aus 2022	Gesamt- ermäch- tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)
				2023	-Euro-				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.033.957,75	-935.300,00	0,00	-935.300,00	0,00	0,00	-935.300,00	466.470,05	1.401.770,05
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.006,50	51.100,00	0,00	51.100,00	0,00	0,00	51.100,00	72.804,81	21.704,81
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.006,50	-51.100,00	0,00	-51.100,00	0,00	0,00	-51.100,00	-72.804,81	-21.704,81
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.100.964,25	-986.400,00	0,00	-986.400,00	0,00	0,00	-986.400,00	393.665,24	1.380.065,24

5.4 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20 Finanzwesen

Erträge und Aufwendungen									
Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr +/ weniger (-)		
2022	2023	2023	2022	2023	2023	2023			
-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ordentliche Erträge									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217,74	217,74	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.674,29	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	58.396,27	15.896,27	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	111.893,83	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00	161.089,13	59.089,13	
12. Summe ordentliche Erträge	168.568,12	144.500,00	0,00	144.500,00	0,00	144.500,00	219.703,14	75.203,14	
ordentliche Aufwendungen									
13. Personalaufwendungen	2.078.859,40	2.315.900,00	0,00	2.315.900,00	0,00	2.315.900,00	2.351.306,28	35.406,28	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.510,41	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	14.475,23	-2.524,77	
16. Abschreibungen	49.470,35	44.200,00	0,00	44.200,00	0,00	44.200,00	72.767,37	28.567,37	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.256,18	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	29.814,19	-4.185,81	
18. Transferaufwendungen	310.000,08	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00	283.077,28	-36.922,72	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	146.385,06	137.600,00	0,00	137.600,00	0,00	137.600,00	110.185,05	-27.414,95	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.662.481,48	2.868.700,00	0,00	2.868.700,00	0,00	2.868.700,00	2.861.625,40	-7.074,60	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-2.493.913,36	-2.724.200,00	0,00	-2.724.200,00	0,00	-2.724.200,00	-2.641.922,26	82.277,74	
22. außerordentliche Erträge	782,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.943,01	1.943,01	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	782,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.943,01	1.943,01	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+) / weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	-Euro-							
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.493.130,62	-2.724.200,00	0,00	-2.724.200,00	0,00	-2.724.200,00	-2.639.979,25	84.220,75
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	399.459,24	319.200,00	0,00	319.200,00	0,00	319.200,00	429.310,76	110.110,76
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-399.459,24	-319.200,00	0,00	-319.200,00	0,00	-319.200,00	-429.310,76	-110.110,76
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.892.589,86	-3.043.400,00	0,00	-3.043.400,00	0,00	-3.043.400,00	-3.069.290,01	-25.890,01

5.5 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	182.857,01	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	200.418,86	30.418,86
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.978,64	28.900,00	0,00	28.900,00	0,00	28.900,00	24.879,14	-4.020,86
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	265.338,06	100.000,00	43.000,00	143.000,00	0,00	143.000,00	178.965,05	35.965,05
6. privatrechtliche Entgelte	49.905,63	0,00	28.105,64	28.105,64	0,00	28.105,64	33.352,58	5.246,94
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	6.685,03	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	23.333,45	16.333,45
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	79,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.018,83	4.018,83
12. Summe ordentliche Erträge	530.843,97	305.900,00	71.105,64	377.005,64	0,00	377.005,64	464.967,91	87.962,27
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	682.607,65	786.700,00	0,00	786.700,00	0,00	786.700,00	806.818,28	20.118,28
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.682,44	455.700,00	221.105,64	676.805,64	0,00	676.805,64	596.562,25	-80.243,39
16. Abschreibungen	735.686,55	738.600,00	0,00	738.600,00	0,00	738.600,00	748.522,39	9.922,39
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	17.700,00	18.900,00	0,00	18.900,00	0,00	18.900,00	17.700,00	-1.200,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	382.138,52	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	370.000,00	355.631,98	-14.368,02
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.305.815,16	2.369.900,00	221.105,64	2.591.005,64	0,00	2.591.005,64	2.525.234,90	-65.770,74
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-1.774.971,19	-2.064.000,00	-150.000,00	-2.214.000,00	0,00	-2.214.000,00	-2.060.266,99	153.733,01
22. außerordentliche Erträge	6.200,55	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	-Euro-									mehr(+)/ weniger(-)
	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis			
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
24. außerordentliches Ergebnis	6.200,55	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.768.770,64	-2.061.000,00	-150.000,00	-2.211.000,00	0,00	-2.211.000,00	-2.060.266,99	150.733,01		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.370.097,28	847.000,00	0,00	847.000,00	0,00	847.000,00	1.488.958,08	641.958,08		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.370.097,28	-847.000,00	0,00	-847.000,00	0,00	-847.000,00	-1.488.958,08	-641.958,08		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.138.867,92	-2.908.000,00	-150.000,00	-3.058.000,00	0,00	-3.058.000,00	-3.549.225,07	-491.225,07		

5.6 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32 Bürgerservice

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	779.825,60	668.000,00	7.500,00	675.500,00	0,00	675.500,00	815.455,81	139.955,81
6. privatrechtliche Entgelte	3.957,71	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	3.980,97	-919,03
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	168.001,81	221.100,00	0,00	221.100,00	0,00	221.100,00	141.169,52	-79.930,48
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	356.765,95	283.200,00	0,00	283.200,00	0,00	283.200,00	409.459,87	126.259,87
12. Summe ordentliche Erträge	1.308.551,07	1.177.200,00	7.500,00	1.184.700,00	0,00	1.184.700,00	1.370.066,17	185.366,17
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	2.332.459,09	2.891.100,00	0,00	2.891.100,00	0,00	2.891.100,00	2.602.243,46	-288.856,54
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.160,30	130.700,00	7.900,00	138.600,00	0,00	138.600,00	133.142,15	-5.457,85
16. Abschreibungen	36.237,93	37.900,00	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	43.502,14	5.602,14
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	32.070,00	2.070,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	301.593,37	245.900,00	53.500,00	299.400,00	0,00	299.400,00	264.072,77	-35.327,23
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.842.450,69	3.335.600,00	61.400,00	3.397.000,00	0,00	3.397.000,00	3.075.030,52	-321.969,48
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.533.899,62	-2.158.400,00	-53.900,00	-2.212.300,00	0,00	-2.212.300,00	-1.704.964,35	507.335,65
22. außerordentliche Erträge	4.650,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.672,07	5.672,07
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	4.650,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.672,07	5.672,07

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.529.249,59	-2.158.400,00	-53.900,00	-2.212.300,00	0,00	-2.212.300,00	-1.699.292,28	513.007,72
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.876,38	108.100,00	0,00	108.100,00	0,00	108.100,00	119.891,21	11.791,21
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-111.876,38	-108.100,00	0,00	-108.100,00	0,00	-108.100,00	-119.891,21	-11.791,21
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.641.125,97	-2.266.500,00	-53.900,00	-2.320.400,00	0,00	-2.320.400,00	-1.819.183,49	501.216,51

5.7 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40 Bildung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
-Euro-								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	784.751,43	373.300,00	0,00	373.300,00	0,00	373.300,00	349.989,08	-23.310,92
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	335.086,11	329.500,00	0,00	329.500,00	0,00	329.500,00	418.876,76	89.376,76
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	67.847,34	86.600,00	0,00	86.600,00	0,00	86.600,00	78.651,81	-7.948,19
6. privatrechtliche Entgelte	583.571,33	546.300,00	0,00	546.300,00	0,00	546.300,00	752.261,37	205.961,37
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.482,96	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	61.739,52	41.739,52
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	508,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	58.022,82	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	183.243,85	177.743,85
12. Summe ordentliche Erträge	1.896.270,69	1.361.200,00	0,00	1.361.200,00	0,00	1.361.200,00	1.844.762,39	483.562,39
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	2.591.867,09	2.934.200,00	0,00	2.934.200,00	0,00	2.934.200,00	3.107.891,82	173.691,82
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.672.810,94	2.850.700,00	29.152,86	2.879.852,86	0,00	2.879.852,86	2.878.552,96	-1.299,90
16. Abschreibungen	1.008.890,65	1.003.500,00	0,00	1.003.500,00	0,00	1.003.500,00	1.037.413,91	33.913,91
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	733.921,59	745.600,00	-10.438,00	735.162,00	0,00	735.162,00	759.019,79	23.857,79
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	747.797,80	756.900,00	79.150,00	836.050,00	367.100,00	1.203.150,00	814.127,70	-389.022,30
20. Summe ordentliche Aufwendungen	7.755.288,07	8.290.900,00	97.864,86	8.388.764,86	367.100,00	8.755.864,86	8.597.006,18	-158.858,68
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-5.859.017,38	-6.929.700,00	-97.864,86	-7.027.564,86	-367.100,00	-7.394.664,86	-6.752.243,79	642.421,07
22. außerordentliche Erträge	34.939,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.383,35	36.383,35
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	34.939,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.383,35	36.383,35

Teilhaushalt 40 Bildung

Verantwortlich: FDL 40

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	-Euro-							
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.824.077,96	-6.929.700,00	-97.864,86	-7.027.564,86	-367.100,00	-7.394.664,86	-6.715.860,44	678.804,42
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.051,62	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	57.972,17	-2.027,83
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.514.978,43	5.253.800,00	0,00	5.253.800,00	0,00	5.253.800,00	4.932.129,55	-321.670,45
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.454.926,81	-5.193.800,00	0,00	-5.193.800,00	0,00	-5.193.800,00	-4.874.157,38	319.642,62
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.279.004,77	-12.123.500,00	-97.864,86	-12.221.364,86	-367.100,00	-12.588.464,86	-11.590.017,82	998.447,04

5.8 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50 Soziales

Erträge und Aufwendungen														
	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)						
	2022	2023		2023	2022	2023	2023							
-Euro-														
1	2	3	4	5	6	7	8	9						
ordentliche Erträge														
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	668.034,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092.359,01	1.092.359,01						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4. sonstige Transfererträge	385.395,57	162.500,00	0,00	162.500,00	0,00	162.500,00	674.602,32	512.102,32						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.412.424,49	3.892.300,00	0,00	3.892.300,00	0,00	3.892.300,00	3.640.669,06	-251.630,94						
6. privatrechtliche Entgelte	181,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542,17	1.542,17						
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	2.385.552,85	3.091.500,00	698.000,00	3.789.500,00	0,00	3.789.500,00	3.534.681,26	-254.818,74						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
11. sonstige ordentliche Erträge	28.057,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.212,59	60.212,59						
12. Summe ordentliche Erträge	4.879.646,74	7.146.300,00	698.000,00	7.844.300,00	0,00	7.844.300,00	9.004.066,41	1.159.766,41						
ordentliche Aufwendungen														
13. Personalaufwendungen	1.874.242,41	2.389.500,00	0,00	2.389.500,00	0,00	2.389.500,00	1.921.690,11	-467.809,89						
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.598,06	2.993.700,00	8.000,00	3.001.700,00	0,00	3.001.700,00	2.165.201,20	-836.498,80						
16. Abschreibungen	131.918,83	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00	24.800,00	35.267,02	10.467,02						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
18. Transferaufwendungen	782.590,00	1.500.000,00	698.000,00	2.198.000,00	0,00	2.198.000,00	2.015.411,52	-182.588,48						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	887.126,45	687.700,00	0,00	687.700,00	0,00	687.700,00	1.229.763,71	542.063,71						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.018.475,75	7.595.700,00	706.000,00	8.301.700,00	0,00	8.301.700,00	7.367.333,56	-934.366,44						
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	861.170,99	-449.400,00	-8.000,00	-457.400,00	0,00	-457.400,00	1.636.732,85	2.094.132,85						
22. außerordentliche Erträge	47.210,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.508,90	2.508,90						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
24. außerordentliches Ergebnis	47.210,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.508,90	2.508,90						

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	908.381,16	-449.400,00	-8.000,00	-457.400,00	0,00	-457.400,00	1.639.241,75	2.096.641,75
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.017.701,36	2.536.200,00	0,00	2.536.200,00	0,00	2.536.200,00	2.191.488,39	-344.711,61
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.017.701,36	-2.536.200,00	0,00	-2.536.200,00	0,00	-2.536.200,00	-2.191.488,39	344.711,61
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.109.320,20	-2.985.600,00	-8.000,00	-2.993.600,00	0,00	-2.993.600,00	-552.246,64	2.441.353,36

5.9 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51 Kinder und Familien

Erträge und Aufwendungen															mehr(+)/ weniger(-)
	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis								
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023								
-Euro-															
1	2	3	4	5	6	7	8	9							
ordentliche Erträge															
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.646.837,15	2.996.200,00	800,00	2.997.000,00	0,00	2.997.000,00	3.306.855,58	309.855,58							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	60.445,51	60.500,00	0,00	60.500,00	0,00	60.500,00	65.796,95	5.296,95							
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112,50	-112,50							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.016.900,69	1.013.400,00	0,00	1.013.400,00	0,00	1.013.400,00	1.084.309,12	70.909,12							
6. privatrechtliche Entgelte	382,34	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	-73,81	-1.573,81							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.882,07	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00	24.800,00	119.538,92	94.738,92							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
11. sonstige ordentliche Erträge	13.228,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
12. Summe ordentliche Erträge	4.933.676,42	4.096.400,00	800,00	4.097.200,00	0,00	4.097.200,00	4.612.651,24	515.451,24							
ordentliche Aufwendungen															
13. Personalaufwendungen	9.084.192,60	11.259.200,00	0,00	11.259.200,00	0,00	11.259.200,00	9.959.032,86	-1.300.167,14							
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.249.321,26	1.466.700,00	81.800,00	1.548.500,00	0,00	1.548.500,00	1.418.820,73	-129.679,27							
16. Abschreibungen	179.300,84	188.100,00	0,00	188.100,00	0,00	188.100,00	186.913,76	-1.186,24							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18. Transferaufwendungen	9.557.473,62	9.642.000,00	0,00	9.642.000,00	0,00	9.642.000,00	9.620.316,70	-21.683,30							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	151.837,12	84.400,00	0,00	84.400,00	0,00	84.400,00	89.403,36	5.003,36							
20. Summe ordentliche Aufwendungen	20.222.125,44	22.640.400,00	81.800,00	22.722.200,00	0,00	22.722.200,00	21.274.487,41	-1.447.712,59							
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-15.288.449,02	-18.544.000,00	-81.000,00	-18.625.000,00	0,00	-18.625.000,00	-16.661.836,17	1.963.163,83							
22. außerordentliche Erträge	5.044,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.707,68	11.707,68							
23. außerordentliche Aufwendungen	1.854,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
24. außerordentliches Ergebnis	3.189,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.707,68	11.707,68							

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-15.285.259,29	-18.544.000,00	-81.000,00	-18.625.000,00	0,00	-18.625.000,00	-16.650.128,49	1.974.871,51
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.624.017,21	1.979.500,00	0,00	1.979.500,00	0,00	1.979.500,00	1.766.228,93	-213.271,07
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.624.017,21	-1.979.500,00	0,00	-1.979.500,00	0,00	-1.979.500,00	-1.766.228,93	213.271,07
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.909.276,50	-20.523.500,00	-81.000,00	-20.604.500,00	0,00	-20.604.500,00	-18.416.357,42	2.188.142,58

5.10 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit

Erträge und Aufwendungen														
	Ergebnis	Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)					
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023							
-Euro-														
1	2	3	4	5	6	7	8	9						
ordentliche Erträge														
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	317.447,77	474.600,00	0,00	0,00	474.600,00	0,00	474.600,00	650.276,66	175.676,66					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
6. privatrechtliche Entgelte	8.996,88	22.200,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	9.999,02	-12.200,98					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.276,50	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	14.325,15	-10.674,85					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
12. Summe ordentliche Erträge	346.721,15	521.800,00	0,00	0,00	521.800,00	0,00	521.800,00	674.600,83	152.800,83					
ordentliche Aufwendungen														
13. Personalaufwendungen	1.042.123,66	1.233.100,00	0,00	0,00	1.233.100,00	0,00	1.233.100,00	1.239.669,57	6.569,57					
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.329,23	48.800,00	0,00	0,00	48.800,00	0,00	48.800,00	42.140,29	-6.659,71					
16. Abschreibungen	5.748,90	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.942,88	-1.557,12					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
18. Transferaufwendungen	90.404,59	112.900,00	20.000,00	0,00	132.900,00	0,00	132.900,00	117.202,85	-15.697,15					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.302,50	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	5.739,18	-360,82					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.220.908,88	1.407.400,00	20.000,00	0,00	1.427.400,00	0,00	1.427.400,00	1.409.694,77	-17.705,23					
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-874.187,73	-885.600,00	-20.000,00	-20.000,00	-905.600,00	0,00	-905.600,00	-735.093,94	170.506,06					
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-874.187,73	-885.600,00	-20.000,00	-905.600,00	0,00	-905.600,00	-735.093,94	170.506,06
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.412,02	86.600,00	0,00	86.600,00	0,00	86.600,00	111.426,91	24.826,91
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-102.412,02	-86.600,00	0,00	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-111.426,91	-24.826,91
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-976.599,75	-972.200,00	-20.000,00	-992.200,00	0,00	-992.200,00	-846.520,85	145.679,15

5.11 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61 Stadtplanung

Erträge und Aufwendungen									
Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr+/+/-weniger(-)		
2022	2023	2023	2022	2023	2023	2023			
-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ordentliche Erträge									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	820.280,68	1.801.500,00	0,00	1.801.500,00	0,00	1.801.500,00	1.563.975,23	-237.524,77	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	985,34	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	1.957,05	-10.042,95	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	93.210,45	101.100,00	0,00	101.100,00	0,00	101.100,00	82.835,09	-18.264,91	
6. privatrechtliche Entgelte	1.933,33	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.450,81	310.800,00	0,00	310.800,00	0,00	310.800,00	167.082,22	-143.717,78	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	3.071,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.646,35	16.646,35	
12. Summe ordentliche Erträge	1.005.932,05	2.228.400,00	0,00	2.228.400,00	0,00	2.228.400,00	1.832.495,94	-395.904,06	
ordentliche Aufwendungen									
13. Personalaufwendungen	1.547.359,68	1.714.400,00	0,00	1.714.400,00	0,00	1.714.400,00	1.623.692,82	-90.707,18	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701.138,78	720.800,00	0,00	720.800,00	0,00	720.800,00	319.414,37	-401.385,63	
16. Abschreibungen	13.591,32	13.800,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	19.791,24	5.991,24	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Transferaufwendungen	482.625,06	524.000,00	50.000,00	574.000,00	0,00	574.000,00	527.967,80	-46.032,20	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.351,26	38.600,00	0,00	38.600,00	0,00	38.600,00	32.956,06	-5.643,94	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.780.066,10	3.011.600,00	50.000,00	3.061.600,00	0,00	3.061.600,00	2.523.822,29	-537.777,71	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.774.134,05	-783.200,00	-50.000,00	-833.200,00	0,00	-833.200,00	-691.326,35	141.873,65	
22. außerordentliche Erträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.794,43	8.794,43	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.794,43	8.794,43	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.774.084,05	-783.200,00	-50.000,00	-833.200,00	0,00	-833.200,00	-682.531,92	150.668,08
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.868,53	101.600,00	0,00	101.600,00	0,00	101.600,00	93.951,46	-7.648,54
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-97.868,53	-101.600,00	0,00	-101.600,00	0,00	-101.600,00	-93.951,46	7.648,54
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.871.952,58	-884.800,00	-50.000,00	-934.800,00	0,00	-934.800,00	-776.483,38	158.316,62

5.12 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr +/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.001.455,70	656.000,00	0,00	656.000,00	0,00	656.000,00	1.085.808,19	429.808,19
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	2.781,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.778,00	-22,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	21.280,09	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	77.427,01	67.427,01
12. Summe ordentliche Erträge	1.025.516,79	668.800,00	0,00	668.800,00	0,00	668.800,00	1.166.013,20	497.213,20
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	987.194,23	1.041.800,00	0,00	1.041.800,00	0,00	1.041.800,00	1.102.456,56	60.656,56
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.413,36	147.000,00	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00	290.709,23	143.709,23
16. Abschreibungen	2.155,23	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	869,04	-430,96
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	368.719,25	74.300,00	0,00	74.300,00	0,00	74.300,00	66.863,13	-7.436,87
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.667.482,07	1.264.400,00	0,00	1.264.400,00	0,00	1.264.400,00	1.460.897,96	196.497,96
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	-641.965,28	-595.600,00	0,00	-595.600,00	0,00	-595.600,00	-294.884,76	300.715,24
22. außerordentliche Erträge	153,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	153,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-641.811,83	-595.600,00	0,00	-595.600,00	0,00	-595.600,00	-294.884,76	300.715,24
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.798,10	24.900,00	0,00	24.900,00	0,00	24.900,00	27.825,30	2.925,30
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.798,10	-24.900,00	0,00	-24.900,00	0,00	-24.900,00	-27.825,30	-2.925,30
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-667.609,93	-620.500,00	0,00	-620.500,00	0,00	-620.500,00	-322.710,06	297.789,94

5.13 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65 Immobilien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023					2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	226.196,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.032,59	55.032,59
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	728.376,54	824.500,00	0,00	824.500,00	0,00	824.500,00	834.605,88	10.105,88
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	245,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166,42	166,42
6. privatrechtliche Entgelte	961.475,21	964.200,00	0,00	964.200,00	0,00	964.200,00	1.161.329,94	197.129,94
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	11.942,63	36.800,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	33.227,01	-3.572,99
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,25
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	11.374,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	67.500,20	17.500,20
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	233.282,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.256,21	31.256,21
12. Summe ordentliche Erträge	2.172.892,97	1.875.500,00	0,00	1.875.500,00	0,00	1.875.500,00	2.183.118,50	307.618,50
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	3.015.352,83	3.274.000,00	0,00	3.274.000,00	0,00	3.274.000,00	3.285.512,77	11.512,77
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.454.930,59	9.032.400,00	0,00	9.032.400,00	0,00	9.032.400,00	9.119.654,31	87.254,31
16. Abschreibungen	1.688.686,91	1.715.500,00	0,00	1.715.500,00	0,00	1.715.500,00	1.761.140,73	45.640,73
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	30.620,72	10.620,72
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	79.794,03	39.900,00	0,00	39.900,00	0,00	39.900,00	128.973,51	89.073,51
20. Summe ordentliche Aufwendungen	13.258.764,36	14.081.800,00	0,00	14.081.800,00	0,00	14.081.800,00	14.325.902,04	244.102,04
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)	-11.085.871,39	-12.206.300,00	0,00	-12.206.300,00	0,00	-12.206.300,00	-12.142.783,54	63.516,46
22. außerordentliche Erträge	140.924,37	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	72.373,32	-42.626,68
23. außerordentliche Aufwendungen	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.415,51	70.415,51
24. außerordentliches Ergebnis	139.349,37	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	1.957,81	-113.042,19

Teilhaushalt 65 Immobilien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-10.946.522,02	-12.091.300,00	0,00	-12.091.300,00	0,00	-12.091.300,00	-12.140.825,73	-49.525,73
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.629.415,01	11.521.900,00	0,00	11.521.900,00	0,00	11.521.900,00	11.550.492,82	28.592,82
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.123,29	276.200,00	0,00	276.200,00	0,00	276.200,00	224.503,96	-51.696,04
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.378.291,72	11.245.700,00	0,00	11.245.700,00	0,00	11.245.700,00	11.325.988,86	80.288,86
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-568.230,30	-845.600,00	0,00	-845.600,00	0,00	-845.600,00	-814.836,87	30.763,13

5. 14 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66 Tiefbau

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.988,00	-12,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	862.662,45	942.000,00	0,00	942.000,00	0,00	942.000,00	958.877,51	16.877,51
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	123.503,19	128.500,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	122.503,21	-5.996,79
6. privatrechtliche Entgelte	14.383,01	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	37.744,03	21.244,03
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.610,79	41.200,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	26.524,32	-14.675,68
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	6.221,48	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	33.258,00	-66.742,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	68.710,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.445,89	100.445,89
12. Summe ordentliche Erträge	1.142.091,20	1.232.200,00	0,00	1.232.200,00	0,00	1.232.200,00	1.283.340,96	51.140,96
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	2.489.758,00	2.643.900,00	0,00	2.643.900,00	0,00	2.643.900,00	2.711.419,74	67.519,74
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.774.457,80	2.822.600,00	0,00	2.822.600,00	0,00	2.822.600,00	2.344.963,64	-477.636,36
16. Abschreibungen	1.435.725,07	1.554.600,00	0,00	1.554.600,00	0,00	1.554.600,00	1.622.094,36	67.494,36
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	518.756,84	398.100,00	0,00	398.100,00	0,00	398.100,00	483.064,42	84.964,42
20. Summe ordentliche Aufwendungen	7.218.704,71	7.419.200,00	0,00	7.419.200,00	0,00	7.419.200,00	7.161.542,16	-257.657,84
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-6.076.613,51	-6.187.000,00	0,00	-6.187.000,00	0,00	-6.187.000,00	-5.878.201,20	308.798,80
22. außerordentliche Erträge	31.598,39	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.374,78	374,78
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828,40	828,40
24. außerordentliches Ergebnis	31.598,39	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.546,38	-453,62

Teilhaushalt 66 Tiefbau

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.045.015,12	-6.177.000,00	0,00	-6.177.000,00	0,00	-6.177.000,00	-5.868.654,82	308.345,18
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.839.784,51	2.121.000,00	0,00	2.121.000,00	0,00	2.121.000,00	2.011.646,94	-109.353,06
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	758.294,18	815.800,00	0,00	815.800,00	0,00	815.800,00	861.679,89	45.879,89
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.081.490,33	1.305.200,00	0,00	1.305.200,00	0,00	1.305.200,00	1.149.967,05	-155.232,95
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.963.524,79	-4.871.800,00	0,00	-4.871.800,00	0,00	-4.871.800,00	-4.718.687,77	153.112,23

5.15 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.500,00	145.100,00	0,00	145.100,00	0,00	145.100,00	3.500,00	-141.600,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	43.050,46	51.700,00	0,00	51.700,00	0,00	51.700,00	38.740,03	-12.959,97
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	209.212,31	201.700,00	0,00	201.700,00	0,00	201.700,00	270.084,70	68.384,70
6. privatrechtliche Entgelte	166,66	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00	-900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.808,79	25.500,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	25.152,58	-347,42
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	542,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.231,69	15.231,69
12. Summe ordentliche Erträge	281.281,21	426.500,00	0,00	426.500,00	0,00	426.500,00	352.809,00	-73.691,00
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	718.322,10	813.600,00	0,00	813.600,00	0,00	813.600,00	762.512,49	-51.087,51
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860.068,19	882.600,00	0,00	882.600,00	0,00	882.600,00	855.031,58	-27.568,42
16. Abschreibungen	141.050,53	142.000,00	0,00	142.000,00	0,00	142.000,00	151.092,09	9.092,09
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.113,54	64.400,00	0,00	64.400,00	0,00	64.400,00	55.374,32	-9.025,68
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.764.554,36	1.902.600,00	0,00	1.902.600,00	0,00	1.902.600,00	1.824.010,48	-78.589,52
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.483.273,15	-1.476.100,00	0,00	-1.476.100,00	0,00	-1.476.100,00	-1.471.201,48	4.898,52
22. außerordentliche Erträge	1.982,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	10.600,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	1.982,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	10.600,00
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.481.290,86	-1.476.100,00	0,00	-1.476.100,00	0,00	-1.476.100,00	-1.460.601,48	15.498,52

Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.058.561,93	1.164.400,00	0,00	1.164.400,00	0,00	1.164.400,00	1.059.087,67	-105.312,33
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.058.561,93	-1.164.400,00	0,00	-1.164.400,00	0,00	-1.164.400,00	-1.059.087,67	105.312,33
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.539.852,79	-2.640.500,00	0,00	-2.640.500,00	0,00	-2.640.500,00	-2.519.689,15	120.810,85

5.16 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2023	2022	2023	2023	
	-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.324,58	38.300,00	0,00	38.300,00	0,00	38.300,00	38.324,58	24,58
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.672.444,41	1.956.100,00	0,00	1.956.100,00	0,00	1.956.100,00	1.717.293,72	-238.806,28
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.710.768,99	1.994.400,00	0,00	1.994.400,00	0,00	1.994.400,00	1.758.342,93	-236.057,07
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	1.726.636,92	2.055.200,00	0,00	2.055.200,00	0,00	2.055.200,00	1.903.180,77	-152.019,23
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.369,25	119.200,00	230.000,00	349.200,00	0,00	349.200,00	269.429,08	-79.770,92
16. Abschreibungen	51.586,50	51.600,00	0,00	51.600,00	0,00	51.600,00	51.478,12	-121,88
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	494.910,97	450.900,00	0,00	450.900,00	0,00	450.900,00	527.063,26	76.163,26
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.399.503,64	2.676.900,00	230.000,00	2.906.900,00	0,00	2.906.900,00	2.751.151,23	-155.748,77
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-688.734,65	-682.500,00	-230.000,00	-912.500,00	0,00	-912.500,00	-992.808,30	-80.308,30
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	8.283,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.378,86	84.378,86
24. außerordentliches Ergebnis	-8.283,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.378,86	-84.378,86

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	4	5	6	7	8	9
-Euro-								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-697.018,25	-682.500,00	-230.000,00	-912.500,00	0,00	-912.500,00	-1.077.187,16	-164.687,16
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.312,47	38.200,00	0,00	38.200,00	0,00	38.200,00	97.688,10	59.488,10
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.312,47	-38.200,00	0,00	-38.200,00	0,00	-38.200,00	-97.688,10	-59.488,10
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-735.330,72	-720.700,00	-230.000,00	-950.700,00	0,00	-950.700,00	-1.174.875,26	-224.175,26

5.17 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2023	Ermäch-tigungen aus 2022	Gesamt-ermäch-tigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023	2023	2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
-Euro-								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	54.162.863,61	53.673.000,00	769.764,86	54.442.764,86	0,00	54.442.764,86	56.083.792,81	1.641.027,95
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	22.801.204,00	26.894.000,00	0,00	26.894.000,00	0,00	26.894.000,00	27.232.288,00	338.288,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	427.128,57	427.100,00	0,00	427.100,00	0,00	427.100,00	427.128,82	28,82
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	912.409,72	1.262.700,00	95.000,00	1.357.700,00	0,00	1.357.700,00	1.479.391,31	121.691,31
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.284.331,14	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	1.770.798,60	-79.201,40
12. Summe ordentliche Erträge	80.587.937,04	84.106.800,00	864.764,86	84.971.564,86	0,00	84.971.564,86	86.993.399,54	2.021.834,68
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	0,00	-3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	481.580,49	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	86.400,25	-63.599,75
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.930.495,53	3.069.500,00	330.000,00	3.399.500,00	0,00	3.399.500,00	3.418.550,57	19.050,57
18. Transferaufwendungen	24.817.589,00	26.107.000,00	0,00	26.107.000,00	0,00	26.107.000,00	26.508.784,00	401.784,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.838,19	50.400,00	45.000,00	95.400,00	0,00	95.400,00	92.697,87	-2.702,13
20. Summe ordentliche Aufwendungen	27.245.503,21	25.876.900,00	375.000,00	26.251.900,00	0,00	26.251.900,00	30.106.432,69	3.854.532,69
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	53.342.433,83	58.229.900,00	489.764,86	58.719.664,86	0,00	58.719.664,86	56.886.966,85	-1.832.698,01
22. außerordentliche Erträge	183.645,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.744,54	67.744,54
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	183.645,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.744,54	67.744,54
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	53.526.078,84	58.229.900,00	489.764,86	58.719.664,86	0,00	58.719.664,86	56.954.711,39	-1.764.953,47

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2023	Ermächtigungen aus 2022	Gesamtermächtigungen 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023					2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	53.526.078,84	58.229.900,00	489.764,86	58.719.664,86	0,00	58.719.664,86	56.954.711,39	-1.764.953,47

6. Gesamtfinanzenrechnung 2023

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsjahre s 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	53.961.118,15	53.673.000,00	0,00	56.748.779,20	3.075.779,20	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	28.286.144,63	33.021.200,00	0,00	34.970.911,47	1.949.711,47	
3. sonstige Transfereinzahlungen	335.746,85	162.500,00	0,00	715.654,69	553.154,69	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.584.876,68	6.847.600,00	0,00	7.127.196,01	279.596,01	
5. privatrechtliche Entgelte 3)	1.642.984,76	1.250.800,00	0,00	1.762.746,75	511.946,75	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	4.393.010,57	5.911.300,00	0,00	6.588.426,30	677.126,30	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	608.098,62	1.278.700,00	0,00	1.472.598,94	193.898,94	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.499.126,68	2.250.700,00	0,00	3.572.158,39	1.321.458,39	
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.311.106,94	104.395.800,00	0,00	112.958.471,75	8.562.671,75	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	31.465.205,04	33.142.300,00	0,00	33.840.100,76	697.800,76	0,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.887.830,31	22.622.200,00	0,00	20.751.490,63	-1.870.709,37	367.100,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.655.603,16	3.103.500,00	0,00	2.707.236,89	-396.263,11	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	35.066.134,40	39.055.400,00	0,00	38.325.584,27	-729.815,73	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.179.160,71	4.936.300,00	0,00	6.671.820,40	1.735.520,40	0,00
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.253.933,62	102.859.700,00	0,00	102.296.232,95	-563.467,05	367.100,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.057.173,32	1.536.100,00	0,00	10.662.238,80	9.126.138,80	-367.100,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	896.653,45	7.596.600,00	0,00	7.943.197,40	346.597,40	6.225.765,01
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	135.815,90	0,00	0,00	11.195,81	11.195,81	173.524,10
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.710.681,43	113.000,00	0,00	63.446,60	-49.553,40	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	96.400,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	37.979,81	38.500,00	0,00	38.478,16	-21,84	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.877.530,59	7.748.100,00	0,00	8.152.717,97	404.617,97	6.399.289,11
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.809.996,24	5.673.000,00	0,00	2.724.461,77	-2.948.538,23	2.866.647,67
25. Baumaßnahmen	18.934.784,02	48.413.500,00	0,00	43.760.149,92	-4.653.350,08	47.339.460,38
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.441.953,82	6.287.000,00	0,00	2.084.274,87	-4.202.725,13	4.584.552,08
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.282.722,75	67.700,00	0,00	0,00	-67.700,00	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	778.473,63	1.276.000,00	0,00	525.042,86	-750.957,14	789.223,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	29.999.324,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.247.255,25	61.717.200,00	0,00	49.093.929,42	-12.623.270,58	55.579.883,13
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.369.724,66	-53.969.100,00	0,00	-40.941.211,45	13.027.888,55	-49.180.594,02
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-46.312.551,34	-52.433.000,00	0,00	-30.278.972,65	22.154.027,35	-49.547.694,02
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

Stadt Neustadt a. Rbge.

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsjahre s 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	70.583.166,70	56.850.800,00	0,00	55.633.333,34	-1.217.466,66	38.741.827,14
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.941.284,72	9.481.700,00	0,00	8.695.523,00	-786.177,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	64.641.881,98	47.369.100,00	0,00	46.937.810,34	-431.289,66	38.741.827,14
36. Finanzmittelveränderung	18.329.330,64	-5.063.900,00	0,00	16.658.837,69	21.722.737,69	-10.805.866,88
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen 5)	58.995.770,66	0,00	0,00	168.788.884,18	168.788.884,18	
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen 5)	55.675.081,81	0,00	0,00	171.175.089,81	171.175.089,81	
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen 5)	3.320.688,85	0,00	0,00	-2.386.205,63	-2.386.205,63	
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) 5)	21.650.019,49	-5.063.900,00	0,00	14.272.632,06	19.336.532,06	-10.805.866,88

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ außer für Investitionstätigkeit

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

⁵⁾ Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

7.1 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2023				2022	2023	2023	2023	2023		
1	2	3	4	5	6	7	8						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	25.751,75	162.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.500,00	22.722,25	0,00	-139.777,75	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
6. Kostenstellen und Kostenumlagen 3)	32.459,86	32.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00	35.849,14	0,00	3.149,14	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.211,61	195.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.400,00	58.571,39	-136.828,61	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10. Personalauszahlungen	733.547,00	831.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831.700,00	782.846,66	-48.853,34	0,00	0,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	99.962,97	250.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.600,00	98.067,42	-152.532,58	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.301,31	9.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.700,00	5.983,07	-3.716,93	0,00	0,00
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.811,28	1.092.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092.000,00	886.897,15	-205.102,85	0,00	0,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780.599,67	-896.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-896.600,00	-828.325,76	68.274,24	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr+/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss /Fehlbetrag	-780.599,67	-901.600,00	0,00	0,00	-901.600,00	-828.325,76	73.274,24
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-780.599,67	-901.600,00	0,00	0,00	-901.600,00	-828.325,76	73.274,24

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

7.2 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2023	2022	2023	2023	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	43.833,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	3,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	10.403,90	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	10.103,98	9.103,98
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	21.178,12	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	52.095,15	28.595,15
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,33	77,33
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.418,63	24.500,00	0,00	0,00	24.500,00	63.776,46	39.276,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.962.928,88	2.170.100,00	0,00	0,00	2.170.100,00	2.115.314,11	-54.785,89
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	244.941,41	499.400,00	-4.000,00	0,00	495.400,00	242.707,15	-252.692,85
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.257.681,64	1.419.700,00	4.000,00	0,00	1.423.700,00	1.267.505,83	-156.194,17
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.465.551,93	4.089.200,00	0,00	0,00	4.089.200,00	3.625.527,09	-463.672,91
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.390.133,30	-4.064.700,00	0,00	0,00	-4.064.700,00	-3.561.750,63	502.949,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.045,71	-954,29
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	317,93	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.317,93	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.295,71	-704,29

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023	2022	2023	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1				-Euro-			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	218.140,31	349.500,00	28.000,00	577.347,33	954.847,33	347.933,05	-606.914,28
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.140,31	349.500,00	28.000,00	577.347,33	954.847,33	347.933,05	-606.914,28
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-207.822,38	-329.500,00	-28.000,00	-577.347,33	-934.847,33	-328.637,34	606.209,99
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-3.597.955,68	-4.394.200,00	-28.000,00	-577.347,33	-4.999.547,33	-3.890.387,97	1.109.159,36
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-3.597.955,68	-4.394.200,00	-28.000,00	-577.347,33	-4.999.547,33	-3.890.387,97	1.109.159,36

Teilhaushalt 11 Personal

7.3 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023			2022	2023	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	5.787,43	0,00	0,00	0,00	0,00	109,83	109,83
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	72.034,34	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	53.636,99	3.636,99
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.821,77	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	53.746,82	-12.253,18
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	913.009,30	1.009.400,00	0,00	0,00	1.009.400,00	284.039,53	-725.360,47
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	157.896,99	184.300,00	0,00	0,00	184.300,00	155.033,17	-29.266,83
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	28.501,76	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	39.681,54	4.681,54
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	93.558,07	101.700,00	0,00	0,00	101.700,00	98.578,48	-3.121,52
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.192.966,12	1.330.400,00	0,00	0,00	1.330.400,00	577.332,72	-753.067,28
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.115.144,35	-1.264.400,00	0,00	0,00	-1.264.400,00	-523.585,90	740.814,10
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00

Teilhaushalt 11 Personal

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamt-ermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	67.700,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	-67.700,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	67.700,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	-67.700,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	96.400,00	-67.700,00	0,00	0,00	-67.700,00	96.400,00	164.100,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.018.744,35	-1.332.100,00	0,00	0,00	-1.332.100,00	-427.185,90	904.914,10
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.018.744,35	-1.332.100,00	0,00	0,00	-1.332.100,00	-427.185,90	904.914,10

Teilhaushalt 20 Finanzwesen

7.4 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	56.536,29	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	58.305,20	15.805,20	15.805,20	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	120.460,83	102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.000,00	141.546,58	39.546,58	39.546,58	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.997,12	144.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.500,00	199.851,78	55.351,78	55.351,78	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10. Personalauszahlungen	1.672.925,06	1.799.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.799.400,00	1.850.006,89	50.606,89	50.606,89	0,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	42.363,41	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	18.541,08	1.541,08	1.541,08	0,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	45.011,55	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	29.884,96	-4.115,04	-4.115,04	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	280.000,08	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	283.077,28	-36.922,72	-36.922,72	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	146.445,14	137.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.600,00	110.063,92	-27.536,08	-27.536,08	0,00
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.186.745,24	2.308.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.308.000,00	2.291.574,13	-16.425,87	-16.425,87	0,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.009.748,12	-2.163.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.163.500,00	-2.091.722,35	71.777,65	71.777,65	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 20 Finanzwesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.113,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.886,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	300.886,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.708.861,97	-2.163.500,00	0,00	0,00	-2.163.500,00	-2.088.722,35	74.777,65
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.708.861,97	-2.163.500,00	0,00	0,00	-2.163.500,00	-2.088.722,35	74.777,65

Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

7.5 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	183.027,83	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	142.101,32	0,00	0,00	-27.898,68
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	236.216,35	100.000,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	143.000,00	146.567,75	0,00	0,00	3.567,75
5. privatrechtliche Entgelte 3)	19.189,75	0,00	0,00	0,00	28.105,64	0,00	0,00	0,00	28.105,64	58.821,52	0,00	0,00	30.715,88
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	6.508,02	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	6.685,03	0,00	0,00	-314,97
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.941,95	277.000,00	71.105,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.105,64	354.175,62	0,00	0,00	6.069,98
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10. Personalauszahlungen	586.110,15	620.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620.700,00	619.054,86	0,00	0,00	-1.645,14
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	575.408,14	455.700,00	221.105,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.805,64	556.201,39	0,00	0,00	-120.604,25
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	17.700,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	-18.900,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	377.824,81	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	352.442,73	0,00	0,00	-17.557,27
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.557.043,10	1.465.300,00	221.105,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.686.405,64	1.527.698,98	0,00	0,00	-158.706,66
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.112.101,15	-1.188.300,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.338.300,00	-1.173.523,36	0,00	0,00	164.776,64
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.564,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	6.250,55	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-50,00	0,00	0,00	-3.050,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.815,20	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-50,00	0,00	0,00	-3.050,00

Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	8.905,37	-6.094,63
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	122.746,68	951.000,00	0,00	1.031.002,52	1.982.002,52	462.403,07	-1.519.599,45
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.746,68	951.000,00	0,00	1.046.002,52	1.997.002,52	471.308,44	-1.525.694,08
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.931,48	-948.000,00	0,00	-1.046.002,52	-1.994.002,52	-471.358,44	1.522.644,08
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.225.032,63	-2.136.300,00	-150.000,00	-1.046.002,52	-3.332.302,52	-1.644.881,80	1.687.420,72
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.225.032,63	-2.136.300,00	-150.000,00	-1.046.002,52	-3.332.302,52	-1.644.881,80	1.687.420,72

Teilhaushalt 32 Bürgerservice

7.6 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze		Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen		Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023	2023			2022	2023		
1	2	3	4	5	6	7	8		
-Euro-									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	764.513,62	668.000,00	7.500,00	0,00	675.500,00	760.145,05	84.645,05		
5. privatrechtliche Entgelte 3)	3.949,71	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	4.000,67	-899,33		
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	210.307,92	221.100,00	0,00	0,00	221.100,00	141.169,52	-79.930,48		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	326.008,15	283.200,00	0,00	0,00	283.200,00	407.588,81	124.388,81		
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.304.779,40	1.177.200,00	7.500,00	0,00	1.184.700,00	1.312.904,05	128.204,05		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	2.048.617,27	2.403.400,00	0,00	0,00	2.403.400,00	2.276.529,23	-126.870,77		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	137.788,31	130.700,00	7.900,00	0,00	138.600,00	133.789,85	-4.810,15		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	32.070,00	2.070,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	305.236,00	245.900,00	53.500,00	0,00	299.400,00	263.363,43	-36.036,57		
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.521.641,58	2.810.000,00	61.400,00	0,00	2.871.400,00	2.705.752,51	-165.647,49		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.216.862,18	-1.632.800,00	-53.900,00	0,00	-1.686.700,00	-1.392.848,46	293.851,54		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 32 Bürgerservice

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	323.000,00	0,00	19.000,00	342.000,00	0,00	-342.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	323.000,00	0,00	19.000,00	342.000,00	0,00	-342.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-323.000,00	0,00	-19.000,00	-342.000,00	0,00	342.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.216.862,18	-1.955.800,00	-53.900,00	-19.000,00	-2.028.700,00	-1.392.848,46	635.851,54
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.216.862,18	-1.955.800,00	-53.900,00	-19.000,00	-2.028.700,00	-1.392.848,46	635.851,54

Teilhaushalt 40 Bildung

Verantwortlich: FDL 40

7.7 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023				2023	
	-Euro-						
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	489.401,58	373.300,00	0,00	0,00	373.300,00	1.027.067,37	653.767,37
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	67.044,93	86.600,00	0,00	0,00	86.600,00	77.641,38	-8.958,62
5. privatrechtliche Entgelte 3)	551.212,22	546.300,00	0,00	0,00	546.300,00	713.636,73	167.336,73
6. Kostenersstattungen und Kostenumlagen 3)	55.407,12	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	61.739,52	41.739,52
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.958,27	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	7.514,50	2.014,50
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.167.024,12	1.031.700,00	0,00	0,00	1.031.700,00	1.887.599,50	855.899,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.473.160,60	2.742.600,00	0,00	0,00	2.742.600,00	2.747.859,04	5.259,04
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	2.630.116,29	2.850.700,00	29.152,86	367.100,00	3.246.952,86	2.797.327,20	-449.625,66
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	733.858,96	745.600,00	-10.438,00	0,00	735.162,00	851.122,75	115.960,75
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	747.651,54	756.900,00	79.150,00	0,00	836.050,00	828.317,82	-7.732,18
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.584.787,39	7.095.800,00	97.864,86	367.100,00	7.560.764,86	7.224.626,81	-336.138,05
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.417.763,27	-6.064.100,00	-97.864,86	-367.100,00	-6.529.064,86	-5.337.027,31	1.192.037,55
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	248.261,74	0,00	0,00	2.010.087,35	2.010.087,35	889.734,35	-1.120.353,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 40 Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.111,74	0,00	0,00	2.010.087,35	2.010.087,35	889.894,35	-1.120.193,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	346.974,93	0,00	0,00	215.271,86	215.271,86	978.943,47	763.671,61
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	475.919,10	635.500,00	1.252.708,84	2.655.644,61	4.543.853,45	1.056.130,87	-3.487.722,58
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	371.261,58	0,00	0,00	142.000,00	142.000,00	-198.322,81	-340.322,81
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.194.155,61	635.500,00	1.252.708,84	3.012.916,47	4.901.125,31	1.836.751,53	-3.064.373,78
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-945.043,87	-635.500,00	-1.252.708,84	-1.002.829,12	-2.891.037,96	-946.857,18	1.944.180,78
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-6.362.807,14	-6.699.600,00	-1.350.573,70	-1.369.929,12	-9.420.102,82	-6.283.884,49	3.136.218,33
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-6.362.807,14	-6.699.600,00	-1.350.573,70	-1.369.929,12	-9.420.102,82	-6.283.884,49	3.136.218,33

Teilhaushalt 50 Soziales

7.8 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2022	2022	2023	2023	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866.114,20	866.114,20
3. sonstige Transfereinzahlungen	335.746,85	162.500,00	0,00	0,00	162.500,00	715.767,19	553.267,19
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.346.543,49	3.892.300,00	0,00	0,00	3.892.300,00	3.427.290,70	-465.009,30
5. privatrechtliche Entgelte 3)	441,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.382,76	1.382,76
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	2.278.319,34	3.091.500,00	698.000,00	0,00	3.789.500,00	3.742.560,28	-46.939,72
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.518,50	0,00	0,00	0,00	0,00	47,00	47,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.962.570,14	7.146.300,00	698.000,00	0,00	7.844.300,00	8.753.162,13	908.862,13
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.559.706,39	2.010.200,00	0,00	0,00	2.010.200,00	1.665.789,01	-344.410,99
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	334.185,29	2.993.700,00	8.000,00	0,00	3.001.700,00	1.542.856,33	-1.458.843,67
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	797.662,00	1.500.000,00	698.000,00	0,00	2.198.000,00	2.100.924,52	-97.075,48
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.023.318,00	687.700,00	0,00	0,00	687.700,00	885.910,08	198.210,08
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.714.871,68	7.191.600,00	706.000,00	0,00	7.897.600,00	6.195.479,94	-1.702.120,06
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.698,46	-45.300,00	-8.000,00	0,00	-53.300,00	2.557.682,19	2.610.982,19
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 50 Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1				-Euro-			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	247.698,46	-45.300,00	-8.000,00	0,00	-53.300,00	2.557.682,19	2.610.982,19
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	247.698,46	-45.300,00	-8.000,00	0,00	-53.300,00	2.557.682,19	2.610.982,19

Teilhaushalt 51 Kinder und Familien

7.9 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

Einzahlungen und Auszahlungen													
Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+/-)weniger(-)	
2022		2023		2022		2023		2022		2023		2023	
-Euro-													
1													
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.284.959,26	2.996.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00	2.997.000,00	3.685.840,54	688.840,54			
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112,50	-112,50			
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.007.491,91	1.013.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.013.400,00	1.099.243,68	85.843,68			
5.	privatrechtliche Entgelte 3)	300,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	8,03	-1.491,97			
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	69.015,50	24.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.800,00	120.429,42	95.629,42			
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.361.766,67	4.035.900,00	800,00	0,00	0,00	0,00	4.036.700,00	4.905.409,17	868.709,17			
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10.	Personalauszahlungen	8.664.895,63	11.134.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.134.100,00	9.627.045,01	-1.507.054,99			
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.209.931,37	1.466.700,00	81.800,00	0,00	0,00	0,00	1.548.500,00	1.419.327,69	-129.172,31			
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14.	Transferauszahlungen 3)	8.242.180,12	9.642.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.642.000,00	7.735.181,44	-1.906.818,56			
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	146.225,52	84.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.400,00	91.583,87	7.183,87			
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.263.232,64	22.327.200,00	81.800,00	0,00	0,00	0,00	22.409.000,00	18.873.138,01	-3.535.861,99			
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.901.465,97	-18.291.300,00	-81.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.372.300,00	-13.967.728,84	4.404.571,16			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.048,00	241.048,00			
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.048,00	241.048,00			

Teilhaushalt 51 Kinder und Familien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023				2022	2023		
1	2	3	4	5	6	7	8		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.423,25	20.000,00	0,00	99.700,00	119.700,00	12.078,05	-107.621,95		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	255.012,49	237.000,00	0,00	299.223,00	536.223,00	237.000,00	-299.223,00		
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	269.435,74	257.000,00	0,00	398.923,00	655.923,00	249.078,05	-406.844,95		
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-269.435,74	-257.000,00	0,00	-398.923,00	-655.923,00	-8.030,05	647.892,95		
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-14.170.901,71	-18.548.300,00	-81.000,00	-398.923,00	-19.028.223,00	-13.975.758,89	5.052.464,11		
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-14.170.901,71	-18.548.300,00	-81.000,00	-398.923,00	-19.028.223,00	-13.975.758,89	5.052.464,11		

Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit

7.10 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	-Euro-						
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	317.447,77	474.600,00	0,00	0,00	474.600,00	297.931,00	-176.669,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	8.611,88	22.200,00	0,00	0,00	22.200,00	10.294,02	-11.905,98
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	20.576,50	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.288,88	-12.711,12
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.636,15	521.800,00	0,00	0,00	521.800,00	320.513,90	-201.286,10
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.035.468,77	1.182.400,00	0,00	0,00	1.182.400,00	1.208.656,54	26.256,54
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	77.420,12	48.800,00	0,00	0,00	48.800,00	44.358,46	-4.441,54
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	89.947,42	112.900,00	20.000,00	0,00	132.900,00	117.328,22	-15.571,78
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.410,90	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	5.511,74	-588,26
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.206.247,21	1.350.200,00	20.000,00	0,00	1.370.200,00	1.375.854,96	5.654,96
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-859.611,06	-828.400,00	-20.000,00	0,00	-848.400,00	-1.055.341,06	-206.941,06
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhautshalt 52 Soziale Arbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023	2023	2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.345,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	8.000,00	0,00	500,00	8.500,00	2.000,00	-6.500,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.345,90	8.000,00	0,00	500,00	8.500,00	2.000,00	-6.500,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.345,90	-8.000,00	0,00	-500,00	-8.500,00	-2.000,00	6.500,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-860.956,96	-836.400,00	-20.000,00	-500,00	-856.900,00	-1.057.341,06	-200.441,06
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-860.956,96	-836.400,00	-20.000,00	-500,00	-856.900,00	-1.057.341,06	-200.441,06

Teilhaushalt 61 Stadtplanung

7.11 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023	2023	4	2022	2023	2023	
1	2	3			5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	773.877,91	1.801.500,00		0,00	0,00	1.801.500,00	1.631.503,00	-169.997,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	105.340,10	101.100,00	101.100,00	0,00	0,00	101.100,00	88.197,17	-12.902,83
5. privatrechtliche Entgelte 3)	1.310,76	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	870,07	-2.129,93
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	136.111,58	310.800,00	310.800,00	0,00	0,00	310.800,00	167.082,22	-143.717,78
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.488,70	12.488,70
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.016.640,35	2.216.400,00	2.216.400,00	0,00	0,00	2.216.400,00	1.900.141,16	-316.258,84
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10. Personalauszahlungen	1.306.988,69	1.429.100,00	1.429.100,00	0,00	0,00	1.429.100,00	1.418.714,01	-10.385,99
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	540.113,53	720.800,00	720.800,00	0,00	0,00	720.800,00	359.521,28	-361.278,72
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	679.729,06	524.000,00	524.000,00	50.000,00	0,00	574.000,00	447.967,80	-126.032,20
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.349,18	38.600,00	38.600,00	0,00	0,00	38.600,00	40.117,94	1.517,94
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.554.180,46	2.712.500,00	2.712.500,00	50.000,00	0,00	2.762.500,00	2.266.321,03	-496.178,97
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.537.540,11	-496.100,00	-496.100,00	-50.000,00	0,00	-546.100,00	-366.179,87	179.920,13
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.682,54	317.900,00	317.900,00	0,00	0,00	317.900,00	28.195,23	-289.704,77
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.682,54	317.900,00	317.900,00	0,00	0,00	317.900,00	28.195,23	-289.704,77

Teilhaushalt 61 Stadtplanung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1				-Euro-			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	201.600,00	201.600,00	189.071,80	-12.528,20
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.467,20	0,00	0,00	22.859,30	22.859,30	22.332,78	-526,52
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	3.196,86	210.000,00	0,00	87.500,00	297.500,00	8.365,67	-289.134,33
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.664,06	210.000,00	0,00	311.959,30	521.959,30	219.770,25	-302.189,05
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	2.018,48	107.900,00	0,00	0,00	-204.059,30	-191.575,02	12.484,28
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.535.521,63	-388.200,00	-50.000,00	-311.959,30	-750.159,30	-557.754,89	192.404,41
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.535.521,63	-388.200,00	-50.000,00	-311.959,30	-750.159,30	-557.754,89	192.404,41

Teilhaushalt 63 Bauordnung

7.12 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	
-Euro-								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	721.059,21	656.000,00	0,00	0,00	0,00	656.000,00	1.137.327,03	481.327,03
5. privatrechtliche Entgelte 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	2.781,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.778,00	-22,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.758,76	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.198,76	-801,24
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.598,97	668.800,00	0,00	0,00	0,00	668.800,00	1.149.303,79	480.503,79
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10. Personalauszahlungen	801.362,05	867.100,00	0,00	0,00	0,00	867.100,00	935.596,74	68.496,74
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	290.272,95	147.000,00	0,00	0,00	0,00	147.000,00	269.260,96	122.260,96
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	62.960,02	74.300,00	0,00	0,00	0,00	74.300,00	275.402,19	201.102,19
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.154.595,02	1.088.400,00	0,00	0,00	0,00	1.088.400,00	1.480.259,89	391.859,89
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-423.996,05	-419.600,00	0,00	0,00	0,00	-419.600,00	-330.956,10	88.643,90
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 63 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-423.996,05	-419.600,00	0,00	0,00	-419.600,00	-330.956,10	88.643,90
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-423.996,05	-419.600,00	0,00	0,00	-419.600,00	-330.956,10	88.643,90

Teilhaushalt 65 Immobilien

7.13 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	363.141,37	0,00	0,00	0,00	0,00	56.355,79	56.355,79
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	245,26	0,00	0,00	0,00	0,00	166,42	166,42
5. privatrechtliche Entgelte 3)	1.022.997,35	654.200,00	0,00	0,00	654.200,00	945.639,26	291.439,26
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen 3)	20.825,61	36.800,00	0,00	0,00	36.800,00	22.641,17	-14.158,83
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.702,80	8.702,80
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.407.209,59	691.000,00	0,00	0,00	691.000,00	1.033.505,44	342.505,44
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.908.674,18	3.148.500,00	0,00	0,00	3.148.500,00	3.203.660,26	55.160,26
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	8.612.485,22	9.032.400,00	0,00	0,00	9.032.400,00	9.236.086,00	203.686,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	30.620,72	10.620,72
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	108.206,90	39.900,00	0,00	0,00	39.900,00	1.293.696,63	1.253.796,63
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.649.366,30	12.240.800,00	0,00	0,00	12.240.800,00	13.764.063,61	1.523.263,61
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.242.156,71	-11.549.800,00	0,00	0,00	-11.549.800,00	-12.730.558,17	-1.180.758,17
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	517.808,51	2.000.000,00	0,00	3.699.677,66	5.699.677,66	2.835.613,01	-2.864.064,65
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.690.414,45	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	63.086,60	-36.913,40
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.208.222,96	2.100.000,00	0,00	3.699.677,66	5.799.677,66	2.898.699,61	-2.900.978,05

Teilhaushalt 65 Immobilien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.664.796,24	5.673.000,00	1.978.497,88	2.866.647,67	10.518.145,55	2.724.461,77	-7.793.683,78
25. Baumaßnahmen	16.711.715,25	37.444.000,00	-3.326.406,72	40.354.795,48	74.472.388,76	36.519.839,69	-37.952.549,07
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	348.282,33	3.758.000,00	17.200,00	24.291,28	3.799.491,28	57.053,50	-3.742.437,78
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.724.793,82	46.875.000,00	-1.330.708,84	43.245.734,43	88.790.025,59	39.301.354,96	-49.488.670,63
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.516.570,86	-44.775.000,00	1.330.708,84	-39.546.056,77	-82.990.347,93	-36.402.655,35	46.587.692,58
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-26.758.727,57	-56.324.800,00	1.330.708,84	-39.546.056,77	-94.540.147,93	-49.133.213,52	45.406.934,41
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-26.758.727,57	-56.324.800,00	1.330.708,84	-39.546.056,77	-94.540.147,93	-49.133.213,52	45.406.934,41

Teilhaushalt 66 Tiefbau

7.14 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis							mehr(+/-) weniger(-)	
	2022		2023		2022		2023		
	-Euro-								
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.988,00	-12,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	122.842,64	128.500,00	0,00	0,00	128.500,00	122.188,91	-6.311,09		
5. privatrechtliche Entgelte 3)	18.613,14	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	17.779,88	1.279,88		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	78.624,44	41.200,00	0,00	0,00	41.200,00	22.001,22	-19.198,78		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,77	2.500,77		
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.080,22	190.200,00	0,00	0,00	190.200,00	168.458,78	-21.741,22		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	2.409.574,95	2.590.600,00	0,00	0,00	2.590.600,00	2.572.347,43	-18.252,57		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.984.445,30	2.822.600,00	0,00	0,00	2.822.600,00	2.972.412,43	149.812,43		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	340.572,81	398.100,00	0,00	0,00	398.100,00	520.173,21	122.073,21		
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.734.600,06	5.811.300,00	0,00	0,00	5.811.300,00	6.064.933,07	253.633,07		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.514.519,84	-5.621.100,00	0,00	0,00	-5.621.100,00	-5.896.474,29	-275.374,29		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	78.118,58	2.258.500,00	0,00	516.000,00	2.774.500,00	1.128.773,40	-1.645.726,60		
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	135.815,90	0,00	0,00	173.524,10	173.524,10	11.195,81	-162.328,29		
20. Veräußerung von Sachvermögen	12.848,50	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00		
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	226.782,98	2.268.500,00	0,00	689.524,10	2.958.024,10	1.139.969,21	-1.818.054,89		

Teilhaushalt 66 Tiefbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	1.165.128,08	6.468.000,00	-50.000,00	5.553.587,05	11.971.587,05	2.950.938,47	-9.020.648,58
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	189.515,20	225.000,00	100.000,00	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	499.002,70	821.000,00	0,00	260.000,00	1.081.000,00	476.000,00	-605.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.998.845,98	7.514.000,00	50.000,00	5.813.587,05	13.377.587,05	3.426.938,47	-9.950.648,58
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.772.063,00	-5.245.500,00	-50.000,00	-5.124.062,95	-10.419.562,95	-2.286.969,26	8.132.593,69
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-6.286.582,84	-10.866.600,00	-50.000,00	-5.124.062,95	-16.040.662,95	-8.183.443,55	7.857.219,40
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-6.286.582,84	-10.866.600,00	-50.000,00	-5.124.062,95	-16.040.662,95	-8.183.443,55	7.857.219,40

Teilhaushalt 67 Stadtgrün

7.15 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.500,00	145.100,00	0,00	0,00	145.100,00	3.500,00	-141.600,00
3. sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	213.575,72	201.700,00	0,00	0,00	201.700,00	268.427,92	66.727,92
5. privatrechtliche Entgelte 3)	166,66	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00	-900,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	24.786,00	25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	26.836,89	1.336,89
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.028,38	373.300,00	0,00	0,00	373.300,00	298.864,81	-74.435,19
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	682.878,31	738.100,00	0,00	0,00	738.100,00	738.108,85	8,85
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	798.504,35	882.600,00	0,00	0,00	882.600,00	888.319,19	-14.280,81
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.183,56	64.400,00	0,00	0,00	64.400,00	56.303,35	-8.096,65
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.515.566,22	1.685.100,00	0,00	0,00	1.685.100,00	1.662.731,39	-22.368,61
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.273.537,84	-1.311.800,00	0,00	0,00	-1.311.800,00	-1.363.866,58	-52.066,58
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.217,43	380.200,00	0,00	0,00	380.200,00	74.595,43	-305.604,57
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.217,43	380.200,00	0,00	0,00	380.200,00	74.595,43	-305.604,57

Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	87.544,93	101.500,00	0,00	256.599,40	358.099,40	224.767,54	-133.331,86
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	154.707,04	154.707,04	129.343,55	-25.363,49
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.544,93	101.500,00	0,00	411.306,44	512.806,44	354.111,09	-158.695,35
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-76.327,50	278.700,00	0,00	-411.306,44	-132.606,44	-279.515,66	-146.909,22
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.349.865,34	-1.033.100,00	0,00	-411.306,44	-1.444.406,44	-1.643.382,24	-198.975,80
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.349.865,34	-1.033.100,00	0,00	-411.306,44	-1.444.406,44	-1.643.382,24	-198.975,80

Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN

7.16 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr (+)/ weniger (-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	1.307.538,93	1.956.100,00	0,00	0,00	1.956.100,00	2.062.327,67	106.227,67
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307.538,93	1.956.100,00	0,00	0,00	1.956.100,00	2.062.327,67	106.227,67
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.705.357,81	1.964.900,00	0,00	0,00	1.964.900,00	1.794.532,59	-170.367,41
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	151.994,66	119.200,00	230.000,00	0,00	349.200,00	37.681,03	-311.518,97
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	483.373,67	450.900,00	0,00	0,00	450.900,00	495.185,29	44.285,29
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.340.726,14	2.535.000,00	230.000,00	0,00	2.765.000,00	2.327.398,91	-437.601,09
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.033.187,21	-578.900,00	-230.000,00	0,00	-808.900,00	-265.071,24	543.828,76
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.726.192,27	126.192,27
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.726.192,27	126.192,27

Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2022	2023	2022	2023	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	623.420,83	4.400.000,00	0,00	742.606,59	5.142.606,59	2.887.683,58	-2.254.923,01
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	623.420,83	4.400.000,00	0,00	742.606,59	5.142.606,59	2.887.683,58	-2.254.923,01
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-623.420,83	-1.800.000,00	0,00	-742.606,59	-2.542.606,59	-161.491,31	2.381.115,28
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	-1.656.608,04	-2.378.900,00	-230.000,00	-742.606,59	-3.351.506,59	-426.562,55	2.924.944,04
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung	-1.656.608,04	-2.378.900,00	-230.000,00	-742.606,59	-3.351.506,59	-426.562,55	2.924.944,04

7.17 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	53.961.118,15	53.673.000,00	769.764,86	0,00	54.442.764,86	56.748.779,20	2.306.014,34
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	22.801.204,00	26.894.000,00	0,00	0,00	26.894.000,00	27.232.288,00	338.288,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	608.098,62	1.262.700,00	95.000,00	0,00	1.357.700,00	1.472.598,94	114.898,94
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.040.422,17	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	2.982.493,14	1.132.493,14
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.410.842,94	83.679.700,00	864.764,86	0,00	84.544.464,86	88.436.159,28	3.891.694,42
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	0,00	-3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.610.584,61	3.069.500,00	330.000,00	0,00	3.399.500,00	2.677.351,93	-722.148,07
14. Transferauszahlungen 3)	24.146.555,00	26.107.000,00	0,00	0,00	26.107.000,00	26.687.610,00	580.610,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.861,64	50.400,00	45.000,00	0,00	95.400,00	81.680,82	-13.719,18
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.773.001,25	25.726.900,00	375.000,00	0,00	26.101.900,00	29.446.642,75	3.344.742,75
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.637.841,69	57.952.800,00	489.764,86	0,00	58.442.564,86	58.989.516,53	546.951,67
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	37.979,81	38.500,00	0,00	0,00	38.500,00	38.478,16	-21,84
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.979,81	38.500,00	0,00	0,00	38.500,00	38.478,16	-21,84

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2022	2023		2022	2023	2023	
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.282.722,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	29.999.324,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.282.047,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.244.067,73	38.500,00	0,00	0,00	38.500,00	38.478,16	-21,84
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag	22.393.773,96	57.991.300,00	489.764,86	0,00	58.481.064,86	59.027.994,69	546.929,83
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und Inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	70.583.166,70	56.850.800,00	0,00	38.741.827,14	95.592.627,14	55.633.333,34	39.959.293,80
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.941.284,72	9.481.700,00	0,00	0,00	9.481.700,00	8.695.523,00	-786.177,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	64.641.881,98	47.369.100,00	0,00	38.741.827,14	86.110.927,14	46.937.810,34	-39.173.116,80
36. Finanzmittelveränderung	87.035.655,94	105.360.400,00	489.764,86	38.741.827,14	144.591.992,00	105.965.805,03	-38.626.186,97

8. Anhang zur Bilanz
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2
NKomVG

8.1. Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

8.1.1. Immaterielles Vermögen

Lizenzen (Pos. 1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	252.760,11
Vermögenszugang	72.356,82
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	-61.917,96
Stand am 31.12.2023	263.198,97

Die Bilanzposition „Lizenzen“ beinhaltet die von der Stadt Neustadt a. Rbge. eingesetzte Datenverarbeitungssoftware.

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt +72.356,82 EUR basieren unter anderem auf der Neuanschaffung von folgender EDV-Software: Erweiterung von „pit-Kommunal“ um die Module „Straßenmanagement für Innen- und Außendienst“ (27.423,79 EUR) und „Gebäude und Liegenschaften“ (22.967,00 EUR), Software für die Verarbeitung von Verkehrs- und allgemeinen Ordnungswidrigkeiten (4.664,80 EUR) und Software für bargeldlosen Zahlungsverkehr (2.995,83 EUR).

Weiterhin mussten zusätzliche Einzellizenzen für den Zugriff auf die Verwaltung von IOS-basierten Geräten in den Schulen (7.806,40 EUR) sowie auf das Dokumentenmanagement für die Digitalisierung von papierbasierten Daten (4.833,00 EUR) beschafft werden.

Die Minderung in Höhe von -61.917,96 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	2.863,53
Vermögenszugang	0,00

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2023	2.863,53

Bei dem ausgewiesenen Bilanzwert handelt es sich um ein Entgelt für die Prüfung des Gestattungsvertrages zwischen der Deutschen Bahn AG (Gestattungsgeberin) und der Stadt Neustadt a. Rbge. (Gestattungsnehmerin) über die Mitbenutzung der Grundstücksfläche „An der Eisenbahn“. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit. Da keine zeitliche Begrenzung gegeben ist und die Beendigung des Vertrages von einem ungewissen Ereignis abhängig ist, darf dieser immaterielle Vermögensgegenstand nicht abgeschrieben werden.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Pos. 1.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	5.112.847,63
Vermögenszugang	772.334,60
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	687.801,44
Zuschreibungen	0,00
Abschreibungen	-240.829,13
Stand am 31.12.2023	6.332.154,54

Unter der Bilanzposition „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ werden Zuweisungen und Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt wurden, aktiviert und über die Nutzungsdauer der angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände abgeschrieben.

Die Vermögensmehrung umfasst im Wesentlichen den Zuschuss an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (770.334,60 EUR).

Die übrigen 2.000,00 EUR sind zur Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit gezahlt worden.

Bei den Umgliederungen handelt es sich um die Aktivierung der gewährten Zuschüsse für die Ausstattung der Kita „Purzelbaum“ nach dem Umzug in die neuen Räumlichkeiten im Haus der Gesundheit am Klinikum Region Hannover (KLAX Niedersachsen gGmbH/237.000,00 EUR) und für die Einrichtung einer altersübergreifenden Gruppe im Stadtteil Hagen (Dorfgemeinschaft Hagen e.V./255.012,49 EUR) sowie Weiterleitung der RAT-Fördermittel zur Schaffung von 5 Betreuungsplätzen für unter Dreijährige an die Einrichtung „Bauernhofkindergarten Laderholz“ (60.000,00 EUR).

Des Weiteren wurden Zuschüsse für die Straßenbeleuchtung in Höhe von 135.788,95 EUR, die in 2023 an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH veräußert wurden, aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von -240.829,13 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

8.1.2 Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	9.993.312,11
Vermögenszugang	2.578.201,83
Vermögensabgang	-70.490,51
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2023	12.501.023,43

Im Jahr 2023 wurden Grundstücke im Wert von +2.578.201,83 EUR erworben.

Zu den wesentlichen Zugängen zählen hier:

- Hof- und Gebäudefläche Goethestraße 11, Kernstadt +1.631.658,44 EUR
- Sonstiges unbebautes Grundstück „In den Äckern“, Empede +267.639,00 EUR
- Hof- und Gebäudefläche Gerhard-Hauptmann-Straße 5, Kernstadt +165.303,15 EUR
- Sonstiges unbebautes Grundstück Flur 8 Flurstücke 16/8 und 22/10, Kernstadt +137.347,97 EUR
- Ackerland „Im Sanders Hoope“, Kernstadt +136.134,29 EUR
- Ackerland „Heinenwinkel“, Kernstadt +77.699,63 EUR
- Sonstiges unbebautes Grundstück „Am Schienenweg“, Kernstadt +57.223,54 EUR

Der Vermögenabgang in Höhe von -70.490,51 EUR ist im Wesentlichen entstanden durch den Tausch von Flächen in Verbindung mit dem Deichbau.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	143.026.994,34
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	136.870,45
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Abschreibungen	-2.159.136,78
Stand am 31.12.2023	141.004.728,01

Bei den Umgliederungen in Höhe von +136.870,45 EUR handelt es sich um diverse Maßnahmen, die im Berichtsjahr fertiggestellt und dementsprechend aktiviert wurden. Zu den größten Maßnahmen gehören hier:

- Aufwertung Spielplatz Nöpke 50.265,78 EUR
- Sanierung Kunststoffbelag Multifunktionsfeld, Kernstadt 42.449,25 EUR

Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr für 44.155,42 EUR mehrere Spielgeräte für Kindergärten-, Schul- und öffentliche Spielplätze angeschafft und aufgestellt.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von -2.159.136,78 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

Infrastrukturvermögen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	69.087.020,28
Vermögenszugang	6.217.091,98
Vermögensabgang	-85.132,26
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	2.617.254,66
Abschreibungen	-1.446.866,99
Zuschreibungen	306,50
Stand am 31.12.2023	76.389.674,17

Hinter dem Vermögenszugang im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 6.217.091,98 EUR verbirgt sich fast ausschließlich die unentgeltliche Übertragung von mehreren Straßen und Grundstücken in den Bereichen Auengärten (B-Plan 159), Eilvese (B-Plan 373A) und Mandelsloh durch die Erschließungsträger an die Stadt Neustadt a. Rbge.

Straßen im Bereich Auengärten/Kernstadt:

- Im Auenland 650.312,89 EUR
- Froschkönigweg 532.172,65 EUR
- Wölper Ring/Straße 344.954,84 EUR
- Im Wiebusche 332.821,47 EUR
- Drachenfeld (Nord+Süd) 272.859,51 EUR
- Felix-Rhode-Weg 260.145,77 EUR
- Feenring 99.073,44 EUR

Straßen in Mandelsloh:

- Hermann-Laue-Weg 272.743,87 EUR
- Bürgermeister-Thies-Weg 240.871,50 EUR

Straßen in Eilvese:

- Im Dahle 122.006,97 EUR

- Frierwehrrwisch 63.524,34 EUR
- Winneworpskamp 39.304,63 EUR

Des Weiteren wurden mehrere unbebaute Grundstücke im Bereich Auengärten (Kernstadt), die mit den oben aufgelisteten Straßen zusammenhängen, in Höhe von 2.970.779,70 EUR an die Stadt Neustadt a. Rbge. unentgeltlich übergeben.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden mehrere Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkungsanlagen fertiggestellt und entsprechend aktiviert - unter anderem:

- Umbau Bushaltestellen im gesamten Stadtgebiet 918.875,80 EUR
- Ausbau und Erneuerung der Straße „Am Heisterholz“, Nöpke 686.436,04 EUR
- Sanierung „Kiebitzrohrdamm“, Mardorf 378.996,21 EUR
- Neubau Fußweg zum Friedhof Hagen, Hagen 192.838,99 EUR
- Umbau des Knotenpunktes am nördl. Ende der Ammelie-Ubbelohder-Straße 170.623,73 EUR
- Erneuerung Breslauer Straße, Kernstadt 130.000,00 EUR
- Straßenausbau „Am Anger“, Hagen 75.992,17 EUR

Hinter der Vermögensminderung verbirgt sich der Tausch folgender Grundstücksflächen:

- Landwirtschaftsfläche „Wisselfeld“, Eilvese 73.557,42 EUR
- Unbebautes Grundstück, Flurstück 17/41, Flur 16, Kernstadt 7.834,77 EUR
- Landwirtschaftsfläche „Poggenhagener Marsch“ Poggenhagen 2.911,67 EUR
- Teilabgang Wunstorfer Straße, Kernstadt 828,40 EUR

Bauten auf fremden Grundstücken (Pos. 2.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	732.747,37
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	-18.960,29
Stand am 31.12.2023	713.787,08

Die Minderung in Höhe von -18.960,24 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	3.637,75
Vermögenszugang	0,00

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Abschreibungen	-25,56
Stand am 31.12.2023	3.612,19

Veränderungen der Position sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	4.492.791,70
Vermögenszugang	89.712,19
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	69.856,21
Zuschreibung	0,00
Abschreibungen	-532.309,82
Stand am 31.12.2023	4.120.050,28

Unter dieser Bilanzposition werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen aufgenommen.

Vom gesamten Vermögenszugang 2023 in Höhe von +89.712,19 EUR entfallen auf die Feuerwehr 6.813,94 EUR sowie auf den Fachdienst Zentrale Dienste 82.898,25 EUR.

Um auf die Auswirkungen von aktuellen und zukünftigen Klimaänderungen besser reagieren zu können, erhielt die Feuerwehr Bordenau im Berichtsjahr einen Festrumpfschlauchboot „Lava Marine RTB 1“ (6.813,94 EUR).

Der Fachdienst Zentrale Dienste hat nach dem abgelaufenen Leasingvertrag 4 Kleinstwagen (VW UP / 29.110,60 EUR) übernommen sowie zwei gebrauchte Fahrzeuge - einen VW „Crafter Kasten L2H2“ (16.499,00 EUR) und einen VW „Caddy Kasten 1.2 TSI“ (13.481,51 EUR) angeschafft. Daneben wurden 10 Dienstfahräder für 23.807,14 EUR für die gesamte Verwaltung erworben.

Bei den Umgliederungen wurde im Feuerwehrbereich ein Mannschaftstransportwagen „Ford Transit“ in Höhe von 69.856,21 EUR für die Feuerwehr Mardorf in Betrieb genommen und aktiviert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	6.243.588,60
Vermögenszugang	1.775.252,06
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	116.925,71
Zuschreibungen	35.652,50

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7)	Betrag (EUR)
Abschreibungen	-1.370.042,02
Stand am 31.12.2023	6.801.376,85

Die Vermögenszugänge beruhen schwerpunktmäßig auf Anschaffungen beim Mobiliar sowie bei den Kleingeräten und ziehen sich durch sämtliche Verwaltungsbereiche.

Die Umgliederungen in Höhe von +116.925,71 EUR resultieren überwiegend aus der Inbetriebnahme und Aktivierung von mehreren Projekten im Rahmen des Förderprogramms „Perspektive Innenstadt“ (96.877,07 EUR), der Bohrung eines Notwassertrinkbrunnens für das Feuerwehrzentrum Neustadt (8.905,37 EUR) sowie der Anschaffung und Aufstellung von Sitzbänken für die Friedhöfe Lüningsburg und Poggenhagen (6.847,26 EUR).

Die Zuschreibungen in Höhe von 35.652,50 EUR sind durch die Korrektur des Datums der Inbetriebnahme von Hardwarekomponenten beim Digital Pakt entstanden. Wegen der verfrühten Aktivierung mussten Korrekturbuchungen im Folgejahr vorgenommen werden. Es wurde die fälschlicherweise vorgenommene Abschreibung korrigiert.

Vorräte (Pos. 2.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	29.239,17
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2023	29.239,17

Unter dieser Bilanzposition sind Grundstücke ausgewiesen, die die Erweiterung des „Gewerbegebietes Ost“ betreffen. Diese dürfen gemäß den rechtlichen Bestimmungen nicht mehr im Bestand der Grundstücke geführt werden, sondern sind als Vorratsvermögen auszuweisen, da sie bereits zur Veräußerung bestimmt sind.

Im Berichtsjahr wurden keine Grundstücke im Gewerbegebiet Ost nachgefragt. Damit bleibt der Bestand unverändert.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	29.228.000,59
Vermögenszugang	44.207.808,42
Vermögensabgang	-225.000,00
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	-3.628.708,47

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9)	Betrag (EUR)
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2023	69.582.100,54

Als Anlagen im Bau werden Maßnahmen ausgewiesen, die im Rechnungsjahr oder früher begonnen wurden, deren Fertigstellung und Inbetriebnahme jedoch erst in einem der Folgejahre erfolgt. Nach der Fertigstellung/Inbetriebnahme sind die erfassten Beträge entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auf die vorgeschriebenen Bilanzkonten umzubuchen und führen dort zu Zugängen. Diese Zugänge sind im Wesentlichen bei den Ausführungen zu den empfangenden Bilanzkonten erläutert.

Die Minderung dieser Bilanzposition in Höhe von 225.000,00 EUR ist auf die Rückzahlung der Vorfinanzierung des Bauprojekts „Waldbühne“ in Otternhagen zurückzuführen.

8.1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	7.304.962,75
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2023	7.304.962,75

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um den Anteil der Stadt am gezeichneten Kapital (4.100.000,00 EUR) und um die Anteile an der Kapitalrücklage (3.191.962,75 EUR) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Weiterhin ist hier die Stammeinlage bei der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt (13.000,00 EUR).

Beteiligungen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	15.100,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2023	15.100,00

Der Betrag in Höhe von 15.100,00 EUR setzt sich zusammen aus der Beteiligung an der „Steinhuder Meer Tourismus GmbH“ (14.100,00 EUR) und der Beteiligung an der Anstalt des öffentlichen Rechts „Hannoversche Informationstechnologien“ (HannIT/1.000,00 EUR).

Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	10.000.000,00

Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2023	10.000.000,00

Bei dem hier auszuweisenden Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um das bereitgestellte Kapital für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN).

Ausleihungen (Pos. 3.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	47.296.186,73
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang / Tilgungseinzahlungen	-2.171.811,50
Stand am 31.12.2023	45.124.375,23

Bei den in der Bilanz per 01.01.2023 ausgewiesenen Ausleihungen handelt es sich überwiegend um Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, die Neustädter Immobiliengesellschaft GmbH und die Stadtnetze Neustadt am Rbge. GmbH & Co. KG (zusammen 46.416.666,50 EUR) sowie zur Wohnungsbauförderung an den Bauverein Neustadt a. Rbge. eG (861.539,62 EUR).

Die Darlehen wurden im Laufe des Jahres 2023 planmäßig in Höhe von -2.171.811,50 EUR getilgt.

Öffentlich-rechtliche Forderungen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	5.879.343,72
Vermögensmehrung / -minderung	-1.889.714,35
Einzelwertberichtigung	-1.307.187,01
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2023	2.682.442,36

Unter dieser Bilanzposition werden Forderungen der Stadt Neustadt a. Rbge. erfasst, die auf Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes erhoben wurden (z.B. Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag 31.12.2023 noch nicht beglichen waren.

Da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen bezüglich ihrer Realisierbarkeit gleich zu behandeln sind, wurden anhand des Alters der Forderungen gestaffelte Abschläge (Einzelwertberichtigungen) vorgenommen:

Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2023 älter als 6 Monate	Abschlag 50%
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2022	Abschlag 75 %
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit bis 31.12.2021	Abschlag 100 %

Der Bestand an den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr um -3.198.615,36 EUR gesunken.

Forderungen aus Transferleistungen (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.820.475,15
Vermögensmehrung / -minderung	-51.414,52
Einzelwertberichtigung	-216.040,00
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2023	1.553.020,63

Bei den Forderungen aus Transferverbindlichkeiten handelt es sich um Kostenersatz für Sozialleistungen und Wohngeld, Zuweisungen vom Land oder der Region Hannover für laufende Zwecke sowie um Forderungen aus Zusagen für Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Die Vermögensminderung in Höhe von 267.454,52 EUR ist entstanden durch:

- Minderung des Bestandes auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen -301.566,38 EUR
- Minderung der Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen +47.650,75 EUR
- Minderung des Bestandes an „gekippten“ Forderungen -13.538,89 EUR

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	2.296.644,25
Vermögensmehrung / -minderung	-574.292,70
Einzelwertberichtigung	-25.108,85
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2023	1.697.242,70

Die Minderung der Bilanzposition „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ um insgesamt -599.401,55 EUR ist im Wesentlichen auf die Minderung der Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, gekippte Forderungen“ (-290.397,60 EUR), „Forderungen Umsatzsteuer Vorjahre“ (-248.783,70 EUR), „Übrige privatrechtliche Forderungen“ (-237.970,52 EUR) sowie „Sonstige allgemeine Forderungen“ (-76.121,30 EUR) zurückzuführen. Diesen stehen Steigerungen bei den Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen“, (+246.640,75 EUR), „Übrige privatrechtliche Forderungen, Finanzanlagen“ (+20.793,32 EUR) gegenüber.

Durchlaufende Posten und sonst. Vermögensgegenstände (Pos. 3.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.114.761,91
Vermögenszugang	53.770,61
Vermögensabgang	-1.132.351,28
Stand am 31.12.2023	36.181,24

Der Vermögenszugang in Höhe von +53.770,61 EUR setzt sich fast ausschließlich aus den Zunahmen der Bilanzposten „Bestand der Instandhaltungsrücklagen für städtische Eigentumswohnungen“ (+20.091,74 EUR), „Irrläufer H&H“ (+16.351,83 EUR), „Überzahlungen Personalkosten“ (+5.159,05 EUR) sowie den Zuführungen zur Versorgungsrücklage (+10.667,99 EUR) zusammen. Unter dem Posten „Irrläufer H&H“ verbergen sich Auszahlungen wie z.B. Schecks für Sozialhilfeleistungen, bei denen noch keine Sollstellung vorgenommen wurde.

Die Vermögensminderung in Höhe von -1.132.351,28 EUR ist zum einen gemäß § 40 Abs. 9 der NVK-Satzung auf die jährliche Auszahlung der Mittel aus der gemeinsamen Versorgungsrücklage in Höhe von 96.400,00 EUR und zum anderen auf die Mittelentnahmen aus mehreren Instandhaltungsrücklagen für die städtischen Wohnungen in Höhe von 35.951,28 EUR zurückzuführen.

Des Weiteren wurde der Bestand der Bilanzposition „Durchlaufende Posten Verrechnung zwischen Banken“ zum 31.12.2023 in Höhe von -1.000.000,00 EUR ausgewiesen. Die entsprechende Ausgleichsbuchung fand erst im Jahr 2024 statt.

8.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	18.591.074,79
Vermögensmehrung	14.272.632,06
Vermögensminderung	0,00
Stand am 31.12.2023	32.863.706,85

Das Guthaben auf den Bank- und Festgeldkonten der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich zum Stichtag 31.12.2023 auf 32.863.706,85 EUR erhöht, insbesondere durch die sehr robuste Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen sowie durch die vorgezogene Neuaufnahme von Krediten infolge der steigenden Zinsentwicklung.

8.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.953.693,49
Vermögenszugang / Zuführungen	981.996,81
Vermögensabgang / Auflösung	-1.935.283,31
Stand am 31.12.2023	1.000.406,99

Die Rechnungsabgrenzung erfolgt für bereits im Jahr 2023 geleistete Auszahlungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2024 zuzuordnen sind. Es handelt sich hierbei vorwiegend um folgende Zahlungen: jährlicher Zuschuss an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH (118.207,90 EUR), Beamtengehälter für

Januar 2024 (262.141,17 EUR), Versorgungsbeiträge für die Beamten für Januar 2024 (218.150,00 EUR), Miet- und Lastenzuschüsse für Januar 2024 (138.343,00 EUR), Zuschuss an Musikschule Neustadt e.V. für das 1. Quartal 2024 (91.875,000 EUR), Miet- und Pachtzahlungen für Januar 2024 (41.619,04 EUR).

8.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

8.2.1 **Nettoposition (Pos. 1)**

Reinvermögen (Pos. 1.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	56.070.907,52
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2023	56.070.907,52

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

8.2.2 **Rücklagen**

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	12.236.615,45
Zugang	0,00
Abgang	-437.270,00
Stand am 31.12.2023	11.799.345,45

In Ausführung des Ratsbeschlusses vom 20.12.2021 (BV 2021/307) werden die Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses der Haushaltsjahre 2020, 2021 und 2022 gemäß § 182 Absatz 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG gesondert in der Bilanz ausgewiesen und in einem Zeitraum von 30 Jahren gedeckt (§ 182 Absatz 4 Satz 2 NKomVG). Die entstandenen Fehlbeträge werden in der Folge lediglich anteilig in Höhe von 437.270,00 EUR mit der bestehenden Überschussrücklage der Stadt Neustadt a. Rbge. verrechnet.

Die Frist zur Deckung der Fehlbeträge beginnt mit Ablauf des Haushaltsjahres 2022.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	6.929.524,22
Zugang	270.677,04
Abgang	0,00
Stand am 31.12.2023	7.200.201,26

In Ausführung des Ratsbeschlusses vom 07.09.2023 (BV 2023/149) ist der außerordentliche Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 270.644,07 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zur Deckung möglicher Fehlbeträge in den Folgejahren zuzuführen.

Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (Pos. 1.2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	16.844,70
Zugang	3.214.199,70
Abgang	0,00
Umgliederung	0,00
Stand am 31.12.2023	3.231.044,40

Der sehr starke Zugang in Höhe von 3.214.199,70 EUR ist zum einen der unentgeltlichen Übertragung von mehreren Grundstücksflächen im Bereich Auengärten (Kernstadt) vom Erschließungsträger an die Stadt Neustadt a. Rbge. (2.970.779,70 EUR) und zum anderen dem Erwerb des Grundstücks „Lindenstraße 9“ aus den Landesmitteln für die Innenstadtsanierung (243.420,00 EUR) geschuldet.

8.2.3 Jahresergebnis

Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG) (Pos. 1.3.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	-11.600.302,76
Zugang / Umgliederung	-1.517.785,33
Abgang / Umgliederung	437.270,00
Stand am 31.12.2023	-12.680.818,09

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich dafür entschieden, von der Sonderregelung für epidemische Lagen und Folgen des Krieges in der Ukraine (§ 182 Abs. 4 NKomVG) Gebrauch zu machen. Danach sind die Fehlbeträge der Jahre 2020 bis 2022 gesondert auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen und ab dem 01.01.2023 über einen Zeitraum von bis zu maximal 30 Jahren abzuschmelzen. Es sind entsprechende Verlagerungen von den gewöhnlichen Jahresergebnispositionen zu dieser Position vorzunehmen.

Der Zugang/Umgliederung beinhaltet die Verlagerung des Fehlbetrages des Jahres 2022 (nur negatives ordentliches Ergebnis) in Höhe von -1.517.785,33 EUR.

Der Abgang/Umgliederung ist auf die vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschlossene 30-jährige planmäßige Abschmelzung des Bilanzposten „Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§182 Abs. 4 Satz 1 NKomVG)“ in Höhe von 437.270,00 EUR zurückzuführen.

Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren (Pos. 1.3.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	642.828,41
Zugang / Umgliederung	445.785,48
Abgang / Umgliederung	-270.677,04
Stand am 31.12.2023	817.936,85

Der außerordentliche Überschuss des Jahres 2022 in Höhe von 445.785,48 EUR ist bis zum Ratsbeschluss über die Verwendung auf die vorstehende Bilanzposition vorzutragen.

Der Überschussbetrag des außerordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 270.677,04 EUR ist gemäß Ratsbeschluss vom 07.09.2023 den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2) zugeführt worden.

Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (Pos. 1.3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	-1.071.999,85
Zugang / Jahresergebnis	1.459.217,71
Abgang / Umgliederung	1.071.999,85
Stand am 31.12.2023	1.459.217,71

Das Ergebnis des Jahres 2022 in Höhe von -1.071.999,85 EUR ist auf die Bilanzpositionen „Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren“ (-445.785,48 EUR/Pos. 1.3.1.2) sowie „Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§182 Abs 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG“ / 1.517.785,33 EUR) umgegliedert worden.

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.459.217,71 EUR ab, welcher sich wie folgt zusammensetzt:

Bereich	Betrag (EUR)
Ordentliches Jahresergebnis	1.378.350,25
Außerordentliches Jahresergebnis	80.867,46
Summe	1.459.217,71

8.2.4 Sonderposten

Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos.1.4.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	58.201.568,18
Vermögenszugang	7.173.651,26

Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos.1.4.1)	Betrag (EUR)
Vermögensminderung / Rückzahlung	-756.960,13
Umgliederungen / Korrekturen	193.586,85
Zuschreibungen	30.715,66
Auflösungen	-2.631.197,54
Stand am 31.12.2023	62.211.364,28

Der Vermögenszugang in Höhe von +7.173.651,26 EUR setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

- Landesmittel für das Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder für den digital gestützten Unterricht (DigitalPakt) 990.151,15 EUR
- Bundesmittel für coronagerechte stationäre raumluftechnische Anlagen für Kita's und Grundschulen 912.662,71 EUR
- Bundesmittel „Sonderprogramm Stadt und Land“ Fahrradstraße Wallgraben/Apothekengasse 446.812,63 EUR
- Landeszuschuss für die Erneuerung von Buswartehallen 370.500,00 EUR
- Landesmittel zur Förderung städtebaulicher Erneuerungsmaßnahmen „Lebendige Zentren“ 325.000,00 EUR
- RAT-Mittel, Kindertagesstätte Mariensee 240.000,00 EUR
- Landesmittel für die Erneuerung der Zuwegung zum Waldfriedhof Hagen 158.748,97 EUR
- Landesmittel zur Förderung eines Vorhabens in der Maßnahme Dorfentwicklung, Schaffung eines Mehrzweckraumes in Dudensen 131.988,23 EUR
- KIP I + II-Mittel, Sanierung Grundschule Stockhausenstraße 104.568,27 EUR
- Bundesmittel für den Austausch von Elektrogeräten in der KGS-Mensa 59.400,00 EUR
- Regionszuschuss für die Grunderneuerung von Bushaltestellen 11.009,02 EUR
- Weitere Zugänge in Höhe von 3.236.319,87 EUR sind fast ausschließlich begründet durch die kostenlose Übertragung von mehreren Straßen im Stadtgebiet durch die Erschließungsträger an die Stadt in den Bereichen „B-Plan 159/Auengärten/Kernstadt“, „B-Plan 373A in Eilvese“ und im Stadtteil „Mandelsloh“. Dies waren im Einzelnen:
 - „Im Auenland“, Auengärten B-Plan 159 650.312,89 EUR
 - „Froschkönigweg“, Auengärten B-Plan 159 532.172,65 EUR
 - „Wölper Ring/Straße“, Auengärten B-Plan 159 344.954,84 EUR
 - „Im Wiebusche“, Auengärten B-Plan 159 332.821,47 EUR
 - „Drachenfeld (Nord+Süd)“, Auengärten B-Plan 159 272.859,51 EUR
 - „Felix-Rode-Weg“, Auengärten B-Plan 159 260.145,77 EUR
 - Feenring, Auengärten B-Plan 159 99.073,44 EUR
 - „Hermann-Laue-Weg“, Mandelsloh 272.743,87 EUR

„Bürgermeister-Thies-Weg“, Mandelsloh	240.871,50 EUR
„Im Dahle“, Eilvese	122.006,97 EUR
„Füerwehrwisch“, Eilvese B-Plan 373 A	63.524,34 EUR
„Winneworpskamp“, Eilvese B-Plan 373A	39.304,63 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von -756.960,13 EUR beruht zum einen auf den Rückzahlungen von erhaltenen KIP II-Fördermitteln wegen fehlender langfristiger Nutzung von Gebäuden für die Investitionsmaßnahmen „Mensa Grundschule Mandelsloh“ (473.288,56 EUR) und „Flachdachsanierung Grundschule Mandelsloh“ (234.628,89 EUR) und zum anderen auf zu viel erhaltenen Fördermitteln für die Investitionsmaßnahmen „Umbau Bushaltestellen 2022“ (19.941,56 EUR), „Digital Pakt Schulen“ (3.313,13 EUR) und Bauprojekt „Waldbühne Otternhagen“ (25.787,99 EUR).

Des Weiteren fanden Umgliederungen von dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ in Höhe von 193.586,85 EUR bei den Maßnahmen „Energetische Sanierung der Dachfläche über der Eingangs-/Pausenhalle bei der Grundschule Eilvese“ (47.000,00 EUR) und „Bau einer Mensa an der Grundschule in Mandelsloh als multifunktional nutzbares Gebäude“ (146.586,85 EUR) zu diesem Bilanzposten statt.

Die Zuschreibungen in Höhe von +30.715,66 EUR wurden wegen durchzuführender Neubewertung der Sonderposten aufgrund der Fördermittellrückzahlungen bei den Investitionsmaßnahmen „Mensa Grundschule Mandelsloh“, „Flachdachsanierung Grundschule Mandelsloh“, „Umbau von Bushaltestellen in 2022“, „Digital Pakt Schulen“ und Bauprojekt „Waldbühne Otternhagen“ vorgenommen.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Pos. 1.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.809.278,68
Zuführungen	55.575,32
Vermögensminderung / Rückzahlung	0,00
Auflösungen	-179.065,58
Stand am 31.12.2023	1.685.788,42

Die Zuführungen des Jahres 2023 gründen auf erhobenen Straßenausbaubeiträgen für die Straße „Am Gänseberg“ in Hagen (55.575,32 EUR).

Die Minderung in Höhe von -179.065,58 EUR beruht auf planmäßigen Auflösungen bei den gebildeten Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	2.247.091,48
Vermögenszugang	2.411.143,15
Vermögensminderung / Rückzahlung	-3.553,00
Umbuchungen	-243.420,00

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5)	Betrag (EUR)
Umgliederungen	-193.586,85
Auflösungen	-10.286,32
Stand am 31.12.2023	4.207.388,46

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Zuschüsse und Zuweisungen für investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind bzw. noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diesen stehen noch keine Abschreibungen gegenüber.

Der Zugang des Jahres 2023 bezieht sich fast ausschließlich auf die folgenden Mittel:

- Landesmittel für Hochwasserschutz Silbernkamp 1.996.318,65 EUR
- Landesmittel für den Anbau „Alte Schule“ in Hagen 238.506,25 EUR
- Landesmittel für das Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt“ 120.835,06 EUR
- Landesmittel für die Aufwertung des Spielplatzes in Nöpke 40.369,90 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von -3.533,00 EUR beruht auf den anteiligen Rückzahlungen von Sicherheitsleistungen für folgende Kompensationsmaßnahmen:

- Bebauungsplan Nr. 223 „Golfplatz Mardorf“ 1.000,00 EUR
- Bebauungsplan Nr. 965 „Questhorst“, Bordenau 1.000,00 EUR
- Bebauungsplan Nr. 610 „Pastor-Simon-Weg“, Bordenau 1.200,00 EUR
- Bebauungsplan Nr. 370 „Mühlenkamp“, Eilvese 333,00 EUR

Die Umbuchung in Höhe von -243.420,00 EUR (erhaltene Landesmittel für städtebauliche Erneuerungsmaßnahmen, Förderprogramm „Lebendige Zentren“) betrifft den Erwerb des Grundstückes (Lindenstraße 9) und wurde aufgrund gesetzlicher Vorgaben zum Bilanzposten „Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände“ vorgenommen.

Sonstige Sonderposten (Pos. 1.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	775.686,27
Vermögenszugang	3.600,00
Vermögensabgang	-4.600,00
Stand am 31.12.2023	774.686,27

Der Zugang in 2023 in Höhe von +3.600,00 EUR resultiert aus der Erhebung von Ablösebeträgen im Zusammenhang mit Nutzungsänderungen.

Die Vermögensminderung in Höhe von -4.600,00 EUR ist auf die Rücknahme eines Bauantrags und die darauffolgende Rückübertragung des Grundstücks an den damaligen Verkäufer zurückzuführen.

8.2.5 Schulden

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Pos. 2.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	159.030.996,01
Zugang / Kreditneuaufnahmen	53.500.000,00
Abgang / Tilgung	-8.695.523,00
Umschuldung	0,00
Stand am 31.12.2023	203.835.473,01

Bei den Kreditverbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Zunahme der Schuldenlast zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ist auf die erhöhte Neuaufnahme von Krediten in Höhe von +53.500.000,00 EUR gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen. Von dem neu aufgenommenen Kreditbetrag entfallen 42.500.000,00 EUR auf den Rathausneubau und die restlichen 11.000.000,00 EUR auf andere laufende Projekte der Stadt.

Dem steht im Haushaltsjahr 2023 die planmäßige Tilgung in Höhe von -8.695.523,00 EUR gegenüber.

Liquiditätskredite (Pos. 2.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	0,00
Zugang / Kreditneuaufnahmen	0,00
Abgang / Tilgung	0,00
Umwandlung	0,00
Stand am 31.12.2023	0,00

Aufgrund der positiven Liquiditätslage im Jahr 2023 konnten alle im laufenden Jahr aufgenommene Liquiditätskredite bis zum Jahresende vollständig zurückgezahlt werden.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	4.081.748,68
Stand am 31.12.2023	5.740.460,73

Die Position beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern. Es handelt sich um eine Vielzahl von Einzelleistungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2023 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung jedoch erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2023 erfolgte. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese als Verbindlichkeiten noch in das Jahr 2023 gebucht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.388.420,54
Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	0,00
Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit	2.155.518,08
Verbindlichkeiten aus der Finanzierungstätigkeit	1.196.522,11
Summe	5.740.460,73

Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Pos. 2.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	13.332,24
Zugang	30.031,60
Abgang	-13.332,24
Stand am 31.12.2023	30.031,60

Bei den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich überwiegend um Zahlungsvorgänge, die wirtschaftlich dem Jahr 2023 zuzuordnen sind, deren Auszahlung jedoch erst im Jahr 2024 erfolgen konnte - wie zum Beispiel die Zuschüsse an die Jugendfeuerwehren in Höhe von 17.700,00 EUR.

Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Pos. 2.4.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	8.058,30
Stand am 31.12.2023	2.391,73

Bei dem Bilanzposten „Soziale Leistungsverbindlichkeiten“ handelt es sich um Verbindlichkeiten für sonstige soziale Leistungen aus der Kostenübernahme nach § 90 SGB VIII, deren Auszahlung erst im Folgejahr erfolgt.

Steuerverbindlichkeiten (Pos. 2.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	0,00
Vermögenszugang	11.017,05
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2023	11.017,05

Die ausgewiesenen, noch offenen Verpflichtungen aus der Kapitalertragsteuer (10.442,71 EUR) sowie dem Solidaritätszuschlag (574,34 EUR) wurden im Laufe des Folgejahres 2024 beglichen.

Andere Transferverbindlichkeiten (Pos.2.4.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.118.028,88
Vermögenszugang	680.489,47
Vermögensabgang	-1.070.680,17
Stand am 31.12.2023	727.838,18

Von dem Zugang in Höhe von +680.489,47 EUR entfällt der überwiegende Teil auf den Eigenbetrieb ABN (Kosten für Straßenoberflächenentwässerung 2023 in Höhe von 470.149,86 EUR sowie Verwaltungskostenbeträge 2023 in Höhe von 178.844,77 EUR).

Von der verbleibenden Summe entfällt ein großer Teil auf die Bereiche der Sozialhilfe und die Durchführung von Verfahrensteilen im Vergabeverfahren. Die Trägerschaft für die Sozialhilfe sowie die führende Rolle für die Durchführung von Verfahrensteilen in Vergabeverfahren zur Beschaffung von Bauleistungen, Liefer- und Dienstleistungen und freiberuflichen Leistungen obliegt der Region Hannover. Von den in 2023 durch die Stadt im Namen und Auftrag der Region vereinnahmten Beträgen waren am Jahresende 55.986,46 EUR sowie die Kosten für die Jahresabrechnung 2023 in Höhe von 45.402,07 EUR für die in Anspruch genommene Leistungen noch nicht an die Region weitergeleitet worden.

Des Weiteren wurde nach der Spitzabrechnung mit dem Land eine Rückerstattung für zu viel überwiesene Wohngeldzahlungen im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von -87.407,00 EUR veranlasst.

Verrechnete Mehrwertsteuer (Pos.2.5.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	0,00
Zugang	-514.312,37
Abgang	0,00
Stand am 31.12.2023	-514.312,37

Unter dem Bilanzposten verbirgt sich fast ausschließlich der Vorsteuerüberhang aus der Umsatzsteuer-Voranmeldung für das IV Quartal 2023 in Höhe von 514.549,94 EUR.

Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Pos.2.5.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	342.393,71
Zugang	300.874,11
Abgang	-342.393,71
Stand am 31.12.2023	300.874,11

Unter diesem Bilanzposten werden per 31.12.2023 die offenen Verpflichtungen aus der Einbehaltung der Lohn- und Kirchensteuer aus den Abrechnungen für den Monat Dezember 2023 (Beamte und Beschäftigte) ausgewiesen.

Sonstige durchlaufende Posten (Pos. 2.5.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	5.178.144,92
Stand am 31.12.2023	1.918.210,94

Dieser Bilanzposten setzt sich aus folgenden Beträgen zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Schwebeposten (Einzahlungen, Abbuchungen)	1.698.195,77
Bestand Ortratsmittel zum 31.12.2023	178.747,43
aha-Endabrechnung 2022	22.119,99
Abrechnung 12/2023 Kfz-Zulassungsgebühren	-3.428,85
Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen	16.663,14
Sonstige durchlaufende Posten	5.913,46
Summe	1.918.210,94

Der negative Betrag bei der Position „Abrechnung 12/2023 Kfz-Zulassungsgebühren“ in Höhe von -3.428,85 EUR ist dem Umstand der verspäteten Sollstellung für Dezember 2023 geschuldet.

Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	443.994,00
Zugang	496.344,00
Abgang	-443.994,00
Stand am 31.12.2023	496.344,00

Unter dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2023 ausgewiesen.

Empfangene Anzahlungen (Pos. 2.5.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	23.327,49
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang / Rückzahlung	0,00
Stand am 31.12.2023	23.327,49

Diese Bilanzposition beinhaltet die Vereinbarung mit der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr über den Grunderwerb für den Ausbau des Radweges an der L 360 Mardorf-Schneeren (I. Bauabschnitt).

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Pos. 2.5.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	-5.534,62
Stand am 31.12.2023	-875.915,15

Der Endbetrag am 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Sonstige Verbindlichkeiten (Restbetrag bei der PensionsRSt)	-1.416.064,00
Sonstige Verbindlichkeiten jahresübergreifend	428.048,82
Sonstige Verbindlichkeiten Gewährleistungseinbehalte	52.778,17
Kautionen Fahrradboxen	16.583,04
Kautionen aus Verträgen (Mieten, Anlagenrückbau, etc.)	16.545,46

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten	26.193,36
Sonstige Verbindlichkeiten (umgekippte Forderungen)	0,00
Summe	-875.915,15

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten des Jahres 2023 beinhalten einen Betrag in Höhe von -1.416.064,00 EUR für die ratierliche Erfassung der Pensionsrückstellungen für neu aufgenommene Beamte/innen, die bereits bei ihrem bisherigen Dienstherrn einen Versorgungsanspruch erworben haben (z. B. ehemalige Landes- und Bundesbeamte). Für diese soll laut Vorgabe des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport der Aufbau der zu übernehmenden Pensionsrückstellung über 8 Jahre erfolgen.

Bei den jahresübergreifenden sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich noch dem Jahr 2023 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung aber erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2023 erfolgte, wie zum Beispiel die leistungsorientierte Bezahlung nach § 18 Abs. 4 TVöD in Höhe von 428.048,82 EUR.

Hinter dem Posten „Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten“ in Höhe von 26.193,36 EUR verbergen sich unter anderem die Scheckauszahlungen von Sozialhilfe (18.675,59 EUR) sowie die Annahme der Sachspenden (3.154,00 EUR).

8.2.6 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	59.113.130,00
Zuführung	3.891.668,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	-1.541.206,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2023	61.463.592,00

Unter diesem Bilanzposten werden die erworbenen Ansprüche auf Versorgung der aktiven Beamten sowie der Versorgungsempfänger abgebildet.

Die Berechnungen wurden von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) durchgeführt. Die geringfügige Minderung der Versorgungs- und Beihilfeansprüche resultiert insbesondere aus Besoldungs- und Pensionsanpassungen.

Die Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen haben in 2023 in der Summe um +2.350.462,00 EUR zugenommen. Die Erhöhung setzt sich zusammen aus der Rückstellungszuführung des Jahres 2023 (+3.891.668,00 EUR) sowie der Rückstellungsherabsetzung (-1.541.206,00 EUR).

Hintergrund der Herabsetzung sind folgende Vorfälle:

- Wechsel von drei aktiven Beamten*innen zu einem anderen Dienstherrn.
- Neubewertung der Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen unter anderem bei einem Todesfall.

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.369.165,52
Zuführung	1.432.349,55
Verbrauch / Inanspruchnahme	-1.369.165,52
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2023	1.432.349,55

Bei der Stadt Neustadt a. Rbge. sind inzwischen alle Altersteilzeitvereinbarungen ausgelaufen.

Bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie für geleistete Mehrarbeit sind im Jahr 2023 eine Minderung um -3.771,28 EUR sowie eine Erhöhung um 66.955,31 EUR vorgenommen worden.

Die Rückstellungen für den Personalbereich weisen zum Bilanzstichtag folgende Bestände aus:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.025.280,17
Rückstellung für geleistete Mehrarbeit	407.069,38
Summe	1.432.349,55

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	1.596.479,49
Zuführung	311.253,41
Verbrauch / Inanspruchnahme	-891.958,24
Herabsetzung	-187.453,72
Auflösung	-77.976,23
Stand am 31.12.2023	750.344,71

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung sind im Berichtsjahr um -846.134,75 EUR gesunken. Es sind im Jahr 2023 weniger Beträge zugeführt worden als in den Vorjahren.

Die Auflösungen und Herabsetzungen wurden gemäß § 45 Abs. 5 Satz 1 und Satz 2 KomHKVO vorgenommen, da entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen ist oder der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	251.176,00
Zuführung	0,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	-251.176,00
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Berichtigung Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2023	0,00

Diese Position bezieht sich auf die Regionsumlage sowie auf ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen. Die Berechnung der Umlage basiert auf der Grundlage des Nds. Finanzausgleichsgesetzes (Nds. FAG). Danach war für die Berechnung der Regionsumlage 2023 das Istaufkommen aus den örtlichen Steuern und den überörtlichen Steueranteilen aus dem Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 maßgeblich.

Bei der Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen handelt es sich um erhobene Steuern, die unter bestimmten Voraussetzungen von der Kommune an den Steuerpflichtigen zurückzuzahlen sind.

Im Haushaltsjahr fanden keine Zuführungen zu den Rückstellungen statt.

Die Herabsetzung der Rückstellungen in Höhe von -251.176,00 EUR ist dem Umstand geschuldet, dass die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen für das Haushaltsjahr 2022 für die Regionsumlage (231.176,00 EUR) sowie für Steuerschuldverhältnisse (20.000,00 EUR) in voller Höhe stattgefunden hat.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	90.000,00
Zuführung	0,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2023	90.000,00

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen und für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (wenn eine Inanspruchnahme der Kommune zu erwarten ist) ausgewiesen.

Im Berichtsjahr 2023 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

Andere Rückstellungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	4.992.007,43
Zuführung	3.766.764,55
Verbrauch / Inanspruchnahme	-1.589.953,41
Herabsetzung	-196.823,74
Auflösung	-52.014,78
Stand am 31.12.2023	6.919.980,05

Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen,

- die ihrer Eigenart nach genau umschrieben sind,
- die dem ablaufenden oder einem früheren Haushaltsjahr zuzuordnen sind,
- deren Eintreten am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher ist,
- deren Höhe oder der Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt ist und
- die nicht unter die aufgezählten Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 bis 10 KomHKVO fallen.

Die Position „Andere Rückstellungen“ hat im Berichtsjahr um +1.927.972,62 EUR zugenommen.

Die Zuführung in Höhe von +3.766.764,55 EUR beruht auf der Erhöhung des Bestandes an „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“, welche unter anderem auf die erwarteten Nachzahlungen bei den Betriebskostenzuschüssen an die freien Kita-Träger für die Jahre 2022/2023 (1.794.920,77 EUR), bei den Kosten für die Gemeinschaftsunterkunft Bunsenstraße“ in 2023 (585.000,00 EUR), den noch zu leistenden Zahlungen an die Region Hannover (500.000,00 EUR), den voraussichtlichen Umzugs- und Einrichtungskosten im neuen Rathaus (394.859,84 EUR) sowie dem Tarifabschluss für die Beamten in 2023 (125.280,00 EUR) zurückzuführen ist.

Den Zuführungen stehen die Auflösungen und Herabsetzungen in Höhe von insgesamt -248.838,52 EUR sowie die Inanspruchnahme der Rückstellungen mit -1.589.953,41 EUR gegenüber. Bei den Auflösungen und Herabsetzungen handelt es sich um die Minderungen, weil entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 KomHKVO entfallen ist oder gemäß § 45 Abs. 5 S. 2 KomHKVO der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

8.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzung (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2023	573.555,62
Zuführung 2023	349.479,70
Auflösung 2023	-30.857,97
Stand am 31.12.2023	892.177,35

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um erhaltene Zahlungen, die im Voraus entrichtet wurden und die wirtschaftlich nicht als Ertrag dem Jahr 2023 zuzuordnen sind.

Die größten Positionen bei den Zugängen sind:

- Zahlungen des Landes für Maßnahmen zur Einführung der Inklusion 2023 (+148.194,15 EUR),
- Erhaltene Benutzungsgebühren für städtische Unterkünfte (Obdach) für den Monat Januar 2024 (+125.883,28 EUR),
- Erhaltene zweckgebundene Einnahmen für Kindertageseinrichtungen und Einrichtungen der Jugendarbeit (+42.325,11 EUR),
- Erhaltene Kindergartenbeiträge für den Monat Januar 2024 (+15.448,75 EUR),
- Erhaltene Miet- und Pachtzahlungen für den Monat Januar 2024 (+8.307,42 EUR),
- Finanzhilfe der Landesschulbehörde zu den Personalaufwendungen für den Monat Januar 2024 (+7.042,40 EUR),
- Erhaltene Steuereinnahmen für das Veranlagungsjahr 2024 (+2.278,59 EUR).

9. Anhang zur Gesamtergebnisrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Nachfolgend wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung 2023 betrachtet, wobei auf die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Planansätzen gesondert eingegangen wird.

9.1 Gesamtergebnis 2023

Die Ergebnisrechnung weist in der Gegenüberstellung mit den planmäßig bereitgestellten Mitteln 2023 folgende Endbeträge aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Mehr (+) Weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	108.171.800,00	115.550.449,36	7.378.649,36
Ordentliche Aufwendungen	112.308.600,00	114.172.099,11	1.863.499,11
= Ordentliches Ergebnis (Überschuss)	-4.136.800,00	1.378,350,25	5.515.150,25
Außerordentliche Erträge	128.000,00	240.552,08	112.552,08
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	159.684,62	159.684,62
= Außerordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	128.000,00	80.867,46	-47.132,54
Zwischensumme	-4.008.800,00	1.459.217,71	5.468.017,71
= Jahresergebnis (Überschuss)		1.459.217,71	

Entgegen der Planung hat das Haushaltsjahr 2023 nicht mit einem Fehlbetrag von -4.008.800,00 EUR abgeschlossen, sondern mit einem Überschuss in Höhe von 1.459.217,71 EUR.

Bei den Ordentlichen Erträgen ergaben sich zum Jahresende bei nahezu allen Positionen Mehrerträge, die in Summe einen Umfang von rd. +7,3 Mio. EUR ergaben.

Die stärksten Mehrerträge wurden bei den Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. +2,410 Mio. EUR), „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (rd. +1,502 Mio. EUR) und den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ (rd. +1,556 Mio. EUR) erzielt.

Im Verhältnis zum Ansatz wurden Mindererträge lediglich bei der Position „Aktivierungsfähige Eigenleistungen“ (rd. -50 TEUR) erzielt.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden im Saldo rd. +1,863 Mio. EUR mehr an Haushaltsmitteln aufgewendet als geplant.

Außer bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren bei allen Aufwandspositionen Mehraufwendungen zu verzeichnen, wobei die größten Beträge den Positionen „Personalaufwendungen“ (rd. +0,961 Mio. EUR), „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (rd. +0,914 Mio. EUR) und „Transferaufwendungen,“ (rd. +0,896 Mio. EUR) zuzuordnen sind.

Die Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ hat mit einem Minderaufwand von rd. -1,396 Mio. EUR abgeschlossen.

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (rd. +80 TEUR) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen (rd. +240 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen (rd. -160 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Erträge beruhen auf Erträgen bei den Einnahmearten „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ (rd. +110 TEUR), „Herabsetzung von Rückstellungen“ (rd. +130 TEUR) und „Veräußerung von Vermögensgegenständen“ (rd. +30 TEUR) sowie einer Ertragsminderung bei den „Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen“ (rd. -30. TEUR).

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich ausschließlich um Abschreibungen auf das Sach- und Finanzvermögen (rd. +159 TEUR).

Im Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (114.172.099,11 EUR) sind Rückstellungszuführungen aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024 in Höhe von insgesamt 311.253,41 EUR enthalten, die gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO für unterlassene Instandhaltungen, die in den nächsten drei Haushaltsjahren nachgeholt werden sollen, gebildet wurden.

Weiterhin ist in den ordentlichen Aufwendungen die Zuführung zu den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ in Höhe von 3.766.764,55 EUR enthalten. Bei den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 2023 neben der vorstehend genannten Rückstellung für unterlassene Instandhaltung zu passivieren sind und welche die an externe Auftragnehmer erteilten Aufträge, die bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen werden konnten, enthalten. Hinsichtlich der Zusammensetzung des Betrages wird auf die Ausführungen zu der Bilanzposition „Andere Rückstellungen (Pos. 3.8)“ im Anhang zur Bilanz verwiesen.

9.2 Ordentliche Erträge (Pos. 1 - 12)

Die ordentlichen Erträge fielen mit insgesamt 115.550.449,36 EUR um +7.378.649,36 EUR (rd. +6,8 %) deutlich höher als geplant aus.

Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	626.000,00	-614.252,43	11.747,57
Grundsteuer B	10.065.000,00	-10.063.847,23	1.152,77
Gewerbesteuer	14.200.000,00	-17.385.354,39	-3.185.354,39
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.900.000,00	-24.319.170,00	580.830,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.647.000,00	-2.556.470,00	90.530,00
Vergnügungssteuer	750.000,00	-664.484,01	85.515,99
Hundesteuer	360.000,00	-361.526,00	-1.526,00
Zweitwohnungssteuer	125.000,00	-118.688,75	6.311,25
Summe	53.673.000,00	-56.083.792,81	-2.410.792,81

Die erzielten Erträge aus „Steuern und ähnliche Abgaben“ überschreiten die Planwerte insgesamt um +2.410.792,81 EUR. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen der Gewerbesteuermehrertrag von rd. +3.1 Mio. EUR und der Minderertrag bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von rd. -0,58 Mio. EUR.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Pos. 2)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen vom Land	25.435.000,00	-25.773.536,00	-338.536,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Übertragener Wirkungskreis)	1.459.000,00	-1.458.752,00	248,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	30.000,00	-38.297,00	-8.297,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	657.000,00	-1.331.157,45	-674.157,45
Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)	2.696.500,00	-2.611.689,54	84.810,46
Zuschüsse für Innenstadtsanierung	109.700,00	0,00	109.700,00
Zuschüsse ""Perspektive Innenstadt"" (Sachkosten)	452.800,00	-63.244,28	389.555,72
Zuschüsse ""Perspektive Innenstadt"" (Personalkosten)	52.600,00	0,00	52.600,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.741.800,00	-2.841.382,31	-1.099.582,31

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	386.800,00	-394.277,14	-7.477,14
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-2.415,88	-2.415,88
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (u.a. Spenden)	0,00	-9.351,17	-9.351,17
Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00
Summe	33.021.200,00	-34.524.102,77	-1.502.902,77

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurde in der Gesamtsumme ein Mehrertrag von +1.502.902,77 EUR erzielt und damit die Planerwartungen übertroffen.

Die größten Mehrerträge gab es bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/Gemeindeverbänden“ (rd. +1,0 Mio. EUR). Hier haben insbesondere Zahlungen der Region Hannover, welche im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Vertriebenen/Flüchtlingen stehen, (rd. +0,9 Mio. EUR) zu dieser Mehreinnahme geführt.

Weitere Mehrerträge entstanden bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land“ (rd. +0,674 Mio. EUR). Hier hat die Stadt zusätzliche Gelder für die Unterbringung und Versorgung der ukrainischen Flüchtlinge erhalten.

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.714.500,00	-2.810.263,12	-95.763,12

Alle erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und sind entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufzulösen. Hieraus entstehen im Ergebnishaushalt - analog zu dem Aufwand aus Abschreibungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Bei dieser Position hat sich in 2023 ein Mehrertrag von +95.763,12 EUR ergeben.

Sonstige Transfererträge (Pos. 4)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Sonstige Transfererträge	162.500,00	674.489,82	511.989,82

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich ausschließlich um den Ersatz von Sozialleistungen. Diese Erträge sind nur schwer zu kalkulieren. Den Mehr-/Mindererträgen stehen immer entsprechende Mehr-/Minderaufwendungen gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Pos. 5)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	12.700,00	-8.247,21	4.452,79
Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis	1.079.000,00	-1.654.568,44	-575.568,44
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung für Ersatzvornahmen	31.100,00	-105.483,30	-74.383,30
Verwaltungsgebühren Verzicht auf Vorkaufsrecht	13.000,00	-12.330,00	670,00
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	4.813.300,00	-4.673.110,50	140.189,50
Öffentlich-rechtliche Entgelte	151.000,00	-42.378,62	108.621,38
Öffentlich-rechtliche Entgelte SGB II	644.500,00	-740.479,40	-95.979,40
Gebühren für Sondernutzung der Gemeindestraßen	15.000,00	-19.841,11	-4.841,11
Öffentlich-rechtliche Entgelte (USt-pflichtig)	0,00	-32.515,29	-32.515,29
Tourismusbeiträge	88.000,00	-70.494,59	17.505,41
Summe	6.847.600,00	-7.359.448,46	-511.848,46

Mit rd. 512 TEUR überstiegen die öffentlich-rechtlichen Entgelte die Haushaltsansätze um rund 7,5 %.

Diese Mehreinnahme beruht überwiegend (rd. +575 TEUR) auf Mehrerträgen bei den „Verwaltungsgebühren im übertragenen Wirkungskreis. Überwiegend erzielt wurden die Mehrerträge im Baugenehmigungsbereich (rd. +429 TEUR) und im FD Bürgerservice (rd. +141 TEUR).

Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte SGB II“ sind dem Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ zuzuordnen und beinhalten die

Benutzungsgebühren sowie die Erstattung der Stromkosten für die Objekte Marktstraße 21, Bunsenstraße 4, Fontanestraße 37/39 sowie Gerhard-Hauptmann-Straße 29. Ihre Höhe war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar. Gleichwohl wurden hier Mehrerträge erzielt (rd. +95 TEUR).

Der Minderertrag bei den „Öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren“ von rd. -140 TEUR ist überwiegend auf geringere Einnahmen bei den Gebühren für die Obdachlosenunterbringung zurückzuführen.

Die Positionen „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ und „Öffentlich-rechtliche Entgelte (USt-pflichtig)“ sind im Zusammenhang zu sehen. Hier musste im Laufe des Jahres 2023 ein separates Konto für die umsatzsteuerpflichtigen Entgelte eingerichtet werden.

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Mieten und Pachten	927.900,00	-923.285,86	4.614,14
Erträge aus Verkauf	545.700,00	-774.752,33	-229.052,33
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.200,00	-321.550,20	-234.350,20
Summe	1.560.800,00	-2.019.588,39	-458.788,39

Hinter der Kontengruppe „Privatrechtliche Entgelte“ verbergen sich überwiegend Miet- und Pachteinahmen, Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verkaufserlöse (z. B. Essensgelder), Kostenerstattungen von Dritten (z. B. Versicherungsleistungen) und vermischte Einnahmen.

Die Haushaltsansätze wurden im Ergebnis um rd. 0,458 Mio. EUR überschritten.

Bei dem Mehrertrag in Höhe von +229.052,33 EUR entfallen rd. 194.000 EUR auf die Erträge aus dem Verkauf von Essen im Bereich der Schulen und Kindertagesstätten sowie rd. +27.600 EUR auf die Erträge aus der Vermietung von Maschinen im Rahmen der Maschinenkooperation des Regiebetriebes Bauhof mit den Bauhöfen Wunstorf und Sachsenhagen.

Die Mehreinnahme bei den „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten“ ist überwiegend durch Mehrerträge bei den Versicherungs- und Schadensersatzleistungen (rd. +106 TEUR) und Mehrerträgen beim Ölnutzungs- und Kaligeld (rd. +114 TEUR) begründet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. 7)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Bund	0,00	-1.200,00	-1.200,00
Erträge aus Personalkostenerst- attungen vom Bund	74.500,00	-62.511,17	11.988,83
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Land (u.a. Wohngeld)	1.825.500,00	-2.161.797,51	-336.297,51
Kostenerstattung vom Land für Wohnraumförderung (PK)	35.800,00	-35.785,00	15,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von Gemeinden / Gemeindeverbänden	1.777.200,00	-1.662.148,03	115.051,97
Erträge aus Personalkostenerst- attungen von Gemeinden/GV	12.000,00	-12.647,29	-647,29
Erträge aus Kostenerstattung / Zuweisung für Verwaltung BEEG	49.500,00	-49.455,00	45,00
Erträge aus Kostenerstattung von der Region Hannover (BuT)	15.000,00	-34.982,36	-19.982,36
Erträge aus Kostenerstattung für ortsfremde Kinder	17.800,00	-16.605,00	1.195,00
Erträge aus Kostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-86.101,13	-86.101,13
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	126.400,00	-173.940,25	-47.540,25
Erträge aus Personalkostener- stattungen von verbundenen Unternehmen, Betrieben und Sonder- vermögen	1.830.000,00	-1.602.537,18	227.462,82
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.000,00	-19.468,00	-4.468,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von privaten Unternehmen	1.000,00	-215,00	785,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von übrigen Bereichen	3.800,00	-11.947,39	-8.147,39

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Erträge aus Personalkosten- erstattungen von übrigen Bereichen	127.800,00	0,00	127.800,00
Erträge für Kompensationsflächen	0,00	-10.585,84	-10.585,84
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von übrigen Bereichen (Ust.-pfl.)	0,00	-110.610,01	-110.610,01
Summe	5.911.300,00	-6.052.536,16	-141.236,16

Kostenerstattungen sind der Ersatz von Aufwendungen, die von der Stadt Neustadt a. Rbge. für andere Stellen erbracht wurden. Der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit den Haushaltsansätzen ergibt im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ Mehrerträge in Höhe von insgesamt +141.236,16 EUR.

Ein größerer Mehrertrag von rd. +336 TEUR hat sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom Land (u. a. Wohngeld)“ ergeben und basiert auf höheren Erstattungszahlungen im Zusammenhang mit der Zahlung von Wohngeld. Ein weiterer Mehrertrag ergab sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich“ in Höhe von rd. +86 TEUR. Hier handelt es sich um von den Krankenkassen erstattetes Mutterschaftsgeld.

Die „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ (z.B. ABN) unterschritten die Planansätze in 2023 um insgesamt rd. -227 TEUR. Hier war die Personalkostenerstattung des ABN, der ein entsprechender Aufwand unter der Position „Personalaufwand“ entgegensteht, geringer als geplant.

Die Positionen „Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen“ und „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von übrigen Bereichen“ sind im Zusammenhang zu sehen. Hier mussten Erträge aufgrund von Umsatzsteuerpflicht kurzfristig einem anderen Konto, für das kein Planansatz in den Haushalt 2023 eingestellt war, zugeordnet werden.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Pos. 8)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (ABN)	0,00	0,00	0,00

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Zinserträge für Ausleihungen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH	346.200,00	-346.704,09	-504,09
Zinserträge für Ausleihungen an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG	754.900,00	-733.722,16	21.177,84
Zinserträge f. Stundung v. WBN wg. Tilgungsaussetzung	0,00	-6.826,67	-6.826,67
Zinserträge von Kreditinstituten	200,00	-291.298,61	-291.098,61
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	10.600,00	-10.544,29	55,71
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	800,00	-100.477,30	-99.677,30
Verzinsung von Steuernachforderungen	150.000,00	10.181,56	160.181,56
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	8.000,00	-4.619,70	3.380,30
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	8.000,00	-6.048,29	1.951,71
Sonstige Erträge	0,00	-27.900,00	-27.900,00
Summe	1.278.700,00	-1.517.959,55	-239.259,55

Die Zinserträge überstiegen in der Summe um +239.259,55 EUR die Planerwartungen.

Hinter der Position „Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“ verbirgt sich u. a. die Gewinnausschüttung der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH an die Stadt Neustadt a. Rbge. Für das Jahr 2023 war ursprünglich keine Gewinnabführung vorgesehen. Das Unternehmen hat in 2023 dann doch einen Gewinnanteil in Höhe von 100 TEUR an die Stadt abgeführt.

Die Mehrerträge bei der Position „Zinserträge von Kreditinstituten“ von rd. 291 TEUR sind dem Umstand geschuldet, dass sich die Stadt Neustadt a. Rbge. aufgrund der Entwicklung am Zinsmarkt dazu entschieden hat, Kredite vorzeitig am Kreditmarkt aufzunehmen und die Mittel bis zum Verbrauch auf einem Tagesgeldkonto anzulegen.

Die Höhe der Erträge aus „Verzinsung von Steuernachforderungen“ ist nur schwer planbar, da sie aus den Steuernachforderungen aufgrund der Festsetzungen in den Messbescheiden des Finanzamtes resultieren, welche seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. im Vorfeld nicht abschätzbar sind. Hier kam es im Haushaltsjahr 2023 aufgrund zu tätiger Steuerrückzahlungen zu einem negativen Ergebnis.

Aktivierte Eigenleistungen (Pos. 9)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Aktivierte Eigenleistungen	151.500,00	-100.758,20	50.741,80

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ handelt es sich um Leistungen der städtischen Organisationseinheiten, die für die Herstellung, Erweiterung und wesentliche Verbesserung von Gebäuden, von Gebäudeaufbauten oder des Infrastrukturvermögens erbracht werden. Diese sind als Einzelkosten bei dem betreffenden Wirtschaftsgut als Herstellungskosten zu aktivieren und über die gewöhnliche Nutzungsdauer abzuschreiben.

Die bei der Haushaltsplanung 2023 angesetzten Werte konnten im Berichtsjahr nicht erreicht werden. Die Ansätze wurden um rd. -50 TEUR unterschritten.

Bestandsveränderungen (Pos. 10)

Bestandsveränderungen können sich aus Inventurdifferenzen ergeben. Sie kommen allerdings in den kommunalen Haushalten in der Regel nicht vor - so auch nicht bei der Stadt Neustadt a. Rbge.

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Konzessionsabgaben	1.850.000,00	-1.770.798,60	79.201,40
Buß-, Zwangs-, Ordnungsgelder	238.700,00	-264.427,49	-25.727,49
Verwargelder ruhender Verkehr	60.000,00	-149.469,99	-89.469,99
Säumniszuschläge u.ä.	102.000,00	-153.867,98	-51.867,98
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	-35.959,00	-35.959,00
Erträge wegen Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-384.276,96	-384.276,96
Erträge aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen	600.000,00	-1.529.020,00	-929.020,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0,00	-12.186,00	-12.186,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit (Beschäftigte)	0,00	0,00	0,00

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen	0,00	-107.504,06	-107.504,06
Andere sonstige ordentliche Erträge Abschöpfung Wohnraumüberwachung	0,00	0,00	0,00
Summe	2.850.700,00	-4.407.510,08	-1.556.810,08

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen um +1.556.810,08 EUR (rd. +54,6 %) höher als erwartet aus.

Von den gebildeten Rückstellungen außerhalb des Personalbereiches konnten -384.276,96 EUR ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Abweichung von rd. +0,929 Mio. EUR bei der Position „Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen“ ist durch das Abschmelzen der Rückstellung entstanden. Es sind Beamtinnen/Beamte zu einem anderen Dienstherrn gewechselt und es sind Versorgungsberechtigte verstorben.

Durch die Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. +107 TEUR ergeben.

9.3 Ordentliche Aufwendungen (Pos. 13 – 20)

Die ordentlichen Aufwendungen fielen mit insgesamt 114.172.099,11 EUR um +1.863.499,11 EUR (rd. +1,6%) höher als geplant aus.

Aufwendungen für aktives Personal (Pos. 13)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Dienstaufwendungen für Beamte	4.543.000,00	4.158.021,34	384.978,66
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	22.129.200,00	21.219.552,77	909.647,23
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.000,00	3.742,43	2.257,57
Dienstaufwendungen für Zivildienstleistende	12.000,00	2.000,00	10.000,00
Dienstaufwendungen für Beschäftigungsentgelte OVM	125.000,00	99.556,66	25.443,34
Versorgungsbeiträge für Beamte	2.852.700,00	2.715.363,93	137.336,07
Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.456.400,00	1.122.506,88	333.893,12

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	0,00	760,00	-760,00
Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	4.740.800,00	4.246.751,69	494.048,31
Sozialversicherungsbeiträge Unfallversicherung für Beschäftigte	90.600,00	112.702,75	-22.102,75
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	677,44	-677,44
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	26.800,00	21.936,00	4.864,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	659.800,00	828.803,33	-169.003,33
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.902.600,00	2.641.388,00	261.212,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	492.900,00	345.084,00	147.816,00
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub	75.000,00	-3.771,28	78.771,28
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	8.000,00	66.955,31	-58.955,31
Zuführung zu anderen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Pauschalkürzung beim Personalaufwand (Haushaltsplanung)	-3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00
Summe	36.620.800,00	37.582.031,25	-961.231,25

Bei den Personalaufwendungen wurden die Haushaltsansätze um insgesamt +961.231,25 EUR überschritten. Die vom Rat für den Personalhaushalt 2023 beschlossene Personalkostendeckelung auf 36.620.800,00 EUR konnte damit nicht ganz eingehalten werden.

Diesem stehen Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 1,541 Mio. EUR gegenüber (siehe auch Ausführungen zu „Sonstige ordentliche Erträge Pos. 11“). Unter Einbeziehung der Personalkostenerstattungen/-zuschüsse von externen Stellen beträgt der Nettopersonalaufwand insgesamt 36.040.825,25 EUR. Die Berechnung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Ausgabeart	Ergebnis 2023 EUR
Summe Personalaufwand (brutto)	37.582.031,25
abzüglich Summe Erträge aus Auflösung Personalrückstellungen (sonstige ordentliche Erträge)	-1.541.206,00
abzüglich Personalkostenerstattungen/-förderungen durch externe Stellen	-4.785.067,83
Summe Personalaufwand (netto)	31.255.757,42

Die Personalkostenerstattungen/-förderungen beinhalten im Wesentlichen die Erstattung der Personalkosten des Abwasserbehandlungsbetriebes Neustadt a. Rbge. (rd. 1,6 Mio. EUR) sowie die Erstattung der Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten (rd. 2,56 Mio. EUR) und der Flüchtlingssozialarbeit (rd. 0,29 Mio. EUR).

Aufwendungen für Versorgung (Pos. 14)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0	0

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage sind dem Finanzvermögen (Ausweisung in der Bilanz unter den sonstigen Vermögensgegenständen) zugeordnet. Im Ergebnishaushalt haben deshalb keine Buchungen stattgefunden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	3.996.300,00	3.570.522,77	425.777,23
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.323.700,00	2.147.685,04	176.014,96
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	279.000,00	215.303,00	63.697,00
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	504.900,00	531.829,84	-26.929,84
Mieten, Pachten, Leasing	1.912.300,00	2.171.249,24	-258.949,24

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.940.800,00	5.081.655,29	-140.855,29
Haltung von Fahrzeugen	412.700,00	510.011,26	-97.311,26
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	414.200,00	410.570,05	3.629,95
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.143.600,00	5.504.679,07	638.920,93
Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmter Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienstleistungen	1.694.700,00	1.081.828,75	612.871,25
Summe	22.622.200,00	21.225.334,31	1.396.865,69

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ unterschritten die Planansätze 2023 in der Summe um -1.396.865,69 EUR (rd. -6,17 %).

In den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ in Höhe von insgesamt 21.225.334,31 EUR ist ein Betrag in Höhe von 311.253,41 EUR enthalten, der auf die Zuführung zur „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ (s. auch Pos. 3.3 der Passivseite der Bilanz) zurückzuführen ist. Auch die Zuführung für „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ in Höhe von 3.766.764,55 EUR (s. auch Pos. 3.8 der Passivseite der Bilanz) ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

Der Minderaufwand bei der „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von insgesamt rd. -425 TEUR beruht ausschließlich auf Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der Gebäude.

Die Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ in Höhe von insgesamt rd. -176 TEUR sind im Wesentlichen entstanden bei der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze.

Die Mehraufwendungen bei der Position „Mieten, Pachten, Leasing“ (rd. +258 TEUR) beruhen überwiegend auf der zusätzlichen Anmietung von Unterkünften für die notwendige Unterbringung von Flüchtlingen.

Die Mehraufwendungen bei der Position „Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von 140.855,29 EUR sind durch den Austausch der Leuchtmittel in den städtischen Gebäuden entstanden.

Die bereitgestellten Haushaltsmittel bei der Position „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ wurden um rd. -638 TEUR unterschritten, weil der Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte sich günstiger als geplant gestaltete. Hinter der Einsparung bei den „Sonstigen Dienstleistungen“ von rd. -612 TEUR verbergen sich verwaltungsübergreifend in erster Linie Minderaufwendungen bei den Planungsleistungen (rd. -519 TEUR). Aber auch beim Klimaschutzmanagement kam es zu Minderaufwendungen (rd. -56 TEUR).

Abschreibungen (Pos. 16)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	5.725.400,00	5.826.915,90	-101.515,90
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	197.700,00	137.409,65	60.290,35
Einzelwertberichtigungen	0,00	101.925,15	-101.925,15
Verluste aus der Versorgungsrücklage Beamte (Aktive und Versorgungsempfänger)	0,00	0,00	0,00
Summe	5.923.100,00	6.066.250,70	-143.150,70

Die Abschreibungen des Jahres 2023 sind um +143.150,70 EUR höher als die Planansätze ausgefallen (Steigerung +2,41 %).

Bei den „Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit“ handelt es sich um abgeschriebene Forderungen, die bspw. wegen Insolvenz und erfolgter Restschuldbefreiung des Schuldners nicht mehr beigetrieben werden können. Ihre Höhe ist bei der Planung nur schätzbar.

Die Position „Einzelwertberichtigungen“ weist unter Berücksichtigung der Erträge die Veränderung des Bestandes (Unterschiedsbetrag zwischen Anfangsbestand und Endbestand) des Bilanzpostens „Einzelwertberichtigungen“ aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Zinsaufwendungen an Land	0,00	13.229,21	-13.229,21
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.075.000,00	2.365.216,12	-290.216,12
Zinsaufwendungen für Ausleihungen	844.500,00	827.448,55	17.051,45
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	10.000,00	13.675,55	-3.675,55
Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00
Verzinsung von Steuererstattungen	140.000,00	198.981,14	-58.981,14
Aufwand des Geldverkehrs	34.000,00	29.814,19	4.185,81
Summe	3.103.500,00	3.448.364,76	-344.864,76

Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ betragen im Berichtsjahr 3.448.364,76 EUR und liegen damit in Höhe von +344.864,71 EUR über dem geplanten Aufwand (rd. +11,11 %).

Die Mehrausgabe bei der Position "Zinsaufwendungen an Kreditinstitute" in Höhe von rd. +290 TEUR ist der Tatsache geschuldet, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. Kreditaufnahmen nicht in dem Umfang wie in den Vorjahren längstmöglich hinauszögert hat, sondern mit Blick auf das ansteigende Zinsniveau vorzeitig aufgenommen hat.

In 2023 ist mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 53.500.000,00 EUR die gesamte noch bestehenden Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 und ein Teil der Kreditermächtigung 2023 ausgeschöpft worden. Von der verbleibenden Kreditermächtigung 2023 wurde ein Betrag in Höhe von rd. 34,9 Mio. EUR durch Bildung eines Haushaltseinnahmerestes nach 2024 übertragen.

Die Zinsen für Steuererstattungen sind nur sehr schwer kalkulierbar. Die Stadt ist bei der Veranlagung der Gewerbesteuer auf die Grundlagenbescheide des Finanzamtes angewiesen, aus welchen Steuererstattungen für Vorjahre resultieren können, die dann gemäß § 233 a Abgabenordnung zu verzinsen sind. Die Festsetzungen des Finanzamtes sind nicht planbar, so dass es bei der Position „Verzinsung von Steuererstattungen“ zu mehr oder weniger starken Abweichungen zwischen Ansatz und endgültigem Saldo kommen kann.

Transferaufwendungen (Pos. 18)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.300.100,00	11.276.864,28	23.235,72
Sozialtransferaufwendungen	1.648.300,00	2.166.203,92	-517.903,92
Gewerbesteuerumlage	1.068.000,00	1.473.984,00	-405.984,00
Allgemeine Umlagen an das Land (Entschuldungsumlage)	96.000,00	91.800,00	4.200,00
Regionsumlage	24.943.000,00	24.943.000,00	0,00
Summe	39.055.400,00	39.951.852,20	-896.452,20

Die „Transferaufwendungen“ übersteigen die Ansätze um insgesamt +896.452,20 EUR (rd. +2,29 %).

Von der Mehrausgabe bei den „Sozialtransferaufwendungen“ in Höhe von rd. +517 TEUR entfallen rd. +444 TEUR auf die Wohngeldzahlungen.

Die Gewerbesteuerumlage fiel aufgrund der höheren Gewerbesteuererträge in 2023 um rd. +405 TEUR höherer als geplant aus.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	175.800,00	214.184,02	-38.384,02
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	486.800,00	471.230,90	15.569,10
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	495.600,00	530.325,58	-34.725,58
Geschäftsaufwendungen	1.720.000,00	1.742.651,81	-22.651,81
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	512.000,00	677.408,92	-165.408,92
Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.543.400,00	2.262.464,66	-719.064,66
Deckungsreserve	50.000,00	0,00	50.000,00
Summe	4.983.600,00	5.898.265,89	-914.665,89

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ fielen mit 5.898.265,89 EUR um +914.665,89 EUR (rd. +18 %) höher als geplant aus.

Die Position „Steuern, Versicherungen, Schadensfälle“ wurde im Wesentlichen überschritten, da höhere Beiträge zur Schülerunfallversicherung (rd. +75 TEUR) zu entrichten waren und aufgrund der erhaltenen Gewinnabführung der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH sowie der getätigten Geldanlagen erheblich mehr Kapitalertragsteuer (rd. +87 TEUR) gezahlt werden musste.

Die „Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weisen einen Mehraufwand von rd. +719 TEUR aus, welcher sich überwiegend aus zwei Faktoren erklärt. In Höhe von rd. +553 TEUR sind Mehraufwendungen im Bereich der Sozialzahlungen an die Region Hannover (u. a. im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung) entstanden. Aber auch die Kostenerstattung für die Straßenoberflächen-entwässerung an den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN) ist um rd. +120 TEUR höher als der Planansatz ausgefallen.

Die Mittel der „Deckungsreserve“ dienen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Mehrbelastungen. Die Ergebnisspalte weist den Betrag „0 EUR“ aus, weil hier Mittel nur zwischen den Ansätzen des städtischen Haushaltes verschoben werden. Tatsächliche Auszahlungen finden nicht statt. Die Deckungsreserve ist in 2023 in vollem Umfang zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen herangezogen worden.

9.4 Außerordentliche Erträge (Pos. 22)

Einnahmeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
	EUR	EUR	EUR
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	-110.148,18	-110.148,18
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	-898,15	-898,15
Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	30.715,66	30.715,66
Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	15.000,00	-129.991,01	-114.991,01
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	113.000,00	-30.230,40	82.769,60
Summe	128.000,00	-240.552,08	-112.552,08

Der § 60 Nr. 6 KomHKVO definiert die „Außerordentlichen Erträge“ als „ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus der Vermögensveräußerung sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und insgesamt wegfallende Rückstellungen“.

Hinter der Position „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ verbergen sich Erträge aus Schadenersatzzahlungen und abgeschriebenen Forderungen. Im Jahr 2023 entfiel der überwiegende Anteil auf die abgeschriebenen Forderungen (rd. +109 TEUR).

Bei den in der Vergangenheit außerhalb des Personalbereiches gebildeten Rückstellungen wurden insgesamt rd. 129 TEUR aufgelöst, da die ursprüngliche Grundlage für deren Bildung entfallen ist. Hiervon entfallen rd. 77 TEUR auf die „Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung“ und rd. 52 TEUR auf „Andere Rückstellungen“. Dadurch entstand ein Mehrertrag von rd. +114 TEUR bei den „Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen“.

Die erzielten außerordentlichen Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen 29.820,40 EUR
- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen 410,00 EUR

9.5 Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 23)

Ausgabeart	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
	EUR	EUR	EUR
Geleisteter Schadenersatz u. ä.	0,00	0,00	0,00
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen	0,00	159.684,62	-159.684,62
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bes. K.)	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	159.684,62	-159.684,62

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich grundsätzlich um solche, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Finanzvorfällen entstehen. Dies sind z. B. Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen, geleisteter Schadensersatz oder Verlustübernahmen. Des Weiteren entstehen außerordentliche Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die zum Zeitpunkt der Veräußerung über einen Restbuchwert verfügen.

9.6 Jahresergebnis 2023

Das Jahresergebnis in Höhe von +1.459.217,71 EUR weist den Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses für das Jahr 2023 aus.

10. Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung **der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023 im Rahmen des** **Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG**

Während Ergebnisplan und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung nur alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme) aufgezeigt. Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung. In der Finanzrechnung werden also die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet und sie zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches wird verzichtet, da die Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit, soweit sie zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge betreffen, in direktem Zusammenhang mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung stehen.

Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2.810.263,12 EUR), den Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielles und Sachanlagevermögen (6.066.250,70 EUR) und den saldierten Aufwendungen für Rückstellungen im Personalbereich. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Darstellung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit 2023

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird durch den Saldo der gesamten Ein- und Auszahlungen gebildet.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (+) Weniger (-)
		2022	2023	2023	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.311.106,94	104.395.800,00	112.958.471,75	+8.562.671,75
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.253.933,62	102.859.700,00	102.296.232,95	-563.467,05
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.057.173,32	1.536.100,00	10.662.238,80	+9.126.138,80

Die Ergebnisspalte 2023 zeigt als Saldo einen Überschuss von +10.662.238,80 EUR an.

Dieser Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit steigert die Liquidität der Stadt Neustadt a. Rbge. und erlaubt eine verzögerte Finanzierung durch Kredite. Gleichzeitig zeigt er auf, dass die Darlehenstilgung im Jahr 2023 (8.695.523,00 EUR) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden konnte.

Darstellung der Investitionstätigkeit im Jahr 2023

Hier werden die Einzahlungen (insb. Zuschüsse) und Auszahlungen der Investitionstätigkeit (besonders für Baumaßnahmen) einschließlich des Saldos dargestellt.

Die bei den Positionen 23, 30 und 31 der Gesamtfinanzzrechnung in den Spalten Ansatz 2023 und Vergleich 2023 genannten Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig, da z. B. bei ihnen die Ermächtigungen aus den gebildeten Haushaltsresten des Jahres 2022 sowie die Mittelaufstockungen durch unechte Deckungsfähigkeit (z. B. Spenden) nicht mit enthalten sind, was bei den angegebenen Beträgen der Ergebnisspalte 2023 sehr wohl der Fall ist. Zum besseren Überblick wurde deshalb die Tabelle auf der nächsten Seite erstellt.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Planung Ende 2023 Mindereinzahlungen in Höhe von -597.943,58 EUR ergeben. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt die Verfallssumme -4.813.772,13 EUR, welche durch den Wegfall von Investitionsmaßnahmen sowie Einsparungen bei den Investitionskosten entstanden ist. Im Saldo werden also rd. 4,215 Mio. EUR Kreditermächtigung nicht benötigt.

Entwicklung bei den Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben in 2023

Pos.	Bezeichnung	Haushalts- reste aus Vorjahr	Ansatz (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage u. Ausleihung Konzernkre- dit)	Ansatz auf- stockung d. Bewilligung über-/außer- planmäßiger Ausgaben, echter u. unechter Deckungs- fähigkeit	Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage)	Rechnungs- ergebnis (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage)	Zwischensum- me Vergleich Gesamtmittel/ Rechnungser- gebnis Mehr (-) Weniger (+)	Gebildete Haushalts- reste zur Fortsetzung von Maßnah- men im Folgejahr	Endsumme Vergleich Mehr (-) Weniger (+) (verfallene Einnahmen/ Ausgabe- mittel)
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR
23.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.399.289,11	7.748.100,00	0,00	14.147.389,11	8.152.717,97	5.994.671,14	5.396.727,56	597.943,58
30.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.579.883,13	61.649.500,00	0,00	117.229.383,13	49.093.929,42	68.135.453,71	63.321.681,58	4.813.772,13
31.	Saldo aus Inves- tionstätigkeit (Finanzierungs- anteil Stadt)	49.180.594,02	53.901.400,00	0,00	103.081.994,02	40.941.211,45	62.140.782,57	57.924.954,02	4.215.828,55

Darstellung der Finanzierungstätigkeit

Bei der Finanzstätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt. Hieraus ist insbesondere auch die Nettoneuverschuldung ersichtlich.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (-) Weniger (+)
		2022	2023	2023	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Umschuldungskredite u. Rückzahlung Konzernkredit durch WBN an Stadt sowie Konzernkredit SNN)	70.583.166,70	56.850.800,00	55.633.333,34	1.217.466,66
34	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Tilgung Konzernkredit durch Stadt)	5.941.284,72	9.481.700,00	8.695.523,00	786.177,00
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	64.641.881,98	47.369.100,00	46.937.810,34	431.289,66

In den Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit sind auch die Zahlungen für die Konzernkredite enthalten. Der städtische Haushalt wird durch die Konzernkredite grundsätzlich nicht belastet, da die von der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN), der Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH (NIG) und der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG geleisteten Kredittilgungen (jährlich rd. 2,6 Mio. EUR) unmittelbar an die Kreditinstitute weitergeleitet werden. In 2023 ist der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH die Tilgung der für den Bau des Balneon gewährten Konzernkredite für 5 Jahre gestundet worden, sodass die Stadt hier bezüglich der weiterhin von ihr zu leistenden Tilgungszahlungen (jährlich rd. 0,53 Mio. EUR) in Vorleistung tritt. Die Höhe des Stundungszinssatzes wurde so gewählt, dass die Kosten der Liquiditätskredite, die gegebenenfalls hierfür aufgenommen werden müssen, mit abgedeckt sind.

Die Kreditermächtigung für eigene Kredite (ohne Umschuldungen) im Jahr 2023 umfasste insgesamt 92.710.927,14 EUR (Haushaltseinnahmerest 2022 / 38.741.827,14 EUR zuzüglich Kreditermächtigung 2023 / 53.969.100,00 EUR).

Diese Ermächtigung wurde in 2023 lediglich in Höhe von 53.500.000 EUR ausgeschöpft (Krediteinnahmerest 2022 und Kreditermächtigung 2023 teilweise), da Investitionen, insbesondere Baumaßnahmen, ungeplant nicht so zügig durchgeführt werden konnten. Auch hat sich die Liquidität der Stadt im Laufe des Haushaltsjahres besser als erwartet dargestellt. Zur Fortführung der geplanten Investitionen wurde von der Kreditermächtigung 2023 für eigene Investitionskredite lt. Satzung ein Betrag von 34.995.098,59 EUR per Haushaltseinnahmerest in das Jahr 2024 übertragen.

Einen Betrag von 4.215.828,55 EUR des möglichen Kreditaufnahmevermögens 2023 hat die Stadt aufgrund des Wegfalls bzw. der Neuveranschlagung von Maßnahmen oder kostengünstigerer Maßnahmenumsetzung in 2023 verfallen lassen.

Die Summe der Tilgungszahlungen (ohne Umschuldungen) für eigene Kredite beträgt in 2023 insgesamt 6.028.856,30 EUR. Hinzu kommen 2.666.666,70 EUR an Tilgungszahlungen für Konzernkredite. Damit beträgt das Tilgungsvolumen in 2023 insgesamt 8.695.523,00 EUR. Bei den Tilgungszahlungen für die Konzernkredite ist - wie oben dargelegt - zu berücksichtigen, dass die Stadt bei den Konzernkrediten für das Balneon mit rd. 533.000 EUR in 2023 in Vorleistung getreten ist.

Es ergibt sich zum Jahresende 2023 bei den Eigenkrediten eine Nettoneuverschuldung in Höhe von +47.471.143,70 EUR.

Der Endbestand der insgesamt tatsächlich aufgenommenen Kredite ist damit Ende 2023 höher als zu Beginn des Haushaltsjahres.

Veränderung der liquiden Mittel

Die Stadt Neustadt a. Rbge. verfügte zum 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von 32.863.706,85 EUR, was einer Steigerung um +14.272.632,06 EUR gegenüber dem Endbestand des Vorjahres entspricht, die im Wesentlichen auf frühzeitige Krediteinnahmen zurückzuführen ist.

Anlage 1

Rechenschaftsbericht der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2023

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt dargestellt. Dazu wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen.

Allgemeines

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2010 auf das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) umgestellt und bucht seitdem doppisch.

Durch die ständige begleitende Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes konnten schon während des laufenden Buchungsgeschäftes zahlreiche Unstimmigkeiten ausgeräumt werden.

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 am 02.02.2023. Die Region Hannover erteilte die erforderliche Genehmigung am 17.05.2023. Eine Ausfertigung der Satzung ist dem Jahresabschlussbericht als **Anlage 2** beigelegt.

Betrachtung der Bilanz

Auf der Aktivseite ist der Wert des Anlagevermögens (= immaterielles Vermögen und Sachvermögen) im Jahr 2023 von rd. 268,2 Mio. EUR auf rd. 317,7 Mio. EUR gestiegen (Zuwachs um rd. +49,5 Mio. EUR).

Der Wertezuwachs ist begründet in den getätigten Investitionen abzüglich der Abschreibungen. Beispielhaft für die Investitionen seien hier genannt:

• Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse (z. B. Umrüstung LED)	rd. + 1.351.000 EUR
• Erwerb von Grundstücken	rd. + 2.578.000 EUR
• Grundstücks- u. Straßenübergabungen von Erschließungsträgern	rd. + 6.200.800 EUR
• Neubau Rathaus	rd. + 25.000.000 EUR
• Neubau Sporthalle Gymnasium	rd. + 3.431.000 EUR
• Erweiterung Kita Helstorf	rd. + 1.809.000 EUR
• Erweiterung Kita Mardorf	rd. + 1.504.000 EUR
• Neubau Feuerwehrhaus Dudensen	rd. + 743.000 EUR
• Mensa Grundschule Poggenhagen	rd. + 307.000 EUR
• Sanierung Sporthalle Hans-Böckler-Schule	rd. + 490.000 EUR

Anlage 1

- | | |
|--|---------------------|
| • Straßensanierung „Am Heisterholz“, Nöpke | rd. + 686.000 EUR |
| • Herstellung Fahrradstraße | rd. + 878.000 EUR |
| • Deichbau Silbernkamp | rd. + 2.800.000 EUR |

Es handelt sich hierbei um Wertezuwächse von Investitionen, die lediglich das Jahr 2023 betreffen.

Das Umlaufvermögen (= Finanzvermögen und Liquide Mittel) erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. +6.956 Mio. EUR. Dieses steht in Zusammenhang mit den vorzeitig getätigten Kreditaufnahmen vor dem Hintergrund steigender Zinsen.

Die „Öffentlich-rechtlichen Forderungen“ haben in 2023 um insgesamt rd. -3,1 Mio. EUR abgenommen.

Der Bestand an „liquiden Mitteln“ beträgt Ende des Berichtsjahres 2023 rd. 32,8 Mio. EUR (rd. +14,2 Mio. EUR mehr als 2022).

Die „Nettoposition“ (=Eigenkapital, Position 1 der Passivseite der Bilanz) ist in Summe im Vergleich zum Vorjahr um rd. +10,5 Mio. EUR auf rd. 136,7 Mio. EUR gestiegen.

Der Bestand der Überschussrücklagen ist im Vergleich zum Vorjahr um -166.592,96 EUR gesunken. Gründe hierfür sind die vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschlossene Zuführung des außerordentlichen Überschusses des Haushaltsjahres 2020 (rd. 270 TEUR) sowie das anteilige Abschmelzen der Fehlbeträge aus den epidemischen Haushaltsjahren 2020 bis 2022 ab dem Jahr 2023 (§ 182 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) / rd. -437 TEUR).

Die Summe der Sonderposten in der Bilanz hat sich im Berichtsjahr um rd. +5,8 Mio. EUR erhöht.

Die Summe der Rückstellungen hat sich um rd. +3,2 Mio. EUR auf rd. 70,6 Mio. EUR erhöht. Hierbei haben die „Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen“ um rd. +2,3 Mio. EUR auf rd. 61,4 Mio. EUR zugenommen. Die „Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen“ (hierin sind auch die Rückstellungen für Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub enthalten) haben sich in 2023 um rd. +63 TEUR erhöht. Die „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ umfasst nur noch rd. 750 TEUR (Minderung gegenüber dem Vorjahr rd. -846 TEUR). Ansonsten haben sich die „Anderen Rückstellungen“ im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,9 Mio. EUR erhöht. Hierbei handelt es sich um Aufwandsrückstellungen, die den Rückstellungstatbestand als ungewisse Verbindlichkeit erfüllen, aber nicht explizit unter die Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 - 10 KomHKVO fallen.

Die „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“ sind in 2023 von 159,0 Mio. EUR auf rd. 203,8 Mio. EUR gestiegen (Zunahme rd. +44,8 Mio. EUR). Die Stadt hat in 2023 eigene Investitionskredite im Umfang von 53,5 Mio. EUR aus den Kreditermächtigungen 2022 und 2023 heraus aufgenommen. Ein Betrag von insgesamt rd. 34,97 Mio. EUR wurde als Krediteinnahmerest aus dem Haushaltsjahr 2023 bei den eigenen Krediten nach 2024 vorgetragen.

Ausgehend von den tatsächlichen Kreditaufnahmen und den Tilgungen hat in 2023 eine Zunahme der Nettoneuverschuldung bei den eigenen Krediten in Höhe von rd. + 47,4 Mio. EUR stattgefunden.

Anlage 1

Liquiditätskredite bestanden zum Jahresende 2023 nicht.

Die „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ haben um rd. +1,6 Mio. EUR zugenommen. Der Endbestand beläuft sich am Bilanzstichtag auf rd. 5,74 Mio. EUR (siehe hierzu auch die Ausführungen zu Pos. 2.3 der Passivseite im Anhang zur Bilanz).

Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 beträgt rd. 420,02 Mio. EUR und ist damit um rd. +55,55 Mio. EUR höher als zu Jahresbeginn.

Betrachtung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis 2023 schließt bei den ordentlichen Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 115.550.449,36 EUR und bei den ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag von 114.172.099,11 EUR ab. Hieraus ergibt sich ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis von +1.378.350,25 EUR.

Der Saldo der außerordentlichen Erträge (240.552,08 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (159.684,62 EUR) weist einen Überschuss in Höhe von +80.867,46 EUR aus.

Somit hat das Haushaltsjahr 2023 insgesamt mit einem Überschuss von +1.459.217,71 EUR abgeschlossen. Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2023 einen Fehlbetrag von -4.008.800,00 EUR vor.

Die ordentlichen Erträge schlossen in der Summe um rd. +7,3 Mio. EUR höher als geplant ab. Dabei kam es bei allen Kontengruppen bis auf eine zu Mehrerträgen. Die Kontengruppe „Aktivierte Eigenleistungen“ verzeichnete einen Minderertrag von rd. -50 TEUR. Wesentliche Mehrerträge gab es bei den Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. +2,4 Mio. EUR), „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (rd. +1,5 Mio. EUR) und „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. +1,5 Mio. EUR). Bei der Position „Steuern und ähnliche Abgaben“ sind die Mehrerträge auf ein erhöhtes Gewerbesteueraufkommen zurückzuführen. Hier wichen die Mehrerträge um rd. +3,18 Mio. EUR von der Planung ab. Ein hoher Anteil an diesen Mehrerträgen beruht auf erfolgten Veranlagungen für die Vorjahre. Einen größeren Minderertrag gab es bei der Position „Gemeindeanteil an der Einkommensteuer“ in Höhe von rd. -0,58 Mio. EUR.

Die Planansätze der ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 wurden um rd. +1,86 Mio. EUR moderat überschritten. Dabei haben alle Aufwandspositionen der Gesamtergebnisrechnung - bis auf die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ - mit Mehraufwendungen abgeschnitten. Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ ergab sich ein Minderaufwand von rd. -1,3 Mio. EUR. Die größte Einsparung war bei den „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -638 TEUR) zu verzeichnen, weil sich insbesondere der Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte kostengünstiger gestaltete. Auch der Planansatz bei den „Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen“ wurde um rd. -612 TEUR unterschritten, was im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen bei den Planungsleistungen und dem Klimaschutzmanagement begründet ist.

Anlage 1

Zu einer wesentlichen Ansatzüberschreitung kam es bei den „Transferleistungen“ mit rd. 896 TEUR. Ursache hierfür sind überwiegend höhere Wohngeldzahlungen von rd. +444 TEUR und eine höhere Gewerbesteuerumlage infolge der erzielten Gewerbesteuermehrerträge von rd. +405 TEUR. Auch bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ kam es zu einer größeren Ansatzüberschreitung von rd. + 914 TEUR., welche überwiegend durch höhere Sozialzahlungen an die Region Hannover und eine höhere Kostenerstattung für die Straßenoberflächenentwässerung an den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt (ABN) entstanden ist.

Die Personalaufwendungen überschritten die Planansätze insgesamt um rd. 961 TEUR. Die vom Rat für das Haushaltsjahr 2023 vorgegebene Pauschalkürzung von 3,5 Mio. EUR konnte damit nicht ganz eingehalten werden.

Der o. g. Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses hat ebenfalls zur Verbesserung des Jahresendergebnisses in 2023 beigetragen.

Weitere Einzelheiten sind den Ausführungen im Anhang zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die Schulbudgets sind gegenüber dem Vorjahr um -26.700 EUR auf insgesamt 340.400 EUR gesunken.

Betrachtung der Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beträgt rd. +10.6 Mio. EUR (Überschuss) gegenüber einer Planung von rd. 1,5 Mio. EUR.

Die Ursachen für die enorme Verbesserung von rd. +9,1 Mio. EUR sind die im Anhang zur Ergebnisrechnung als auch im Anhang zur Finanzrechnung genannten Gründe. In erster Linie haben erhebliche Minderauszahlungen bei den „Sach- und Dienstleistungen“ von rd. -1,8 Mio. EUR sowie Mehreinzahlungen bei den Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ von rd. +3,0 Mio. EUR, den „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ von rd. +1,9 Mio. EUR sowie „Sonstige ordentliche Erträge“ von rd. +1,3 Mio. EUR dazu geführt.

Hier ist zu bedenken, dass in der Finanzrechnung der reine Zahlungsfluss betrachtet wird, also ohne die kalkulatorischen Ansätze wie Abschreibungen, Bildung/Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten. Auch wird in der Finanzrechnung keine Rechnungsabgrenzung auf die entsprechende Periode vorgenommen.

Von Interesse in der Finanzrechnung sind insbesondere die Investitionen. Die Entwicklung bei den Investitionsgesamteinzahlungen und -auszahlungen stellt sich für 2023 wie folgt dar:

Anlage 1

Bezeichnung	Eingeplante/bereitgestellte Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungsrücklage und Ausleihung Konzernkredit)	Rechnungsergebnis (ohne Zuführung Versorgungsrücklage)	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnahmen im Folgejahr	Realisierte Mehreinnahmen /zurückgegebene Ausgabemittel
	2023	2023	2023	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.147.389,11	8.152.717,97	5.396.727,56	597.943,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.229.383,13	49.093.929,42	63.321.681,58	4.813.772,13

Danach haben sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Mindereinnahmen (rd. -0,5 Mio. EUR) ergeben und bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind Beträge im Umfang von rd. -4,8 Mio. EUR verfallen.

Die erhaltenen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit führen grundsätzlich zu Zugängen bei den Sonderposten und die Auszahlungen steigern grundsätzlich das Anlagevermögen (siehe hierzu auch die Ausführungen im Anhang zur Bilanz).

Die im Jahr 2023 realisierten Mindereinzahlungen/zurückgegebenen Auszahlungsmittel beruhen auf Veränderungen bei den Investitionsmaßnahmen. Hiermit gemeint sind Mehr- bzw. Mindereinzahlungen oder Minderauszahlungen, z. B. bei kostengünstigerer Ausführung oder Wegfall bzw. Verschiebung von Maßnahmen. Hier sind für das Jahr 2023 im Wesentlichen zu nennen:

Mindereinzahlungen:

- Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dudensen rd. -118.000 EUR
- Beiträge Ausbau Straße Am Dorfteich, Bordenau rd. -70.000 EUR
- Ausbau Straße Am Gänseberg, Hagen rd. -44.000 EUR
- Fördermittel Land / LED-Beleuchtung rd. -171.000 EUR
- Fördermittel Region / Anbau Kita Ratzenspatz rd. -43.000 EUR

Minderauszahlungen:

- Neubau Sporthalle Schneeren rd. -1.404.000 EUR
- RLT-Anlagen f. Kitas und Grundschulen rd. -171.000 EUR
- Mobile Verkehrsüberwachung rd. - 49.000 EUR
- Modernisierungsförderung rd. -103.000 EUR
- Perspektive Innenstadt rd. -42.000 EUR
- Digitalfunk Feuerwehr rd. -23.900 EUR
- Radweg Apfelallee rd. -429.900 EUR
- Erneuerung Herzog-Erich-Allee rd. -300.000 EUR
- Neubau SEK II KGS rd. -449.000 EUR
- Kita Otternhagen rd. -213.000 EUR
- Neubau Feuerwehr Otternhagen rd. -39.000 EUR
- Rückzahlung KIP-Fördermittel Mandelsloh rd. -707.000 EUR
(Betrag wurde bei der Einzahlung abgesetzt.)

Anlage 1

Aufgrund der zurückgegebenen Mittel wurde die noch mögliche Kreditermächtigung für **eigene** Investitionskredite (ohne Umschuldungen) des Haushaltsjahres 2023 vermindert. Statt eines Betrages von 39.210.927,14 EUR wurde nur ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 34.995.098,59 EUR für spätere Kreditaufnahmen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Rund 4,2 Mio. EUR von der Kreditermächtigung 2023 sind entfallen.

Am Kreditmarkt aufgenommen wurden in 2023 Kredite im Umfang von insgesamt 53,5 Mio. EUR (Kreditermächtigung 2022 und teilweise Kreditermächtigung 2023).

Die im Laufe des Jahres 2023 aufgenommenen Liquiditätskredite waren zum Stichtag 31.12.2023 vollständig getilgt.

Schlussbetrachtung

Die Stadt Neustadt a. Rbge. war 2023 in der Lage, ihre vielfältigen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Das Haushaltsjahr 2023 hat aufgrund der positiven Ertragslage mit einem Jahresüberschuss von +1.459.217,71 EUR abgeschlossen. In den kommenden Jahren zeichnen sich in der Planung - unabhängig von der geopolitischen Lage und der Zinsentwicklung - teilweise erhebliche, strukturell bedingte Fehlbeträge ab.

Das Volumen der im Jahr 2023 noch abzuarbeitenden Investitionen aus übertragenen Haushaltsausgabeermächtigungen (s. **Anlage 9**) beträgt rd. 61,2 Mio. EUR. Obwohl für das Jahr 2023 bei einigen Maßnahmen auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet bzw. eine Neuveranschlagung vorgenommen wurde, sind die Investitionsausgabereste rd. +7,3 Mio. EUR höher als 2022. Dies ist insbesondere auf die Bildung von hohen Haushaltsausgaberesten im Bereich des Hochbaus (rd. 42,5 Mio. EUR) zurückzuführen. Die Kommunalaufsicht steht dem Volumen der städtischen Haushaltsreste kritisch gegenüber. Daher ist es umso mehr von Bedeutung, die Haushaltsreste weiterhin verstärkt abzuarbeiten bzw. zu reduzieren.

Bei der Umsetzung der anstehenden Investitionsvorhaben ist zwingend auf eine ordnungsgemäße Haushaltsplanung zu achten. Vor der Veranschlagung von neuen Investitionsmaßnahmen im Haushalt ist insbesondere das Leistungsvermögen der Verwaltung sowie die Realisierbarkeit der jeweiligen Investitionsmaßnahmen zu berücksichtigen (Was kann ich tatsächlich in welchem Zeitraum umsetzen?). Dadurch könnte erreicht werden, dass nicht unnötig Personalkapazitäten gebunden werden und ein konkreter Überblick über die auf die Stadt zukommenden finanziellen Belastungen möglich wird.

Auch ist bei der Planung/Veranschlagung von Investitionen zu berücksichtigen, dass es nicht zu einer Überschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. kommt. Durch die Investitionen wird zwar Anlagevermögen (z. B. ein öffentliches Gebäude/Aktivseite der Bilanz) geschaffen, jedoch wird im öffentlichen Bereich im Gegensatz zur freien Wirtschaft in der Regel mit dem Vermögen, das hauptsächlich zur Erfüllung von Aufgaben der Daseinsvorsorge vorgehalten wird, kein Gewinn erwirtschaftet. Das bedeutet im Fall der Stadt Neustadt a. Rbge., zusätzliche Belastungen für die städtische Bevölkerung durch den

Anlage 1

Schuldendienst (Zinsen und Tilgung), da eigene Finanzmittel zur Finanzierung der Investitionen nicht vorhanden sind. In diesem Zusammenhang ist insbesondere die Entwicklung im Bereich der Finanzplanung/Finanzrechnung zu beobachten, da dort im Gegensatz zur Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung die tatsächlichen Finanzerträge und Finanzbedarfe abgebildet werden und Finanzierungslücken sehr schnell sichtbar werden. In der Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung sind nicht alle Positionen (z. B. die Sonderposten bzw. Abschreibungen) mit Geld hinterlegt. Hier erscheint es zielführend, dass die Stadt in der Investitionsplanung Steuerungsmechanismen entwickelt, um einer drohenden Überschuldung entgegen zu wirken. Denn die Umsetzung aller gewünschten Projekte wird aus derzeitiger Sicht die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt bzw. die zumutbare Belastung für die Bevölkerung erheblich übersteigen. Hierauf hat die Kommunalaufsicht bereits hingewiesen.

Die allgemeine Finanzsituation der Stadt wird aber auch durch viele äußere Faktoren beeinflusst. Hierzu zählen z. B. geopolitische Lagen mit ihren Auswirkungen (z. B. zuletzt der Ukraine-Krieg), die Weltwirtschaftsentwicklung sowie die Zins- und Inflationsentwicklung. Deren Auswirkungen auf die Konjunktur und die Entwicklung der städtischen Steuererträge und Finanzzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches (FAG) sind nur schwer abschätzbar.

Aber auch Aufgabenverlagerungen des Bundes bzw. des Landes auf die Kommunen haben Einfluss auf die städtische Finanzsituation, sofern sie ohne ausreichende Finanzausstattung erfolgen, was vermehrt der Fall ist. Beispielhaft zu nennen ist hier der vom Land Niedersachsen beschlossene Ausbau von Ganztagsgrundschulen, der für die Stadt mit einem zusätzlichen Finanzbedarf von vielen Millionen EUR verbunden ist, bei dem das Land aber nur einen sehr geringen Zuschuss leistet.

Auch wird das neue Wachstumschancengesetz voraussichtlich Einbußen bei den städtischen Gewerbesteuererträgen ab dem Haushaltsjahr 2025 nach sich ziehen, deren Umfang zum jetzigen Zeitpunkt nicht valide eingeschätzt werden kann.

Die Haushaltslage der Stadt Neustadt a. Rbge. ist trotz des Haushaltsüberschusses in 2023 weiter äußerst angespannt. Die Bestände der Überschussrücklagen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses reichen aus derzeitiger Sicht für einen fiktiven Haushaltsausgleich nur noch bis zum Haushaltsjahr 2025 aus. Ab dem Haushaltsjahr 2026 wird die Stadt voraussichtlich ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und umzusetzen haben. Dabei ist schon jetzt klar, dass ein Haushaltsausgleich angesichts der sich abzeichnenden Haushaltsdefizite nicht ohne einschneidende Maßnahmen bzw. Mehrbelastungen für die Bevölkerung bzw. die örtlichen Institutionen erreicht werden kann.

Es gilt jetzt die Zeit zu nutzen, den in 2022 begonnenen Konsolidierungsprozess fortzusetzen und weitere Maßnahmen zu erarbeiten und zu beschließen.

Trotz aller Einschränkungen muss seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. weiterhin die Herausforderung, als Wirtschaftsstandort attraktiv sowie zukunfts- und wettbewerbsfähig zu sein, gemeistert werden. Hierzu zählt auch die notwendige Schaffung und Bereitstellung von räumlichen Kapazitäten - beispielhaft seien hier die Kindertagesstätten sowie die Schulen genannt - werden vor dem Hintergrund des auch durch die Digitalisierung zu erwartenden Wandels im Arbeitsleben große finanzielle und organisatorische Herausforderungen für die Stadt mit sich bringen.

Anlage 1

In den folgenden Jahren stehen daher bei der Stadt Neustadt a. Rbge. umfangreiche Investitionen in die Infrastruktur auf der Agenda. Hierbei handelt es sich insbesondere um folgende Maßnahmen:

- Beendigung des Rathausneubaus
- Umsetzung des Ganztagsförderungsgesetzes (GaFöG)
- Aufhebung der höhengleichen Bahnübergänge
- Neugestaltung des Schulgebäudes Gymnasium
- Innenstadtentwicklungskonzept (INSEK 2030)
- Anbau SEK II-Bereich KGS

Die Verschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. und das sich daraus ergebende Zins- und Tilgungsvolumen werden aufgrund der anstehenden Investitionen im Verlauf der kommenden Jahre erheblich steigen. Für den Schuldendienst werden zusätzliche Finanzmittel in Millionenhöhe benötigt. Es ist schon jetzt abzusehen, dass der Saldo (Cash-flow) der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht ausreichen wird, einen derartigen Finanzbedarf zu decken. Damit sich die daraus unausweichlich folgenden Mehrbelastungen im Rahmen halten, ist es von immenser Bedeutung, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die laufende und zukünftige Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. langfristig erforderlich und sinnvoll sind. Auch die Kommunalaufsicht weist im Zuge der Haushaltsgenehmigungen immer wieder auf diese Notwendigkeit hin.

Ebenso werden die Haushalte der kommenden Jahre durch steigende Aufwendungen bei den Abschreibungen, den Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen im Hoch- und Tiefbaubereich, bei den Personalaufwendungen sowie den Energiekosten zusätzlich belastet werden.

Insgesamt muss im Rahmen der Entwicklung der gesamten Infrastruktur - wie schon in den Vorjahren - folgende Frage vorrangig beantwortet werden:

„Welche Bedarfe und Nachfragen entwickeln sich langfristig in den Bereichen Sport, kulturelles Leben vor Ort, Bildung, Kinderbetreuung, Wohnraum, Verkehr, Wirtschaft sowie Brandschutz?“

Um diese und eine Vielzahl anderer Aufgaben und Anforderungen erfüllen zu können, ist gerade vor dem Hintergrund der weltpolitischen, wirtschaftlichen und finanziellen Lage eine solide und wirtschaftliche Haushaltsführung unter Berücksichtigung einer strengen Aufgabenkritik unabdingbar.

Die Handlungsprämisse für all diese Herausforderungen und Aufgaben muss ein weitsichtiges, nachhaltiges und effizientes Wirtschaften sein. Dieses hat die Belange der Menschen im Stadtgebiet, das städtische Leitbild und die Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. im Rahmen der Daseinsfürsorge zu berücksichtigen und muss mit dem Grundprinzip der sozialen Verantwortung im Einklang zu stehen.

Anlage 2

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 02.02.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	108.171.800 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	112.308.600 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	128.000 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.395.800 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.859.700 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.748.100 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	61.717.200 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	56.850.800 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt	9.481.700 €
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	168.994.700 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	174.058.600 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 53.969.100 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 59.100.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|-----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 540 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 540 v. H. |

2. Gewerbesteuer	430 v. H.
------------------	-----------

§ 6

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.
2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 KomHKVO).
3. Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, die im Einzelfall oberhalb folgender Wertgrenzen liegen:

a) Bewegliche Anlagegüter	50.000 EUR
b) Bauliche Investitionen	1.000.000 EUR
4. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 02.02.2023

Stadt Neustadt a. Rbge.



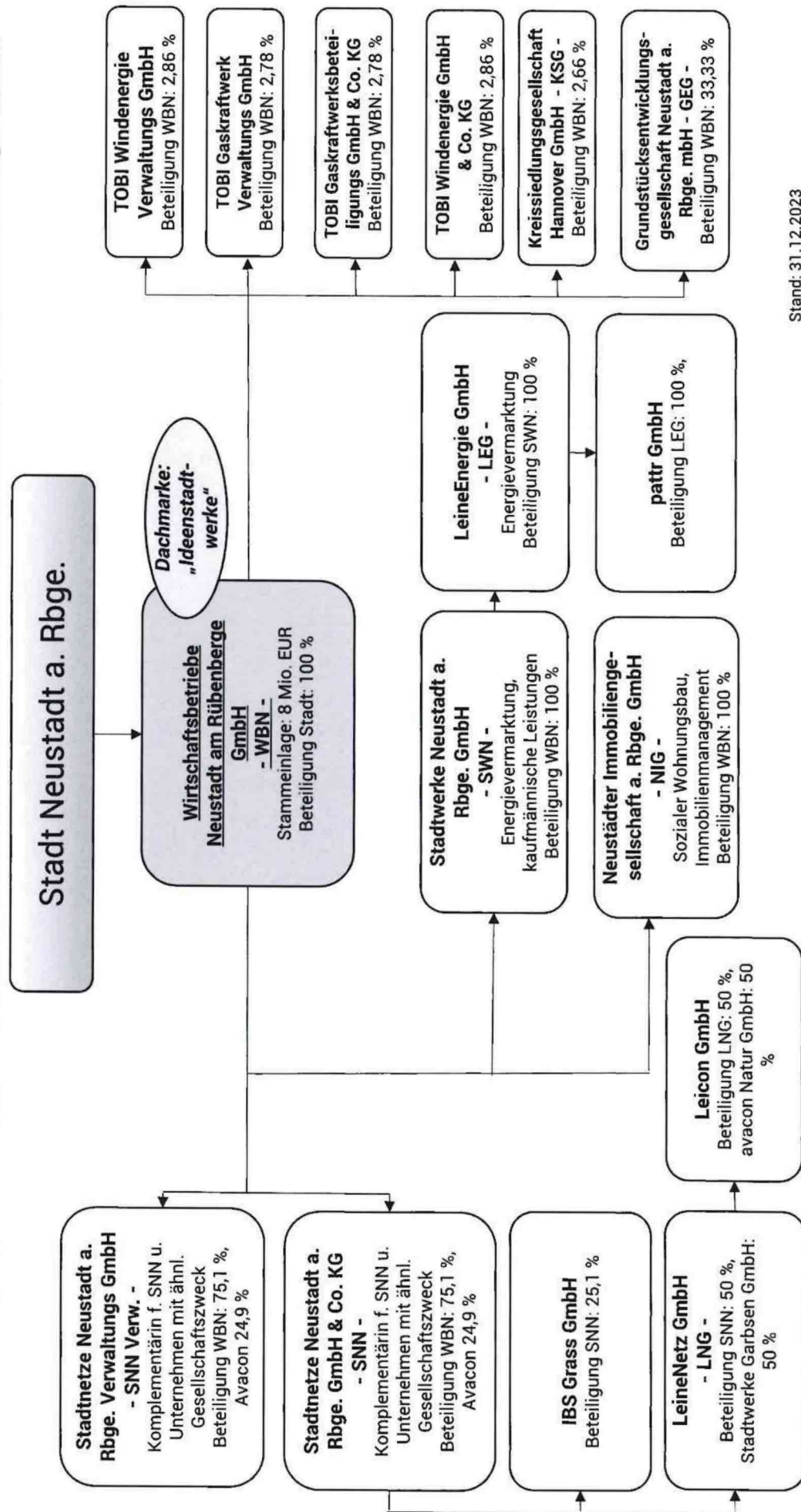
Dominic Herbst

Dominic Herbst
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 17.05.2023,
Aktenzeichen -01.06-11 92 11

Anlage 3

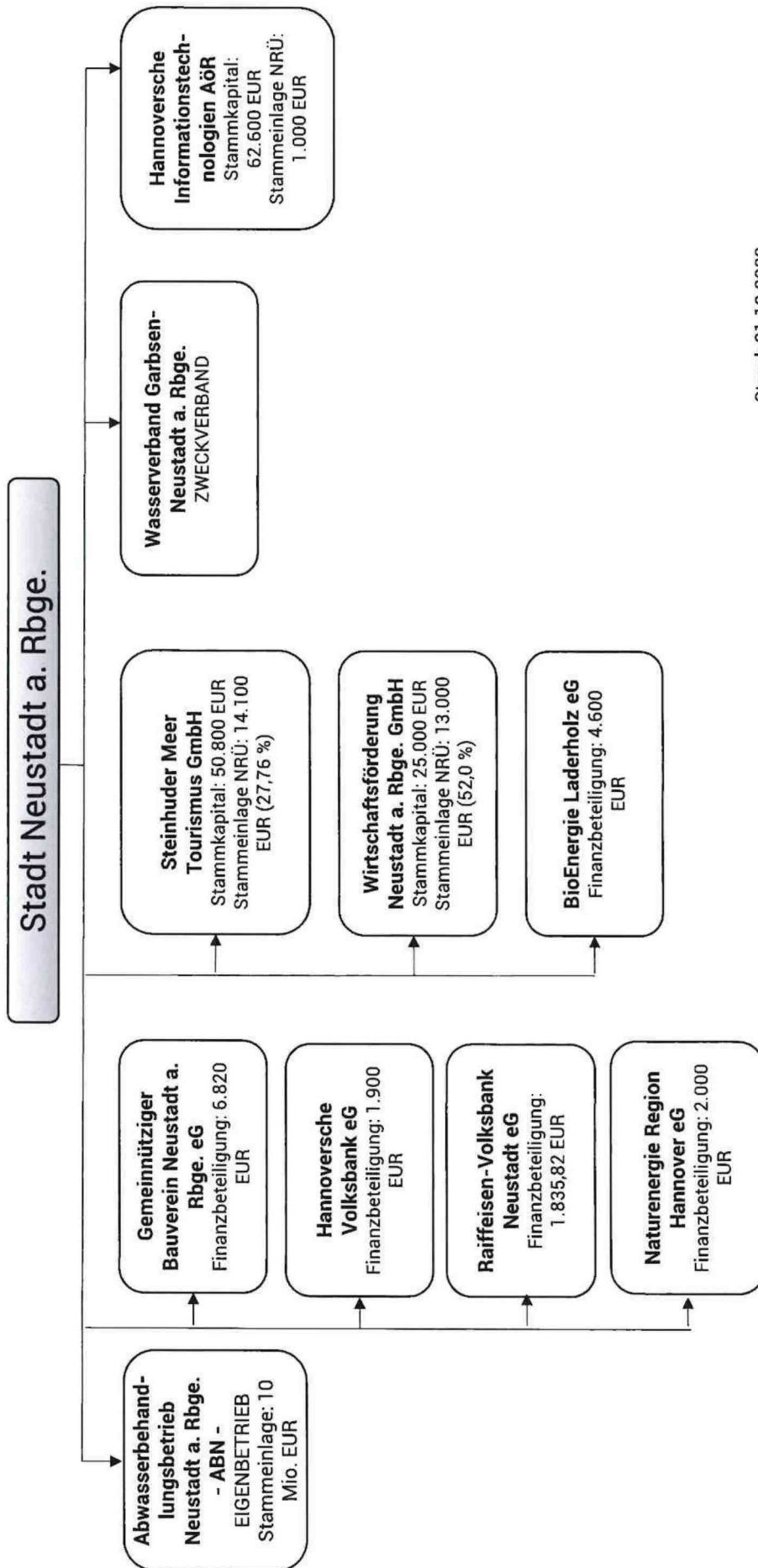
Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH



Stand: 31.12.2023

Anlage 3

Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Stand: 31.12.2023

Anlage 4

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

(Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2022	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.682.442,36	2.677.724,10	4.718,26	0,00	5.879.343,72	-3.196.901,36
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.553.020,63	1.508.968,96	27.227,42	16.824,25	1.820.475,15	-267.454,52
3. Privatrechtliche Forderungen	1.697.242,70	1.690.817,40	6.425,30	0,00	2.296.644,25	-599.401,55
Summe aller Forderungen	5.932.705,69	5.877.510,46	38.370,98	16.824,25	9.996.463,12	-4.063.757,43

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Der Gesamtbetrag bezieht sich auf Forderungen abzüglich im Haushaltsjahr vorgenommener Wertberechtigungen.
Abweichungen kann als Gesamtbetrag der Nominalbetrag der Forderung und in einer gesonderten Spalte die Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

Anlage 5

Schuldenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

(Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO)

Art der Schulden ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2023 -Euro-	davon 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-		
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	203.835.473,01	10.666.869,92	40.212.577,46	152.956.025,63	159.030.996,01	44.804.477,00
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	203.835.473,01	10.666.869,92	40.212.577,46	152.956.025,63	159.030.996,01	44.804.477,00
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.740.460,73	5.740.373,02	0,00	87,71	4.081.748,68	1.658.712,05
4. Transferverbindlichkeiten	771.278,56	771.278,56	0,00	0,00	1.139.419,42	-368.140,86
5. Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾	1.348.529,02	1.348.529,02	0,00	0,00	5.982.325,50	-4.633.796,48
Schulden insgesamt	211.695.741,32	18.527.050,52	40.212.577,46	152.956.113,34	170.234.489,61	41.461.251,71

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Ohne durchlaufende Posten.

Anlage 6

Rückstellungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

(Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO)

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres 2023 -Euro-	Zuführung -Euro-	Inanspruch- nahme und Herabsetzung -Euro-	Auflösung -Euro-	Bestand am 31.12. des Vor- jahres 2022 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	61.463.592,00	3.891.668,00	1.541.206,00	0,00	59.113.130,00	2.350.462,00
davon						
1.1 Pensionsrückstellungen	52.758.448,00	3.546.584,00	1.529.020,00	0,00	50.740.884,00	2.017.564,00
1.2 Beihilferückstellungen	8.705.144,00	345.084,00	12.186,00	0,00	8.372.246,00	332.898,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.432.349,55	1.432.349,55	1.369.165,52	0,00	1.369.165,52	63.184,03
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	750.344,71	311.253,41	1.079.411,96	77.976,23	1.596.479,49	-846.134,78
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	251.176,00	0,00	251.176,00	-251.176,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
8. andre Rückstellungen	6.919.980,05	3.766.764,55	1.786.777,15	52.014,78	4.992.007,43	1.927.972,62
Summe aller Rückstellungen	70.656.266,31	9.402.035,51	6.027.736,63	129.991,01	67.411.958,44	3.244.307,87

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen 2023	Auflösungen 2023	Zuschreibungen 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	8.442.925,01	844.891,42	6.725,88	687.801,44	9.968.891,99	3.074.453,74	302.747,09	6.725,88	0,00	0,00	3.370.474,95	6.598.217,04	5.368.471,27
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	1.062.044,99	72.356,82	6.725,88	0,00	1.127.675,93	809.284,88	61.917,96	6.725,88	0,00	0,00	864.476,96	263.198,97	252.760,11
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	0,00	0,00	0,00	2.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.863,53	2.863,53
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	7.243.634,06	772.334,60	0,00	687.801,44	8.703.770,10	2.130.786,43	240.829,13	0,00	0,00	0,00	2.371.615,56	6.332.154,54	5.112.847,63
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	134.382,43	0,00	0,00	0,00	134.382,43	134.382,43	0,00	0,00	0,00	0,00	134.382,43	0,00	0,00
2. Sachvermögen ²⁾	434.358.461,92	61.666.662,60	7.185.164,32	-687.801,44	488.152.158,76	171.650.369,18	5.682.964,23	161.568,20	35.955,00	0,00	177.035.806,21	311.116.352,55	262.808.092,74
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	9.993.312,11	2.578.201,83	70.490,51	0,00	12.501.023,43	0,00	70.490,51	70.490,51	0,00	0,00	0,00	12.501.023,43	9.993.312,11
2.1.1 Grünflächen	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	1.227.271,41
2.1.2 Ackerland	496.585,83	0,00	0,00	0,00	496.585,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.585,83	496.585,83
2.1.3 Wald, Forsten	417.434,27	0,00	0,00	0,00	417.434,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.434,27	417.434,27
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.852.020,60	2.578.201,83	70.490,51	0,00	10.359.731,92	0,00	70.490,51	70.490,51	0,00	0,00	0,00	10.359.731,92	7.852.020,60
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	185.469.776,51	0,00	0,00	136.870,45	185.596.646,96	42.432.782,17	2.759.736,78	0,00	0,00	0,00	44.591.916,95	141.004.728,01	143.026.994,34
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	11.985.286,31	0,00	0,00	0,00	11.985.286,31	2.601.138,07	335.386,77	0,00	0,00	0,00	2.936.524,84	9.048.761,47	9.394.148,24
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	21.602.591,23	0,00	0,00	0,00	21.602.591,23	3.059.876,22	315.317,53	0,00	0,00	0,00	3.375.193,75	18.227.397,48	18.542.715,01
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	71.007.205,64	0,00	0,00	0,00	71.007.205,64	24.845.248,46	859.452,44	0,00	0,00	0,00	25.704.700,90	45.302.504,74	46.161.957,19
2.2.4 Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	32.751.467,76	0,00	0,00	136.870,45	32.888.338,21	6.841.642,66	130.325,00	0,00	0,00	0,00	6.971.968,66	25.916.369,55	25.909.825,10
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	38.737.627,19	0,00	0,00	0,00	38.737.627,19	1.975.579,63	421.988,60	0,00	0,00	0,00	2.397.568,23	36.340.058,96	36.762.047,56
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	9.375.596,38	0,00	0,00	0,00	9.375.596,38	3.109.297,13	96.665,44	0,00	0,00	0,00	3.205.962,57	6.169.635,81	6.266.301,25

Anlage 7

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen 2023	Auflösungen 2023	Zuschreibungen 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3	Infrastrukturvermögen	182.525.656,93	6.232.612,38	100.652,66	2.617.254,66	191.274.871,31	1.531.999,25	85.132,26	306,50	0,00	114.885.197,14	76.389.674,17
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.858.785,16	2.970.779,70	85.132,26	0,00	43.744.432,60	85.132,26	85.132,26	0,00	0,00	0,00	43.744.432,60
2.3.2	Brücken und Tunnel	9.270.101,30	0,00	0,00	0,00	9.270.101,30	4.472.241,48	88.012,82	0,00	0,00	4.560.254,30	4.709.847,00
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	123.963.041,71	3.261.832,68	15.520,40	1.695.540,85	128.904.894,84	1.197.395,77	0,00	306,50	0,00	107.382.237,75	21.522.657,09
2.3.6	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7	Wasserbauliche Anlagen	3.988.243,87	0,00	0,00	0,00	3.988.243,87	1.149.949,85	50.632,38	0,00	0,00	1.200.582,23	2.787.661,84
2.3.8	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	2.143.050,00	0,00	0,00	1.838,01	2.144.888,01	764.330,07	18.672,72	0,00	0,00	783.002,79	1.361.885,22
2.3.9	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.302.434,89	0,00	0,00	919.875,80	3.222.310,69	866.966,77	92.153,30	0,00	0,00	959.120,07	2.263.190,62
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.715.645,55	0,00	0,00	0,00	1.715.645,55	982.898,18	18.960,29	0,00	0,00	1.001.858,47	713.787,08
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.296,11	0,00	0,00	0,00	5.296,11	1.658,36	25,56	0,00	0,00	1.683,92	3.637,75
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.767.328,66	89.712,19	4.799,00	69.856,21	9.922.098,06	5.274.536,96	4.799,00	0,00	0,00	5.802.047,78	4.120.050,28
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	15.563.445,46	2.181.566,49	407.460,86	116.925,71	17.554.476,80	9.419.856,86	1.370.042,02	1.146,43	35.652,50	10.753.099,95	6.801.376,85
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.228.000,59	50.584.569,71	6.601.761,29	3.628.708,47	69.582.100,54	0,00	0,00	0,00	0,00	69.582.100,54	29.228.000,59
3.	Finanzvermögen ²⁾	64.616.249,48	3.066.867,00	5.238.478,50	0,00	62.444.437,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.444.437,98
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75
3.2	Beteiligungen	15.100,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte			
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchun- gen 2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibun- gen 2023	Auf- lösun- gen ³⁾ 2023	Zuschrei- bungen 2023	Um- buchun- gen 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Anlagevermögen ¹⁾ gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO														
1														
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
3.4	Ausleihungen	47.296.186,73	3.066.667,00	5.238.478,50	0,00	45.124.375,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.124.375,23	47.296.186,73	
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
insgesamt		507.417.636,41	65.578.021,02	12.430.368,70	0,00	560.565.288,73	174.624.822,92	5.985.711,32	168.294,08	35.959,00	0,00	180.406.281,16	380.159.007,57	332.792.813,49

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

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

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlage 8

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2023

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
----------	--------------	-------------	--------------------------------	--------------------	------------

Ergebnishaushalt

1	1110010.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	236.400,00	4.000,00	Entscheidung Bürgermeister
2	1210320.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.700,00	10.800,00	BV 2023/144 Rat am 07.09.2023
3	1210320.4431100	Büro- und Geschäftsbedarf	1.500,00	35.200,00	BV 2023/144 Rat am 07.09.2023
4	1220320.4291110	Aufwendungen für Ordnungs-/Sicherungsmaßnahmen und Ersatzvornahmen	85.100,00	7.900,00	Entscheidung Bürgermeister
5	1220330.4431120	Pass- und Personalausweisbedarf	198.600,00	7.000,00	Entscheidung Bürgermeister
6	1220330.4431120	Pass- und Personalausweisbedarf	198.600,00	500,00	Entscheidung Bürgermeister
7	2170400.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.862,00	Entscheidung Bürgermeister
8	1260320.4251000	Haltung von Fahrzeugen Wartung und Instandhaltung	132.105,64	150.000,00	BV 2023/272 Rat am 18.01.2024
9	1260320.4261100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Dienst- und Schutzkleidung	113.500,00	43.000,00	BV 2023/255 Rat am 07.12.2023
10	2180400.4271120	Besondere Aufwendungen für Verpflegung/Lebensmittel	242.100,00	106.100,00	BV 2024/002 Rat am 15.02.2024
11	2410400.4429700	Unterrichtsbezogene Schülerbeförderung	104.000,00	5.050,00	Entscheidung Bürgermeister
12	2430400.4441400	Beitrag (Schüler-) Unfallversicherung	283.700,00	74.000,00	BV 2023/093 Rat am 06.07.2023
13	2630400.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	350.000,00	17.500,00	BV 2023/166 Rat am 05.10.2023
14	2630400.4431500	Dienstreisen	0,00	100,00	Entscheidung Bürgermeister
15	3119501.4261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.200,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
16	3460503.4339400	Sonstige soziale Leistungen Miezuschuss	1.320.000,00	138.000,00	Eilentscheidung Bürgermeister
17	3460503.4339400	Sonstige soziale Leistungen Miezuschuss	1.320.000,00	560.000,00	Eilentscheidung, BV 2023/180 , VA am 18.09.2023
18	3517502.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	90.200,00	20.000,00	BV 2023/075 Rat am 02.06.2023

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
19	3612512.4271800	Entgelte Tagespflegepersonen	609.900,00	181.000,00	BV 2023/141 Rat am 05.10.2023
20	5550230.4212600	Unterhaltung der Forsten einschließlich Waldwege	3.100,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
21	5550660.4212740	Unterhaltung der Wander- und Radwege (Erholungswege)	47.300,00	2.500,00	Entscheidung Bürgermeister
22	5750010.4315000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	200.000,00	50.000,00	BV 2023/191 Rat am 05.10.2023
23	6120200.4441110	Kapitalertragssteuer	300,00	90.000,00	BV 2023/204/1 Rat am 07.12.2023
24	6120200.4441120	Solidaritätszuschlag	100,00	5.000,00	BV 2023/204/1 Rat am 07.12.2023
25	6120200.4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.075.000,00	330.000,00	BV 2023/204/1 Rat am 07.12.2023
26	Deckungskreis 0116	Kasse, Rechnungswesen und Vollstreckung (Deckungskreisüberschreitung)	13.300,00	9.586,50	BV 2024/174 Rat am 05.11.2024
27	Deckungskreis 0124	Gebäudemanagement (Deckungskreisüberschreitung)	9.035.700,00	189.815,42	BV 2024/174 Rat am 05.11.2024
28	Deckungskreis 0200	Grundschulen (Deckungskreisüberschreitung)	183.900,00	5.711,80	Entscheidung Bürgermeister
29	Deckungskreis 0201	GS Stockhausenstraße (Deckungskreisüberschreitung)	160.700,00	10.727,65	BV 2024/174 Rat am 05.11.2024
30	Deckungskreis 0204	Haupt- und Realschule "Leine-Schule" (Deckungskreisüberschreitung)	555.600,00	1.491,84	Entscheidung Bürgermeister
31	Deckungskreis 0208	Kooperative Gesamtschule Leinstraße (Deckungskreisüberschreitung)	1.479.700,00	15.902,21	BV 2024/174 Rat am 05.11.2024
32	Deckungskreis 0214	Sonstige schulische Aufgaben (Deckungskreisüberschreitung)	346.900,00	6.000,00	Entscheidung Bürgermeister
33	Deckungskreis 0300	Transferleistungen (Deckungskreisüberschreitung)	10.000,00	3.330,70	Entscheidung Bürgermeister
34	Deckungskreis 0904	Weiterleitung der Erstattungen an die Region Hannover (Deckungskreisüberschreitung)	137.500,00	37.834,92	BV 2024/174 Rat am 05.11.2024

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
		Zwischensumme Ergebnishaushalt		2.136.913,04	

Investitionshaushalt

1	1110100.7831100 (Inv. 1110100006, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Beschaffung von sonstigem bewegl. Anlagevermögen)	12.149,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
2	1110100.7831100 (Inv. 1110100011, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Fahrzeuge Ukraine Konflikt)	0,00	20.000,00	BV 2023/261 Rat am 07.12.2023
3	1110100.7831100 (Inv. 1110100014, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Beschaffung von Druck- und Kopiergeräten)	0,00	140.000,00	BV 2023/133 Rat am 07.09.2023
4	1110120.7831100 (Inv. 1110120036, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (digitale Dokumentation in Kitas)	17.965,14	7.000,00	Entscheidung Bürgermeister
5	1110120.7831100 (Inv. 1110120041, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Software Allgemein Sammelkonto IT)	13.725,00	3.000,00	Entscheidung Bürgermeister
6	1110120.7831100 (Inv. 1110120042, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Zeiterfassungssystem)	30.000,00	1.000,00	Entscheidung Bürgermeister
7	1110230.7821000 (Inv. 1110230001, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Erwerb und Verkauf von Grundstücken)	4.557.064,50	1.923.097,88	Bv 2023/238 Rat am 07.12.2023
8	1110650.7821000 (Inv. 1110650206, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Küchencontainer Flüchtlingsunterkunft Helstorf)	0,00	55.400,00	BV 2023/060 Rat am 02.06.2023

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
9	1110650.7831100 (Inv. 1110650205, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Einrichtung Gemeinschaftsunterkunft Goethestr. 11)	0,00	17.200,00	Eilentscheidung BV 2023/050, VA am 27.03.2023
10	1110650.7871000 (Inv. 1110650139, Pos. 4)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (GS Mandelsloh, energ. Sanierung Flachdach Umkleidetrakt inkl. Entwässerung (KIP II))	0,00	234.628,89	BV 2023/108 Rat am 06.07.2023
11	1110650.7871000 (Inv. 1110650150, Pos. 6)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt)	107.450,10	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
12	1110650.7871000 (Inv. 1110650150, Pos. 6)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt)	107.450,10	40.000,00	BV 2023/270 Rat am 18.01.2024
13	1110650.7871000 (Inv. 1110650152, Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Erweiterung/Umbau GS Mandelsloh/Helstorf (KIP II))	0,00	473.288,56	BV 2023/108 Rat am 06.07.2023
14	1110650.7871000 (Inv. 1110650185, Pos. 1)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung Sporthalle KGS)	3.449.539,81	150.000,00	BV 2023/161 Rat am 07.09.2023
15	1110650.7871000 (Inv. 1110650186, Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Erweiterung Kita Mardorf)	1.785.550,25	464.000,00	BV 223/195 Rat am 05.10.2023
16	1260320.7831100 (Inv. 1260320064, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (TSF-W Dudensen)	106.836,98	31.000,00	BV 2023/099 Rat am 06.07.2023
17	1260320.7831100 (Inv. 1260320082, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Abrollbehälter Logistik 2)	110.000,00	18.222,50	BV 2023/138 Rat am 07.09.2023
18	1260320.7831100 (Inv. 1260320095, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Tanklöschfahrzeug TLF Schneeren)	320.000,00	22.500,00	BV 2023/098 Rat am 06.07.2023
19	1260320.7831100 (Inv. 1260320096, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Tanklöschfahrzeug TLF Nöpke)	320.000,00	22.500,00	BV 2023/098 Rat am 06.07.2023

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
20	2110400.7831100 (Inv. 2110400019, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Grundschulen)	281.121,47	46.000,00	BV 2023/041 Rat am 13.04.2023
21	2110400.7831100 (Inv. 2110400019, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Grundschulen)	281.121,47	150.000,00	BV 2023/058 Rat am 04.05.2023
22	2111400.7831100 (Inv. 2111400017, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Hans-Böckler-Schule)	66.190,77	55.000,00	BV 2023/041 Rat am 13.04.2023
23	2111400.7831100 (Inv. 2111400017, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Hans-Böckler-Schule)	66.190,77	28.200,00	BV 2023/058 Rat am 04.05.2023
24	2111400.7831100 (Inv. 2111400017, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Hans-Böckler-Schule)	66.190,77	138.700,00	BV 2023/228 Rat am 07.12.2023
25	2112400.7831100 (Inv. 2112400004, Pos. 7)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Ganztagsgrundschulen)	137.081,09	250.000,00	BV 2023/041 Rat am 13.04.2023
26	2112400.7831100 (Inv. 2112400004, Pos. 7)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Ganztagsgrundschulen)	137.081,09	188.000,00	BV 2023/058 Rat am 04.05.2023
27	2112400.7831100 (Inv. 2112400004, Pos. 7)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Ganztagsgrundschulen)	137.081,09	20.800,00	BV 2023/228 Rat am 07.12.2023
28	2113400.7831100 (Inv. 2113400002, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt GS Stockhausenstraße)	65.049,66	51.200,00	BV 2023/058 Rat am 04.05.2023
29	2113400.7831100 (Inv. 2113400002, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt GS Stockhausenstraße)	65.049,66	32.900,00	BV 2023/228 Rat am 07.12.2023

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
30	2160400.7831100 (Inv. 2160400020, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Leine-Schule)	66.161,23	150.000,00	BV 2023/041 Rat am 13.04.2023
31	2160400.7831100 (Inv. 2160400020, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Leine-Schule)	66.161,23	34.900,00	BV 2023/228 Rat am 07.12.2023
32	2170400.7831100 (Inv. 2170400005, Pos. 27)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium)	40.064,70	555,40	Entscheidung Bürgermeister
33	2170400.7831100 (2170400010, Pos.4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Ausstattung Sporthalle Gymnasium)	199.845,43	2.000,00	Entscheidung Bürgermeister
34	2170400.7831100 (Inv. 2170400011, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt Gymnasium)	400.711,88	64.900,00	BV 2023/228 Rat am 07.12.2023
35	2180400.7831100 (Inv. 2180400027, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (DigitalPakt KGS)	271.824,90	25.000,00	BV 2023/166 Rat am 05.10.2023
36	2180400.7831100 (Inv. 2180400030, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Austausch Küchengeräte Mensa KGS)	125.383,66	42.108,84	Eilentscheidung Bürgermeister
37	5410660.7872000 (Inv. 5410660102, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erneuerung Fußweg zum Friedhof Hagen)	150.000,00	50.000,00	BV 2023/127 Rat am 06.07.2023
38	5410660.7872000 (Inv. 5410660076, Pos. 10)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenausbau Im Or, Borstel)	0,00	2.500,00	Entscheidung Bürgermeister
39	5410660.7872000 (Inv. 5410660107, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Nöpke "Am Heisterholz")	600.000,00	100.000,00	BV 2023/126 Rat am 06.07.2023
40	5410660.7872000 (Inv. 5410660118, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kreuzung Siemensstraße/Süflich der Hütte)	0,00	50.000,00	BV 2023/104 Rat am 06.07.2023

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
41	5730700.7831100 (5730700016, Pos. 82)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Fahrzeuge, Maschinen und Geräte Bauhof)	225.000,00	100.000,00	BV 2023/173 Rat am 05.10.2023
		Zwischensumme Investitionshaushalt		5.221.602,07	
		Gesamtsumme		7.358.515,11	

Zur Deckung der über-/außerplanmäßigen Aufwendungen wurden die Mittel der Deckungsreserve (Produktkonto 6120200.4621000) in voller Höhe (50.000 EUR) in Anspruch genommen. Alle darüber hinausgehenden über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen des Haushaltes gedeckt.

Anlage 9

Haushaltsreste 2023 für die Fortsetzung von Maßnahmen in 2024

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
-------------------------------	---------------	-------	-------------	--	------------

Ergebnishaushalt / Haushaltsausgabereste

2110400		4491849	Grundschulen	36.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2111400		4491849	Hans-Böckler-Schule	68.200,00	Budgetierungsrichtlinie
2112400		4491849	Ganztagsgrundschulen	34.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2113400		4491849	GS Stockhausenstraße	16.400,00	Budgetierungsrichtlinie
2160400		4491849	Leine-Schule allgemein	157.100,00	Budgetierungsrichtlinie
2170400		4491849	Gymnasium	5.400,00	Budgetierungsrichtlinie
2180400		4491849	KGS allgemein	17.300,00	Budgetierungsrichtlinie
2430400		4491849	Sonstige schulische Aufgaben	6.000,00	Budgetierungsrichtlinie
		Gesamtsumme Haushaltsausgabe- reste Ergebnishaushalt		340.400,00	

Investitionshaushalt / Haushaltseinnahmereste

1110650137	8	6812000	Investitionszuschuss Region Hannover, Neubau Kita Auengärten	426.000,00	Geplante Förderung erfolgt später.
1110650137	10	6811000	Rat-Mittel, Neubau Kita Auengärten	360.000,00	Eingang der Mittel im März 2024.
1110650150	7	6812000	Fördermittel Region Hannover, Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt	223.200,00	Eingang der Mittel im März 2024.
1110650161	6	6811000	Rat-Mittel, Erweiterung Kita Mandelsloh	360.000,00	Geplante Förderung erfolgt später.
1110650161	8	6812000	Fördermittel Region Hannover, Erweiterung Kita Mandelsloh	154.539,67	Geplante Förderung erfolgt später.
1110650172	5	6812000	Förderung Region Hannover, Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel	56.500,00	Geplante Förderung erfolgt später.
1110650172	6	6811000	Rat-Mittel, Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel	72.000,00	Eingang der Mittel im Februar 2024.
1110650182	4	6811000	Sanierung Sporthalle Hans-Böckler-Schule, Sportstätten-sanierungsprogramm	400.000,00	Geplante Förderung erfolgt erst nach Abschluss der Maßnahme.
2110400019	2	6811000	Investitionszuweisungen vom Land, Digital Pakt, Verlässliche Grundschule	224.935,10	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Förderung geht in den Folgejahren ein.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2111400017	2	6811000	Investitionszuweisungen vom Land Digital Pakt HBS	5.553,63	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Förderung ist in Folgejahren geplant.
2112400004	2	6811000	Investitionszuweisungen vom Land, DigitalPakt, Ganztagsgrundschulen	101.991,54	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Förderung ist in Folgejahren geplant.
2113400002	1	6811000	Investitionszuweisungen vom Land, DigitalPakt, Grundschule Stockhausenstraße	2.091,24	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Der geplante Fördermitteleingang erfolgt später.
2170400011	2	6811000	Investitionszuweisungen vom Land, DigitalPakt, Gymnasium	370.629,22	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Der geplante Fördermitteleingang erfolgt später.
2180400027	2	6811000	Investitionszuweisungen vom Land, DigitalPakt, KGS	119.500,05	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Der geplante Fördermitteleingang erfolgt später.
2180400030	1	6810000	Austausch Küchengeräte Mensa KGS, Fördermittel Kommunalrichtlinie	14.800,00	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Förderung erfolgt nach Maßnahmebeendigung.
5410660075	4	6891150	Ausbau Am Gänseberg, Hagen, Beitragseinnahmen Anlieger	47.179,51	Eingang der Mittel voraussichtlich im Frühjahr 2024.
5410660086	7	6811000	Gehweg OD Esperke/Warmeloh, Zuwendung Land	1.189.500,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Förderung erfolgt erst nach Abschluss der Maßnahme.
5410660107	3	6811000	Nöpfe "Am Heisterholz"	438.000,00	Die Auszahlung der Fördermittel erfolgt erst in den Folgejahren.
5410660109	2	6810000	B+R Anlage Bahnhof Hagen, Fördermittel Bund	28.049,16	Zahlung wird erst für 2024 erwartet.
5460660007	54, 57	6811000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen, Fördermittel LNVG 2023	430.058,44	Fördermittel LNVG 2023 werden erst im 4. Quartal 2024 ausgezahlt.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5460660007	58	6812000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen, Fördermittel Region Hannover 2023	50.000,00	Fördermittel der Region Hannover werden erst im 4. Quartal 2024 ausgezahlt.
5510660013	5	6811000	Sportstätten Förderprogramm Perspektive Innenstadt, Zuschuss Land	322.200,00	Die geplanten Fördermittel werden voraussichtlich im Jahr 2024 vereinnahmt.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Investitionshaushalt		5.396.727,56	

Finanzierungstätigkeit / Haushaltseinnahmereste

6120200		6927300	Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite)	34.995.098,59	Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2023.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Kreditaufnahmen		34.995.098,59	

Haushaltsausgabereste / Investitionshaushalt

1110100011	1	7831100	Fahrzeuge Ukraine Konflikt	2.000,00	Rechnungszahlung in 2024.
1110100014	1	7831100	Beschaffung Druck- und Kopiergeräte	140.000,00	Geräte sind bestellt, Lieferung erfolgt erst in 2024.
1110120028	2, 4	7831100	Dokumentenmanagementsystem	18.007,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120031	3	7831100	LOGA	15.000,00	Rechnung ist noch ausstehend.
1110120032	1	7831100	Telefonanlage	5.679,15	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120035	1, 2	7831100	Digitales Bauamt / Hard- u. Software	48.500,00	Maßnahmenbeginn erst in 2024.
1110120036	1, 2	7831100	Digitale Dokumentation in Kitas	1.430,59	Beschaffung zusätzlicher Lizenzen für das Kita Programm in 2024.
1110120037	1	7831100	FD 50 Arbeitsplatzscanner	12.000,00	Maßnahmeumsetzung erst in 2024.
1110120038	2	7831100	Verkehrsüberwachung, Hardware	2.500,00	Beschaffung der restlichen Geräte in 2024.
1110120040	1, 3	7831100	Notebooks	22.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110120040	2	7831100	Redundantes Netzwerk	60.000,00	Rechnungszahlung in 2024 u. Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120041	1	7831100	Software: eAkte SG Standesamt	3.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120042	2	7831100	Software: Zeiterfassungssystem	16.000,00	Rechnung steht noch aus.
1110120043	1, 2	7831100	Soft- u. Hardware: Baukontrolle, FD Tiefbau	67.519,23	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120044	1	7831100	Laptops für Arbeitsplätze	153.227,05	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110120045	1, 2	7831100	Soft- u. Hardware: Digitale Baumkontrolle	15.000,00	Maßnahmeumsetzung in 2024.
1110120047	1	7831100	Software: Barkasse	12.000,00	Maßnahmeumsetzung nach Einzug in das neue Rathaus.
1110120048	1	7831100	Software: Silent-Brick	2.661,90	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1110230001	4, 21	7821000	Erwerb von Grundstücken	3.775.792,19	Fortsetzung der Maßnahmen in 2024.
1110650089	60	7871000	Ersatzbeschaffung von Zaunanlagen	21.840,62	Zusätzliche Maßnahmen in 2024.
1110650091	9	7873000	Ersatzbeschaffung von Spielgeräten an Schulen und Kindergärten	7.972,35	Maßnahmefortsetzung in 2024.
1110650094	6	7871000	Neubau Feuerwehr Neustadt	75.457,56	Die Mittel werden für erforderliche Anschaffungen im IT-Bereich in 2024 benötigt.
1110650105	8	7821000	Rücklagen für Eigentumswohnungen	12.554,65	Fortsetzung der Maßnahmen in 2024.
1110650122	9	7831100	Geräte und Werkzeuge für Hausmeister	2.505,00	Beschaffung in 2024.
1110650128	2, 4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen	53.374,75	Schlussrechnung der Maßnahme in 2024.
1110650129	6	7871000	Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese	15.911,47	Schlussrechnung der Maßnahme in 2024.
1110650131	4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Mandelsloh	3.118.017,97	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650132	4, 2, 6	7871000	Neubau Rathaus, Baukosten	8.353.999,19	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650132	5	7831100	Neubau Rathaus, Ausstattung	2.200.000,00	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650134	2	7871000	Neubau Sporthalle Gymnasium, Planungskosten	342.209,72	Schlussrechnung der Maßnahme in 2024.
1110650134	4	7871000	Neubau Sporthalle Gymnasium, Baukosten	669.428,12	Schlussrechnung der Maßnahme in 2024.
1110650137	2, 4	7871000	Neubau Kita Auengärten	37.200,61	Rechnungsstellung in 2024.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110650144	6,4,2	7871000	Neubau Gymnasium	3.876.745,11	Rechnungsstellung in 2024 und Maßnahme-fortführung in 2024.
1110650149	12	7831100	Innenausstattung Kitagebäude	25.000,00	Maßnahmefortführung in 2024.
1110650150	6	7871000	Anbau Kita Ratzenspatz, Baukosten	55.650,71	Restzahlungen im Frühjahr 2024.
1110650153	10	7871000	Neubau Sporthalle Michael-Ende-Schule	5.296.381,35	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650159	6	7873000	Beschaffung Außenmobiliar	2.418,27	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650159	8	7831100	Beschaffung Beschattung	12.000,00	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650161	2	7871000	Erweiterung Kita Mandelsloh, Planungskosten	27.107,38	Fertigstellung der Maßnahme in 2024.
1110650161	2	7871000	Erweiterung Kita Mandelsloh, Baukosten	321.249,93	Fertigstellung der Maßnahme in 2024.
1110650166	2	7871000	Sondermittel Energieeffizienz	93.800,18	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650167	4, 2	7871000	Erweiterung Kita Helstorf	1.077.124,44	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650170	3	7871000	Neubau Turnhalle Schneeren	500.000,00	Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650174	2, 4	7871000	Erweiterung FWGH Dudensen	567.530,16	Laufende Maßnahme, Fortführung der Maßnahme in 2024.
1110650180	1	7871000	Neubau Jugendhaus	22.575,63	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650181	1	7871000	Mensa GS Poggenhagen	1.482.571,84	Fertigstellung der Maßnahme in 2024.
1110650182	2, 6	7871000	Sanierung Sporthalle HBS	2.527.108,07	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650183	1	7873000	Außensportanlagen KGS	14.300,27	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650185	1	7871000	Sanierung Sporthalle KGS	3.452.259,11	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650186	2	7871000	Erweiterung Kita Mardorf	878.329,29	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650187	2	7871000	Sanierung Alte Schule Hagen	1.569.049,63	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650194	1	7873000	Aufzug GS Hagen	100.000,00	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650195	1	7873000	RLT Anlagen Kitas und Grundschulen	29.127,19	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650197	1	7871000	Erweiterung GS Poggenhagen	165.875,00	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650199	1	7821000	Erwerb Teileigentum Stadtbibliothek	5.413.019,85	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650201	1,2	7871000	Digitalisierung GS Mandelsloh	44.462,27	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110650204	1	7871000	Grundschule Helstorf	184.036,50	Laufende Maßnahme, Fortführung in 2024.
1110650206	1	7821000	Küchencontainer Flüchtlingsunterkunft Helstorf	55.400,00	Ausgleich der Rechnung im Februar 2024.
1260320019	2	7831100	Atemschutzgeräte	16.000,00	Fortführung der Maßnahme in 2024.
1260320038	2	7831100	Tragkraftspritze	16.000,00	In 2023 beauftragt, aber Lieferung erst 05/2024.
1260320048	2	7831100	Stromerzeuger	10.000,00	Anforderungen für die Anschaffung des Stromerzeugers sind noch zu klären.
1260320057	2	7831100	Digitalfunk Feuerwehr	21.354,60	Restarbeiten erfolgen erst im Frühjahr 2024.
1260320058	2	7831100	Rettungssatz	4.000,00	Auszahlung in 2024.
1260320061	4	7831100	HLF 10 Mandelsloh	256.355,00	Fahrzeug soll 09/2024 ausgeliefert werden.
1260320065	32, 48	7831100	Mannschaftstransportfahr- zeuge	157.221,43	Fahrzeuge werden erst in 2024 ausgeschrie- ben.
1260320079	2	7831100	Inventar Gerätehäuser	44.963,63	Fortführung der Maßnahme in 2024.
1260320082	4	7831100	Abrollbehälter Logistik 2	128.222,50	Abrollbehälter wird erst in 2024 geliefert.
1260320095	2	7831100	TLF Schneeren	337.740,00	TLF wird Ende 2024 geliefert.
1260320096	2	7831100	TLF Nöpke	337.740,00	TLF wird Ende 2024 geliefert.
1260320099	1	7873000	Notwasserbrunnen	6.094,63	Neubohrung eines Brunnen steht noch aus.
1260320100	1	7831100	Hohlstrahlrohre	10.000,00	Durchführung der Maßnahme erfolgt in 2024.
1260320103	1	7831100	Zugfahrzeug Boot	35.000,00	Ausschreibung erfolgt, Auftragserteilung steht noch aus.
1220660003	2	7831100	Mobilie Verkehrsüberwachung, Blitzgerät	273.765,45	Rechnungszahlung im Januar 2024.
1220660006	2	7831100	Beschaffung Parkscheinautomaten	19.000,00	Beschaffung musste auf 2024 verschoben werden.
2110400009	2	7831100	Ausstattung der Grundschulen	37.562,54	Aufträge (18.717,04 €) und Vorm. AO (5.015,50 €) sowie Übertrag 13.830 € gem. Budgetierungsrichtlinie zur Fortsetzung der Maßnahmen in 2024.
2110400009	16	7831100	Zentrale EDV-Beschaffung über 1.000 €	15.763,76	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2110400009	37	7831100	Ausstattung Lehrerzimmer GS Poggenhagen	10.000,00	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2110400017	2	7831100	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Klassenräume	60.000,00	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2110400019	4,6	7831100	Umsetzung DigitalPakt Grundschulen	100.792,60	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2110400020	2	7831100	Ausstattung Sporthalle Waldschule, Schneeren	130.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2110400010	2	7831100	Beschaffung von Anlagevermögen Hans-Böckler-Schule	6.360,36	Rechnungszahlung in 2024 und Maßnahmefortführung in 2024.
2110400010	12	7831100	Zentrale EDV-Beschaffung über 1.000 €, Hans-Böckler-Schule	3.107,90	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2110400010	28	7831100	Umsetzung Konzept Ausstattung Klassenräume, Hans-Böckler-Schule	10.000,00	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2111400017	4,6	7831100	DigitalPakt Hans-Böckler-Schule, Umsetzung	124.904,44	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2111400018	2	7831100	Ausstattung Sporthalle Hans-Böckler-Schule	125.000,00	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2112400001	2	7831100	Ausstattung Ganztagsgrundschulen	16.867,41	Rechnungszahlung in 2024 und Maßnahmefortführung in 2024.
2112400001	6	7831100	Zentrale EDV-Beschaffung über 1.000 €, Ganztagsgrundschulen	32.631,85	Maßnahmefortführung in 2024.
2112400001	12	7831100	Ausstattung Mensa GS Mandelsloh/Helstorf	20.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2112400001	24	7831100	Austausch Schülermobiliar Michael-Ende-Schule	10.731,73	Rechnungszahlung in 2024 und Maßnahmefortführung in 2024.
2112400003	2	7831100	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Michael-Ende-Schule, Ausstattung Klassenräume	60.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2112400004	7,6	7831100	Umsetzung DigitalPakt Ganztagsgrundschulen	183.825,52	Fortsetzung der Maßnahmen in 2024.
2112400005	2	7831100	Ausstattung Sporthalle Michael-Ende-Schule	130.000,00	Fortsetzung der Maßnahmen in 2024.
2113400001	1	7831100	Ausstattung GS Stockhausenstraße	21.690,00	Maßnahmefortführung in 2024 und Übertrag gemäß Budgetierungsrichtlinie.
2113400001	4	7831100	Austausch Mobiliar Lehrerzimmer GS Stockhausenstraße / Sanierung KIP2	60.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2113400002	2,3	7831100	Umsetzung DigitalPakt GS Stockhausenstraße	37.321,45	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2160400013	2	7831100	Beschaffung von Anlagevermögen, Leine-Schule	30.670,00	Maßnahmefortführung in 2024 und Übertrag gemäß Budgetierungsrichtlinie.
2160400013	14	7831100	Zentrale EDV-Beschaffung über 1.000 €, Leine-Schule	21.194,61	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2160400013	16	7831100	Austausch Mobiliar Klassenräume, Leine-Schule	43.975,43	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2160400020	4,6	7831100	Umsetzung DigitalPakt Leine- Schule	46.009,95	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2170400005	2,14, 27	7831100	Beschaffung Anlagevermögen, Gymnasium	1.921,85	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2170400010	4	7831100	Erstausrüstung Sporthalle Gymnasium	6.288,06	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2170400011	4,6	7831100	DigitalPakt Gymnasium	397.647,11	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2180400014	2,41	7831100	Beschaffung Anlagevermögen, KGS	65.378,66	Maßnahmefortführung in 2024 und Übertrag gemäß Budgetierungs- richtlinie.
2180400014	6	7831100	Ausstattung Mensa KGS	11.000,00	Maßnahmeumsetzung erfolgt erst in 2024.
2180400014	40	7831100	Ausstattung Differenzierungsräume KGS	10.000,00	Umsetzung der Maßnahme erfolgt in 2024.
2180400027	4	7831100	Umsetzung DigitalPakt KGS	143.981,00	Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen.
2180400029	1	7831100	Mobiliar und technische Ausstattung KGS	50.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2180400030	2	7831100	Beschaffung Küchengeräte KGS	9.923,41	Rechnungszahlung in 2024.
2720420004	2	7831100	Medienmobiliar und Ausstattung neuer Bibliotheksräume, Stadtbibliothek	651.371,16	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
3650512013	2	7831100	Ausstattung Kita Mardorf	28.636,49	Anbau wird erst in 2024 fertiggestellt.
3611512029	6	7818000	Investitionszuschuss Kita Mariensee	240.000,00	Weiterleitung von in 2023 eingegangenen RAT V-Mitteln in 2024 an den externen Kita- Träger.
3611512032	2	7818000	Investitionszuschuss Ausstattung Kita Mandelsloh	43.100,00	Zahlung des Zuschusses erfolgt erst 2024.
3650512010	2	7831100	Anschaffungen für Einrichtungen für Kinder in städtischer Trägerschaft	22.836,34	Fortführung begonnener Maßnahmen in 2024.
3650512012	2, 3	7831100	Ausstattung für neue Kita- Gruppen, Kita Helstorf	56.149,12	Anbau wird erst in 2024 fertiggestellt. Anschlie- ßend erfolgt noch der Umbau im Bestand bis 10/2024.
3620511003	2	7818000	Investitionszuschüsse Stadtjugendpflege	500,00	Zahlung eines in 2023 angeordneten Zuschusses in 2024.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
3660660005	12	7873000	Spielgeräte Ersatzbeschaffung ab 2013	24.800,00	Maßnahmen konnten witterungsbedingt nicht abschließend ausgeführt werden und sollen im Frühjahr 2024 nachgeholt werden.
3660660019	1	7873000	Spielplatz Heinrich-Beermann- Straße; Umgestaltung/Sanierung des Spielplatzes	35.000,00	Maßnahme konnte witterungsbedingt im Herbst 2023 nicht mehr begonnen werden und soll im Frühjahr 2024 nachgeholt werden.
5110610016	1	7818000	Modernisierungsförderung	100.000,00	Maßnahmefortführung in 2024.
5110610012	1	7818000	LEADER	36.000,00	Zuschusszahlung i.H.v. 30 TEUR im Januar 2024 sowie Mittel für noch auszahlende Zuschüsse (6 TEUR).
5410660007	8	7872000	Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	81.785,57	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660052	12	7815000	Erweiterung Gewerbegebiet Ost	260.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660061	2	7873000	Bänke u. Papierkörbe	5.382,42	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660066	2	7872000	Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen)	93.210,57	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660066	4	7872000	Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen)	9.556,57	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660067	2	7872000	Erneuerung Durchlass Torfmoorweg, Bordenau	30.000,00	Maßnahme muss noch abgerechnet werden (Reg. Hannover).
5410660072	2	7872000	Äußere Erschließung Im Wiebusche/Nienburger Straße	89.000,00	Schlussrechnung fehlt noch.
5410660076	10	7872000	Straßenbaumaßnahme Im Or, Borstel	2.500,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660086	4	7872000	Gehweg OD Esperke/Warmeloh	1.571.613,61	Fortführung laufender Maßnahme.
5410660086	8	7872000	Gehweg OD Esperke/Warmeloh, Erneuerung Beleuchtung	150.000,00	Fortführung laufender Maßnahme.
5410660087	2	7872000	Straßenbaumaßnahme Rundeel, La-Ferté-Macé-Platz (INSA 2030), Planungskosten	115.490,48	Fortführung der Maßnahme in 2024.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5410660087	4	7872000	Straßenbaumaßnahme Rundeel, La-Ferté-Macé-Platz (INSA 2030), Herstellungskosten	750.000,00	Fortführung der Maßnahme in 2024.
5410660088	2	7872000	Erneuerung Spundwand Kleine Leine	298.139,17	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660098	1	7872000	Straßenüberwege An der Torfbahn	173.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660101	1	7872000	Straßenbaumaßnahme Erneuerung Großer Weg	258.934,84	Fortführung der Maßnahme in 2024.
5410660101	2	7872000	Straßenbaumaßnahme Erneuerung Großer Weg	1.750.000,00	Fortführung der Maßnahme in 2024.
5410660103	1, 2	7872000	Förderprogramm Stadt+Land "Fahrradstraße"	405.193,25	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660104	3	7872000	Radweg entlang d. Kleinen Leine	43.000,00	Fortführung in 2024.
5410660106	2	7872000	Radweg Apfelallee	16.200,00	Ausstehende Rechnungen aufgrund der bereits erfolgten Auftragsvergabe sind in 2024 noch zu begleichen.
5410660109	1	7872000	B+R Anlage Bahnhof Hagen, Baukosten	3.684,22	Ausgleich der Rechnungen in 2024.
5410660110	1	7872000	Erneuerung Brücke Hahnstraße, Borstel	589.568,23	Fortführung der Maßnahme in 2024.
5410660113	1	7872000	Straßenbaumaßnahme Schützenweg Mardorf	70.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660114	1	7872000	Herstellung Verkehrsflächen Rathausumfeld (INSA 2030)	42.041,72	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660114	2	7872000	Herstellung Verkehrsflächen Rathausumfeld (INSA 2030)	341.572,27	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660115	1	7872000	Erneuerung/Verbreiterung Enge Str. u. Fußweg Mandelsloher Str.	249.794,72	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660116	1	7872000	Strassenbaumaßnahme "Haestekamp, Vor der Mühle", Mardorf	105.315,76	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660117	1	7873000	Herrichtung Trinkwasserbrunnen	20.000,00	Fortführung begonnener Maßnahme in 2024.
5410660118	1	7872000	Kreuzung Siemensstr./Südl. der. Hütte	50.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5450660004	8	7873000	Straßenbeleuchtungserneue- rung/-ausbau	11.807,61	Rechnungszahlung in 2024.
5450660004	23	7873000	Straßenbeleuchtungserneue- rung - Schützenweg Mardorf	4.000,00	Maßnahme ist bereits in Vorbereitung.
5450660004	24	7873000	Straßenbeleuchtungserneue- rung - Beleuchtung neues Rathausumfeld	140.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5450660011	6	7815000	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED ab 2016	345.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5460660007	59	7873000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen	23.073,99	Rechnungszahlung in 2024.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5460660007	60	7873000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen 2023	600.000,00	Laufende Maßnahme.
5530660004	2	7872000	Friedhof Lüningsburg, Neuanlage Pflaster und Installationsarbeiten, Verbesserung techn. Ausstattung	2.500,00	Maßnahme hat sich wegen Witterung und Materiallieferung verzögert und wird in 2024 umgesetzt.
5530660019	1	7873000	Urnengemeinschaftsanlage IV Raum der Stille, Baukosten GaLaBau	8.582,28	Umsetzung der Maßnahme hat sich wegen Materiallieferung verzögert und wird 2024 fortgeführt.
5530660019	2	7872000	Urnengemeinschaftsanlage IV Raum der Stille, Baukosten GaLaBau	9.500,00	Maßnahmen haben sich wegen Witterung und Materiallieferung verzögert und werden in 2024 fortgeführt.
5730700016	2	7831100	Fahrzeuge, Maschinen und Geräte Bauhof	25.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5730700016	82	783110	Fahrzeuge, Maschinen und Geräte Bauhof	300.000,00	Beschaffung bereits in der Vergabephase.
5520680003	8	7872000	Hochwasserschutz Leine Kernstadt (Silbernkamp)	2.254.923,01	Verspäteter Maßnahmebeginn und anschließend witterungsbedingte Verzögerungen - Fortsetzung der Maßnahme in 2024.
		Gesamtsumme Haushaltsausgabereste Investitionshaushalt		63.321.681,58	

Von den Haushaltsausgaberesten im Investitionshaushalt (rd. 63,3 Mio. EUR) entfallen rd. 2,1 Mio. EUR auf VormerkAO. Die tatsächlichen Haushaltsausgabereste im Investitionshaushalt betragen damit rd. 61,2 Mio. EUR.

Anlage 10

Entwicklung der Schulbudgets im Ergebnishaushalt 2023

Produkt	Schule	Übertrag aus 2022 in EUR	Übertrag nach 2024 in EUR	Steigerung (+) Reduzierung (-) in EUR
2110400	Grundschulen	41.000,00	36.000,00	-5.000,00
2111400	Hans-Böckler-Schule	63.800,00	68.200,00	4.400,00
2112400	Ganztagsgrundschulen	40.000,00	34.000,00	-6.000,00
2113400	Grundschule Stockhausen- straße	20.300,00	16.400,00	-3.900,00
2160400	Leine-Schule allgemein	158.800,00	157.100,00	-1.700,00
2170400	Gymnasium	8.800,00	5.400,00	-3.400,00
2180400	KGS allgemein	24.400,00	17.300,00	-7.100,00
2430400	Sonstige schulische Aufgaben	10.000,00	6.000,00	-4.000,00
Gesamtsumme		367.100,00	340.400,00	-26.700,00

Anlage 11

Kennzahlenübersicht

Seit dem Haushaltsjahr 2012 ist die Stadt Neustadt am Rbge. verpflichtet, im Jahresabschluss Kennzahlen anzugeben. Die Kennzahlen sollen u. a. eine Hilfestellung für die Kommunalaufsichtsbehörden sein, um die Kriterien „geordnete Haushaltswirtschaft“ und „dauerhafte Leistungsfähigkeit“ einer Kommune besser einschätzen zu können. Die im weiteren Verlauf aufgezeigten Kennzahlen sind seit dem Haushaltsjahr 2012 Bestandteil des Antrages auf Haushaltsgenehmigung.

Bei der Anwendung der Kennzahlen muss berücksichtigt werden, dass sie lediglich einen Ausschnitt aus der Realität abbilden. Einzelne Kennzahlen haben daher unter Umständen nur eine geringe Aussagekraft, da spezifische Verhältnisse eventuell nicht ausreichend berücksichtigt werden können. Auch für den interkommunalen Vergleich eignen sich die Kennzahlen aufgrund der sehr unterschiedlichen Ausprägung der kommunalen Landschaft nur sehr begrenzt, z. B. weil Kommunen mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen oder Ausgliederungen in unterschiedlicher Intensität vorgenommen haben.

Somit sollte man bei der Auswertung der Kennzahlen Vorsicht walten lassen und sie nur in Zusammenhang mit anderen Kennzahlen und weiteren Informationen interpretieren.

a) Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Berechnung: $\text{Steuererträge und ähnliche Abgaben} \times 100 / \text{ordentliche Gesamtaufwendungen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
50,92	46,54	51,94	49,12

Die Steuerquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist im Haushaltsjahr 2023 gesunken, da sich die Steuereinnahmen im Vergleich zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen prozentual nicht so stark erhöht haben.

b) Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Anlage 11

Berechnung: $\text{Verlustrückstellungsquote an kommunale Unternehmen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,46	0,49	0,44	0,44

Gemäß den restlichen Vorgaben werden hier nur die städtischen Zuschüsse an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH und an die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt.

c) Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Berechnung: $\text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
34,74	34,04	33,18	32,92

Die Personalintensität ist in 2023 gegenüber dem Jahr 2022 leicht gesunken, was auf den stärkeren Anstieg bei den ordentlichen Aufwendungen und die Stellen, die entgegen der Planung nicht besetzt werden konnten, zurückzuführen ist.

d) Abschreibungsintensität

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

Berechnung: $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
5,27	5,59	5,27	5,10

Die Abschreibungsintensität ist in 2023 gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

e) Zinslastquote (ohne Konzernkredite)

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Anlage 11

Berechnung: $\text{Zinsaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1,37	1,28	1,89	2,30

Die Zinslastquote in 2023 ist aufgrund der aufgenommenen Kredite stark gestiegen. Sie wird in den nächsten Jahren aufgrund der anstehenden Investitionen und den damit verbundenen Kreditaufnahmen weiter ansteigen.

f) Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Berechnung: $\text{Höhe der Liquiditätskredite} \times 100 / \text{Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,00	6,30	0,00	0,00

Da zum Jahresende keine Liquiditätskredite bestanden, bewegt sich die Quote bei „0,00“.

g) Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: $\text{Bruttoinvestitionen} \times 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und Immaterielles Vermögen}$

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
526,77	698,57	986,71	842,54

Die Reinvestitionsquote in 2023 ist im Gegensatz zum Vorjahr noch einmal deutlich gestiegen. Dies liegt vorrangig an den Investitionen für diverse, auch größere Bauprojekte (u.a. Rathausneubau).

Anlage 11

h) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote zeigt die Relation der Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Zeilen 2 + 3 Passiva / Bilanzsumme der Bilanz (Muster 15)

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,53	0,57	0,65	0,67

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist in 2023 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.