



# Stadt Bielefeld

## Jahresabschluss 2022

 [www.bielefeld.de](http://www.bielefeld.de)

# Band I

**Impressum**

Herausgegeben von:



**Stadt Bielefeld**  
Amt für Finanzen

**Verantwortlich für den Inhalt:**

Heike Wemhöner

Stand: Mai 2023

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>BILANZ DER STADT BIELEFELD ZUM 31.12.2022 .....</b>	<b>7</b>
<b>2</b>	<b>ERGEBNISRECHNUNG .....</b>	<b>11</b>
<b>3</b>	<b>FINANZRECHNUNG .....</b>	<b>15</b>
<b>4</b>	<b>ANHANG.....</b>	<b>18</b>
4.1	Vorbemerkungen .....	18
4.2	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze .....	18
4.3	Erläuterungen zur Bilanz .....	20
<b>I</b>	<b>Aktiva .....</b>	<b>20</b>
4.3.1	Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit .....	20
4.3.2	Anlagevermögen .....	20
4.3.2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände.....	20
4.3.2.2	Sachanlagen.....	20
4.3.2.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	20
4.3.2.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	21
4.3.2.2.3	Infrastrukturvermögen .....	21
4.3.2.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden .....	23
4.3.2.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler .....	23
4.3.2.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge .....	23
4.3.2.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung .....	24
4.3.2.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	24
4.3.2.3	Finanzanlagen .....	24
4.3.2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen.....	25
4.3.2.3.2	Beteiligungen.....	26
4.3.2.3.3	Sondervermögen.....	27
4.3.2.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens .....	27
4.3.2.3.5	Ausleihungen.....	28
4.3.3	Umlaufvermögen .....	29
4.3.3.1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	29
4.3.3.1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen & Forderungen aus Transferleistungen ..	30
4.3.3.1.2	Privatrechtliche Forderungen .....	30
4.3.3.1.3	Sonstige Vermögensgegenstände .....	30
4.3.3.2	Liquide Mittel.....	31
4.3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung .....	31
<b>II</b>	<b>Passiva.....</b>	<b>32</b>
4.3.5	Eigenkapital .....	32
4.3.5.1	Allgemeine Rücklage .....	32
4.3.5.2	Sonderrücklagen .....	32
4.3.5.3	Ausgleichsrücklage.....	33
4.3.5.4	Ergebnisvortrag .....	33
4.3.5.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag .....	33
4.3.6	Sonderposten .....	34

4.3.6.1	Sonderposten für Zuwendungen .....	34
4.3.6.2	Sonderposten für Beiträge.....	34
4.3.6.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	34
4.3.6.4	Sonstige Sonderposten .....	35
4.3.7	Rückstellungen .....	35
4.3.7.1	Pensionsrückstellungen.....	35
4.3.7.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten .....	36
4.3.7.3	Instandhaltungsrückstellungen .....	36
4.3.7.4	Sonstige Rückstellungen .....	37
4.3.8	Verbindlichkeiten .....	38
4.3.8.1	Anleihen zur Liquiditätssicherung.....	38
4.3.8.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen .....	38
4.3.8.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....	38
4.3.8.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	39
4.3.8.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen .....	39
4.3.8.6	Sonstige Verbindlichkeiten .....	39
4.3.8.7	Erhaltene Anzahlungen .....	40
4.3.9	Passive Rechnungsabgrenzung.....	40
<b>4.4</b>	<b>Sonstige Angaben nach § 45 Abs. 2 KomHVO .....</b>	<b>41</b>
<b>4.5</b>	<b>Ermächtigungsübertragungen .....</b>	<b>42</b>
<b>4.6</b>	<b>Ergänzende Angaben .....</b>	<b>43</b>
<b>4.7</b>	<b>Anlagen.....</b>	<b>43</b>
4.7.1	Anlagenspiegel .....	44
4.7.2	Forderungsspiegel.....	47
4.7.3	Verbindlichkeitspiegel.....	48
4.7.4	Eigenkapitalspiegel .....	50
4.7.5	Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen .....	52
<b>4.8</b>	<b>Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung .....</b>	<b>53</b>
4.8.1	Ergebnisrechnung .....	53
4.8.1.1	Darstellung und Analyse der ordentlichen Erträge.....	53
4.8.1.1.1	Erträge der Gesamtergebnisrechnung .....	53
4.8.1.1.2	Steuern und ähnliche Abgaben .....	53
4.8.1.1.3	Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	54
4.8.1.1.4	Sonstige Transfererträge.....	55
4.8.1.1.5	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....	55
4.8.1.1.6	Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	55
4.8.1.1.7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	56
4.8.1.1.8	Sonstige ordentliche Erträge .....	56
4.8.1.2	Darstellung und Analyse der ordentlichen Aufwendungen .....	56
4.8.1.2.1	Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung.....	56
4.8.1.2.2	Personalaufwendungen.....	57
4.8.1.2.3	Versorgungsaufwendungen .....	57
4.8.1.2.4	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	57
4.8.1.2.5	Bilanzielle Abschreibungen .....	58
4.8.1.2.6	Transferaufwendungen .....	59
4.8.1.2.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	60

4.8.1.3	Finanzergebnis .....	60
4.8.1.4	Außerordentliches Ergebnis .....	61
4.8.2	Finanzrechnung .....	62
4.8.2.1	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit .....	63
4.8.2.1.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	63
4.8.2.1.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	64
4.8.2.1.3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	65
4.8.2.2	Investitionen und Finanzierung .....	66
4.8.2.2.1	Gesamtübersicht .....	66
4.8.2.2.2	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen .....	66
4.8.2.2.3	Veräußerung von Sachanlagen .....	67
4.8.2.2.4	Beiträge und Entgelte .....	67
4.8.2.2.5	Sonstige Investitionseinzahlungen .....	67
4.8.2.2.6	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden .....	68
4.8.2.2.7	Baumaßnahmen .....	68
4.8.2.2.8	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen .....	68
4.8.2.2.9	Erwerb von Finanzanlagen .....	68
4.8.2.2.10	Aktivierbare Zuwendungen .....	68
4.8.2.2.11	Investitionsschwerpunkte .....	69
4.8.2.2.12	Planfortschreibungen .....	70
4.8.2.2.13	Kreditaufnahmen für Investitionen .....	71
4.8.2.3	Liquiditätsentwicklung .....	72
4.8.2.4	Abgleich Bilanzposition Liquide Mittel / Saldo Finanzrechnung .....	72
<b>5</b>	<b>TEILERGEBNISRECHNUNGEN .....</b>	<b>73</b>
<b>6</b>	<b>TEILFINANZRECHNUNGEN .....</b>	<b>108</b>
<b>7</b>	<b>ORGANE UND MITGLIEDSCHAFTEN .....</b>	<b>143</b>
7.1	Verwaltungsvorstand .....	143
7.2	Rat der Stadt Bielefeld .....	147
<b>8</b>	<b>AUFSTELLUNGS- UND BESTÄTIGUNGSVERMERK .....</b>	<b>158</b>



# **1 Bilanz der Stadt Bielefeld zum 31.12.2022**

**Stadt Bielefeld**  
**Bilanz**  
**zum 31. Dezember 2022**

	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b><u>AKTIVA</u></b>			<b><u>PASSIVA</u></b>		
0 <b>Aufwendungen für die Erhaltung der kommunalen Leistungsfähigkeit</b>	<b><u>130.486.415,20</u></b>	<b><u>97.542.623,00</u></b>	1 Eigenkapital		
1 <b>Anlagevermögen</b>			1.1 Allgemeine Rücklage	457.348.005,44	457.354.260,34
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.142.091,43	2.092.084,81	1.2 Sonderrücklagen	17.814.260,80	17.801.895,54
			1.3 Ausgleichsrücklage	336.638.864,41	223.278.806,13
			1.4 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b><u>2.142.091,43</u></b>	<b><u>2.092.084,81</u></b>	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	81.648.818,25	113.360.058,28
1.2 <b>Sachanlagen</b>			<b>Summe Eigenkapital</b>	<b><u>893.449.948,90</u></b>	<b><u>811.795.020,29</u></b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2 <b>Sonderposten</b>		
1.2.1.1 Grünflächen	14.635.338,19	15.026.918,64	2.1 für Zuwendungen	301.879.168,16	284.231.923,49
1.2.1.2 Ackerland	149.959,31	149.959,31	2.2 für Beiträge	73.658.423,71	76.315.614,01
1.2.1.3 Wald, Forsten	2,00	2,00	2.3 für den Gebührenaussgleich	25.782.603,13	17.842.786,35
1.2.1.4 Sonstige unbeaute Grundstücke	934.358,11	947.027,10	2.4 Sonstige Sonderposten	33.610.470,39	32.398.054,91
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			<b>Summe Sonderposten</b>	<b><u>434.930.665,39</u></b>	<b><u>410.788.378,76</u></b>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	3 <b>Rückstellungen</b>		
1.2.2.2 Schulen	553,37	676,34	3.1 Pensionsrückstellungen	899.560.686,00	857.247.813,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	30.833.344,16	32.632.940,86
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	583.666,09	550.361,68	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.099.128,66	356.374,13
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.4 Sonstige Rückstellungen	59.538.700,81	45.542.288,09
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	226.170.395,48	225.778.136,37	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b><u>991.031.859,63</u></b>	<b><u>935.779.416,08</u></b>
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	103.180.029,98	105.217.981,34			
1.2.3.3 Geleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00			



	31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR			EUR	EUR
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	287.783,73	0,00	4	<b>Verbindlichkeiten</b>	
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	281.813.120,67	260.232.558,72	4.1	Anleihen	
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	25.941.899,54	26.746.443,36	4.1.1	für Investitionen	0,00 0,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.778.383,20	1.868.754,39	4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00 50.000.000,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	72.602.775,77	72.600.974,91	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	19.284.404,63	19.820.466,45	4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 0,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.089.171,21	23.882.392,47	4.2.2	von Beteiligungen	0,00 0,00
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.141.234,18	36.015.153,61	4.2.3	von Sondervermögen	0,00 0,00
	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b><u>789.593.075,46</u></b>	<b><u>788.837.806,69</u></b>	4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00 0,00
				4.2.5	von Kreditinstituten	272.129.757,41 187.898.711,13
1.3	<b>Finanzanlagen</b>			4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	86.027.607,87 94.899.809,84
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	650.210.008,24	650.155.015,94	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0,00 0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.345.960,47	2.350.582,88	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	46.494.027,66 46.198.344,85
1.3.3	Sondervermögen	704.830.349,81	704.830.349,81	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleist.	200.104,49 0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	7.159.424,51	7.185.359,03	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	79.522.805,09 76.480.226,59
1.3.5	Ausleihungen			4.8	Erhaltene Anzahlungen	82.889.078,77 99.122.601,61
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	206.103.595,33	117.333.590,27		<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b><u>567.263.381,29</u></b> <b><u>554.599.694,02</u></b>
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00			
1.3.5.3	an Sondervermögen	38.389.823,41	39.447.297,24	5	Passive Rechnungsabgrenzung	<b><u>30.986.446,44</u></b> <b><u>28.979.786,65</u></b>
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	4.225.292,54	4.458.522,31			
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b><u>1.613.264.454,31</u></b>	<b><u>1.525.760.717,48</u></b>			
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b><u>2.404.999.621,20</u></b>	<b><u>2.316.690.608,98</u></b>			

	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b>2 Umlaufvermögen</b>					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Vorratsgrundstücke	0,00	0,00			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Gebühren	15.250.970,34	10.920.016,28			
2.2.1.2 Beiträge	279.539,93	278.245,48			
2.2.1.3 Steuern	16.959.585,78	13.515.405,61			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	70.891.510,48	55.480.396,00			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.160.363,08	19.501.661,66			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.096.542,50	3.455.148,31			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	765.670,33	627.786,41			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	30.764.300,29	101.049.000,09			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	837,76	609,28			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	9.534.741,37	6.697.323,66			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	8.954.132,51	8.374.815,22			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4 Liquide Mittel	113.680.113,62	20.217.519,41			
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b><u>290.338.307,99</u></b>	<b><u>240.117.927,41</u></b>			
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b><u>91.837.957,26</u></b>	<b><u>87.591.136,41</u></b>			
<b>4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>			
<b>Summe Aktiva:</b>	<b><u>2.917.662.301,65</u></b>	<b><u>2.741.942.295,80</u></b>	<b>Summe Passiva:</b>	<b><u>2.917.662.301,65</u></b>	<b><u>2.741.942.295,80</u></b>

## **2 Ergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	2021	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben	563.163.975	557.520.321	557.520.321	0	613.630.039	56.109.718	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.754.092	442.198.978	442.198.978	0	502.879.396	60.680.418	0
3	+	Sonstige Transfererträge	12.334.597	13.210.513	13.210.513	0	16.321.800	3.111.287	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.180.869	193.557.979	193.557.979	0	198.047.149	4.489.170	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.013.117	5.341.138	5.341.138	0	5.591.116	249.978	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.204.906	184.507.362	184.507.362	0	184.472.616	-34.746	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.059.326	62.421.838	62.421.838	0	69.876.894	7.455.056	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.081.086	1.030.875	1.030.875	0	977.401	-53.474	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.453.791.968</b>	<b>1.459.789.005</b>	<b>1.459.789.005</b>	<b>0</b>	<b>1.591.796.411</b>	<b>132.007.407</b>	<b>0</b>
11	-	Personalaufwendungen	-265.804.337	-293.923.415	-293.978.415	-55.000	-294.890.487	-912.072	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-48.372.382	-52.698.094	-52.698.094	0	-57.022.048	-4.323.954	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.693.111	-264.494.270	-262.355.587	-7.897.536	-262.436.856	-81.269	10.036.219
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-42.747.270	-40.436.126	-40.009.047	-422.923	-41.414.644	-1.405.597	850.002
15	-	Transferaufwendungen	-676.982.576	-738.399.791	-738.449.312	-965.583	-739.961.841	-1.512.530	916.062
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.788.754	-146.867.300	-146.301.152	-19.396	-170.601.319	-24.300.167	585.544
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.430.388.430</b>	<b>-1.536.818.996</b>	<b>-1.533.791.607</b>	<b>-9.360.438</b>	<b>-1.566.327.195</b>	<b>-32.535.588</b>	<b>12.387.827</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.403.538</b>	<b>-77.029.991</b>	<b>-74.002.602</b>	<b>-9.360.438</b>	<b>25.469.217</b>	<b>99.471.819</b>	<b>12.387.827</b>
19	+	Finanzerträge	27.568.942	25.114.715	25.114.715	0	27.257.730	2.143.015	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.754.822	-10.101.392	-10.101.392	0	-4.021.921	6.079.471	0
21	=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>21.814.120</b>	<b>15.013.323</b>	<b>15.013.323</b>	<b>0</b>	<b>23.235.809</b>	<b>8.222.486</b>	<b>0</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.217.658</b>	<b>-62.016.668</b>	<b>-58.989.279</b>	<b>-9.360.438</b>	<b>48.705.026</b>	<b>107.694.305</b>	<b>12.387.827</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	68.142.401	41.381.554	41.381.554	0	32.943.792	-8.437.762	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>68.142.401</b>	<b>41.381.554</b>	<b>41.381.554</b>	<b>0</b>	<b>32.943.792</b>	<b>-8.437.762</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>113.360.059</b>	<b>-20.635.114</b>	<b>-17.607.725</b>	<b>-9.360.438</b>	<b>81.648.818</b>	<b>99.256.543</b>	<b>12.387.827</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>113.360.059</b>	<b>-20.635.114</b>	<b>-17.607.725</b>	<b>-9.360.438</b>	<b>81.648.818</b>	<b>99.256.543</b>	<b>12.387.827</b>

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

lfd Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber- tragungen nach
		2021	2022	2022	2021	2022		2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	39	0	0	0	105.568	105.568	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	115	0	0	0	172	172	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-123.407	0	0	0	-111.995	-111.995	0
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>-123.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.255</b>	<b>-6.255</b>	<b>0</b>

### **3 Finanzrechnung**

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	564.165.754	557.520.321	557.520.321	0	599.346.636	41.826.315	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.677.623	409.779.176	409.779.176	0	474.905.122	65.125.946	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	11.538.546	13.210.513	13.210.513	0	14.462.091	1.251.578	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.963.673	184.010.196	184.010.196	0	196.709.882	12.699.686	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.862.546	5.341.138	5.341.138	0	5.667.376	326.238	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	182.857.910	184.507.362	184.507.362	0	182.319.340	-2.188.022	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	39.932.027	44.485.544	44.485.544	0	45.299.658	814.114	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	27.585.190	96.114.715	96.114.715	0	98.115.108	2.000.393	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.424.583.269</b>	<b>1.494.968.965</b>	<b>1.494.968.965</b>	<b>0</b>	<b>1.616.825.212</b>	<b>121.856.247</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-228.591.969	-261.844.961	-261.899.961	-55.000	-249.661.292	12.238.669	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-43.196.789	-43.949.656	-43.949.656	0	-47.806.022	-3.856.366	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-240.356.792	-265.826.090	-263.687.407	-7.897.536	-263.199.527	487.880	10.036.219
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-76.819.574	-10.101.392	-10.101.392	0	-5.014.700	5.086.692	0
14 -	Transferauszahlungen	-671.825.399	-733.078.195	-733.127.716	-965.583	-731.509.417	1.618.299	916.062
15 -	Sonstige Auszahlungen	-138.574.481	-140.392.122	-140.378.802	-13.788	-146.633.415	-6.254.613	27.108
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.399.365.004</b>	<b>-1.455.192.416</b>	<b>-1.453.144.934</b>	<b>-8.931.907</b>	<b>-1.443.824.372</b>	<b>9.320.562</b>	<b>10.979.389</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.218.265</b>	<b>39.776.549</b>	<b>41.824.031</b>	<b>-8.931.907</b>	<b>173.000.840</b>	<b>131.176.809</b>	<b>10.979.389</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	68.695.112	54.595.327	54.595.327	0	28.790.607	-25.804.720	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	637.184	28.500	28.500	0	251.052	222.552	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	197.560	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	559.375	1.310.000	1.310.000	0	1.299.906	-10.094	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.600.167	5.372.576	5.372.576	0	5.036.717	-335.859	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.689.400</b>	<b>61.306.403</b>	<b>61.306.403</b>	<b>0</b>	<b>35.378.282</b>	<b>-25.928.121</b>	<b>0</b>



# Jahresabschluss

# 2022

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.238.829	-200.000	-205.080	-9.023	-266.130	-61.050	3.943
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.699.799	-30.938.737	-39.526.297	-14.599.873	-20.389.990	19.136.307	6.012.313
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.939.636	-36.950.182	-26.680.208	-10.160.639	-17.649.124	9.031.084	20.430.613
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-10.769.138	-10.280.500	-564.573	-31.344.422	-2.209.216	-1.644.643	41.060.349
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-23.059.064	-26.311.700	-22.270.035	-4.967.693	-6.113.699	16.156.337	9.009.358
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.565.405	-109.755.405	-109.755.405	0	-93.917.358	15.838.047	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-96.271.871</b>	<b>-214.436.524</b>	<b>-199.001.598</b>	<b>-61.081.650</b>	<b>-140.545.517</b>	<b>58.456.081</b>	<b>76.516.576</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.582.471</b>	<b>-153.130.121</b>	<b>-137.695.195</b>	<b>-61.081.650</b>	<b>-105.167.236</b>	<b>32.527.959</b>	<b>76.516.576</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>5.635.794</b>	<b>-113.353.572</b>	<b>-95.871.164</b>	<b>-70.013.557</b>	<b>67.833.605</b>	<b>163.704.768</b>	<b>87.495.965</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	19.760.000	152.232.557	152.232.557	0	106.250.000	-45.982.557	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	329.718.630	117.339.579	117.339.579	0	315.530.603	198.191.024	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-16.042.365	-6.218.564	-6.218.564	0	-21.127.314	-14.908.750	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-397.469.685	-150.000.000	-150.000.000	0	-374.402.805	-224.402.805	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-64.033.420</b>	<b>113.353.572</b>	<b>113.353.572</b>	<b>0</b>	<b>26.250.484</b>	<b>-87.103.088</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-58.397.626</b>	<b>0</b>	<b>17.482.408</b>	<b>-70.013.557</b>	<b>94.084.089</b>	<b>76.601.681</b>	<b>87.495.965</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	85.433.837	0	0	0	20.217.519	20.217.519	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-6.818.692	0	0	0	-621.495	-621.495	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>20.217.519</b>	<b>0</b>	<b>17.482.408</b>	<b>-70.013.557</b>	<b>113.680.114</b>	<b>96.197.706</b>	<b>87.495.965</b>

## **4 Anhang**

### **4.1 Vorbemerkungen**

Die Stadt Bielefeld erfasst seit dem 01.01.2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung. Somit ist nach § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW) zum 31.12.2022 ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Mit Wirkung vom 01.01.2019 wurde die Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) durch die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ersetzt. Nach den Hinweisen des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein - Westfalen vom 15.02.2019 finden die neuen Regelungen erstmals auf den zum 31.12.2019 zu erstellenden Jahresabschluss der Kernverwaltung (Einzelabschluss) Anwendung.

Nach §§ 38 ff. KomHVO NRW sind diesem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel sowie eine Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beigelegt.

### **4.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Gemäß § 38 Abs. 1 KomHVO NRW in Verbindung mit § 45 Abs. 1 KomHVO NRW sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Bei der Ermittlung der Wertansätze zum 31.12.2022 wurden die §§ 33 bis 37 KomHVO NRW angewendet. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Aufstellung der Bilanz bekannt gewordene Risiken, die zum Stichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Im Bereich der einzeln erfassten körperlich beweglichen Vermögensgegenstände wurde die zum 31.12.2022 erforderliche Inventur gemäß § 30 Abs. 1 u. 2 KomHVO als körperliche Inventur durchgeführt. Für die Schulen, die 4 Einrichtungen der Erziehungshilfe sowie für die Kindertagesstätten erfolgte die zum 31.12.2022 erforderliche Inventur in Form einer Buch- und Beleginventur. In diesen Bereichen wurde die körperliche Inventur bereits zum Stichtag 31.12.2021 durchgeführt.

Im Bereich der Bewertungsvereinfachung (§ 35 KomHVO NRW) wurde die zum 31.12.2022 erforderliche Inventur als Buch- und Beleginventur durchgeführt.

- Grundsätzlich wurden alle Vermögensgegenstände und Schulden einzeln nach Art, Menge und Wert erfasst.
- Im Rahmen der Fortschreibung im Haushaltsjahr 2022 wurden alle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs-/Herstellungskosten ab 800 € netto bilanziert – vermindert um die Abschreibung 2022 (§ 34 Abs. 3 KomHVO NRW).
- Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten ohne Umsatzsteuer mindestens 60 € und nicht mehr als 800 € betragen werden in 2022 investiv ausbezahlt. Sie werden als eigenständige Anlagegüter gebucht und im Monat der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Inventarlisten werden nicht geführt.

- 
- Das Bewertungsvereinfachungsverfahren nach § 35 KomHVO NRW zur Bildung von Festwerten wurde für folgende Bereiche gewählt:
    - o Mitarbeiterarbeitsplätze Verwaltung ohne Technisches Rathaus
    - o Büroausstattung Amtsleiterzimmer ohne Technisches Rathaus
    - o Büroausstattung Räume Dezernenten ohne Technisches Rathaus
    - o Besprechungsräume ohne Technisches Rathaus
    - o Versammlungsräume Feuerwehr
    - o Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr
    - o Medienbestände Stadtbibliothek
    - o Medienzentrum
    - o Lehr- und Lernmittel

Die Erstausrüstung der Räume im Technischen Rathaus wurde durch den ISB finanziert.

- In die Herstellungskosten im Sinne des § 34 Abs. 3 KomHVO NRW sind notwendige Material- und Fertigungsgemeinkosten einbezogen. Verwaltungsgemeinkosten sind nicht eingerechnet.
- Die Abschreibungen werden grundsätzlich nach dem linearen Abschreibungsverfahren ermittelt.
- Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO wegen dauerhafter Wertminderung wurden – soweit erforderlich – berücksichtigt.
- Für die Ermittlung der Abschreibungsbeträge wurden entsprechend der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes NRW Nutzungsdauern für abnutzbare Vermögensgegenstände festgelegt (§ 36 Abs. 3 KomHVO NRW).
- Die Erfassung und Bewertung der Vorräte des Umlaufvermögens erfolgte nach der Durchschnittsmethode (Verbrauchsfolgeverfahren) (§ 256 HGB).
- Das Sachanlagevermögen ist im Wesentlichen auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten ermittelt worden.
- Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
- Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die bis zum 31.12.2022 bekannt geworden sind, gebildet.
- Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Komponentenabschreibung gem. § 36 Abs. 2 KomHVO kommt bei der Stadt nicht zur Anwendung.

Erträge, denen kein originäres gleichwertiges Lieferungs- und Leistungsverhältnis bzw. Austauschverhältnis mit Dritten zugrunde liegt (Erträge ohne Gegenleistungsverpflichtung) und die in einem Leistungsbescheid (einseitig) festgesetzt werden, wurden nach dem Erfüllungszeitpunkt berücksichtigt.

## 4.3 Erläuterungen zur Bilanz

### I Aktiva

#### 4.3.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>130.486.415,20 €</b>	<b>97.542.623,00 €</b>

Nach § 5 des NKF - COVID - 19 - Ukraine - Isolierungsgesetzes (NKF - CUIG) ist die Summe der Haushaltsbelastungen des Jahres 2022 infolge der COVID-19-Pandemie bzw. infolge des Krieges gegen die Ukraine als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell vor dem Anlagevermögen gesondert zu aktivieren. Die Bilanzierungshilfe ist gem. § 6 NKF - CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Der Bilanzierungshilfe der Stadt Bielefeld wurde eine Abschreibungsdauer von 30 Jahren zu Grunde gelegt.

Den Gemeinden und Gemeindeverbänden steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Für die Festlegung ist eine Entscheidung des für den Beschluss über die Haushaltssatzung zuständigen Organs herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch nicht eintreten. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

Der Zugang in Höhe von 32.943.792,20 € ist ausschließlich auf die Haushaltsbelastungen in Folge der COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Eine Isolierung von Haushaltsbelastungen infolge des Krieges gegen die Ukraine war wegen der Refinanzierungen nicht erforderlich. Auf die weitergehenden Erläuterungen unter Ziffer 4.8.1.4 (außerordentliches Ergebnis) wird verwiesen.

#### 4.3.2 Anlagevermögen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>2.404.999.621,20 €</b>	<b>2.316.690.608,98 €</b>

##### 4.3.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>2.142.091,43 €</b>	<b>2.092.084,81 €</b>

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Konzessionen, Lizenzen und Software. Die Bewertung erfolgte nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. zum Sachzeitwert.

##### 4.3.2.2 Sachanlagen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>789.593.075,46 €</b>	<b>788.837.806,69 €</b>

##### 4.3.2.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>15.719.657,61 €</b>	<b>16.123.907,05 €</b>

In dieser Position sind enthalten:

→ Grünflächen	14.635.338,19 €
→ Ackerland	149.959,31 €
→ Wald- und Forstflächen	2,00 €
→ sonstige unbebaute Grundstücke	934.358,11 €

Die städtischen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sind in der Regel beim Immobilienservicebetrieb Bielefeld (ISB) aktiviert. In der Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücke des Kernhaushaltes sind die Gewässerausbauten und Schutzzäune abgebildet.

In der Bilanzposition Ackerland wurden Vorratsgrundstücke für künftige Straßenbaumaßnahmen erfasst. Sobald die Grundstücke tatsächlich für die Straßenbaumaßnahmen benötigt werden, erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition Grund- und Boden Infrastruktur.

Die Bilanzposition Grünflächen umfasst ganz überwiegend Aufbauten im Bereich des Gewässerausbaus in Grünanlagen. Weiterhin wurden hier Beschilderungen von Naturschutzgebieten, Ausstellungstafeln und einige der Stadt gespendete Bänke erfasst. In dieser Position sind auch die Hochwasserrückhaltebecken erfasst.

Die Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücke enthält ganz überwiegend die Deponiegrundstücke des Umweltamtes – diese wurden mit 1 € je qm bewertet – sowie einige Zaunanlagen.

#### 4.3.2.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>584.219,46 €</b>	<b>551.038,02 €</b>

In dieser Bilanzposition sind die Buswartehäuschen des Amtes für Verkehr, Fahrgastunterstände und Fahrradabstellanlagen, z. B. an Bahnhöfen, sowie Absperrungen an Fledermausquartieren erfasst.

Der relativ niedrige Ausweis bei dieser Bilanzposition ist darauf zurückzuführen, dass die städtischen Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen und Wohnbauten beim Immobilienservicebetrieb Bielefeld bilanziert werden.

#### 4.3.2.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>637.393.229,40 €</b>	<b>617.975.119,79 €</b>

Das für die Stadt Bielefeld relevante Infrastrukturvermögen gliedert sich gemäß § 42 Absatz 3 KomHVO NRW wie folgt:

→ Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	226.170.395,48 €
→ Brücken und Tunnel	103.180.029,98 €
→ Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	287.783,73 €
→ Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	281.813.120,67 €
→ Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	25.941.899,54 €

Die Fortschreibung des Infrastrukturvermögens im Jahre 2022 erfolgte auf der Basis der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten.

#### 4.3.2.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>226.170.395,48 €</b>	<b>225.778.136,37 €</b>

In 2022 neu angeschaffte Grundstücke für Infrastrukturvermögen wurden zunächst mit den tatsächlichen Anschaffungskosten berücksichtigt. Auf Grund der dauerhaften Wertminderung dieser Flächen wegen der Nutzung als Infrastrukturgrundstücke wurde gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO NRW eine außerplanmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten auf folgende Werte vorgenommen:

- im planungsrechtlichen Innenbereich auf 34,00 € je qm
- im planungsrechtlichen Außenbereich auf 1,00 € je qm

Das Wahlrecht gemäß § 36 Abs. 7 KomHVO NRW wurde in 2022 nicht ausgeübt.

Der Gesamtbetrag der bei dieser Bilanzposition gebuchten außerplanmäßigen Abschreibungen betrug im Rechnungsjahr 2022 = 27.530,28 €.

#### 4.3.2.2.3.2 Brücken und Tunnel

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>103.180.029,98 €</b>	<b>105.217.981,34 €</b>

Der oben genannte Wert für die Position Brücken und Tunnel gliedert sich auf in

→ Ostwestfalentunnel	46.967.869,00 €
→ Brücken	56.212.160,98 €

Neue Baumaßnahmen in 2022 wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt.

Die Stadtbahnanlagen und -tunnel sind bei der Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH bilanziert.

#### 4.3.2.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>287.783,73 €</b>	<b>0,00 €</b>

Der Bilanzwert zum 31.12.2022 ist auf die Aktivierung eines Regenrückhaltebeckens zurückzuführen, das ausschließlich der Oberflächenentwässerung der Grafenheider Straße dient.

#### 4.3.2.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>281.813.120,67 €</b>	<b>260.232.558,72 €</b>

Der oben genannte Wert für die Position Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen gliedert sich auf in

→ Straßen	163.687.528,81 €
→ Geh- und Radwege	64.071.230,85 €
→ Nebenanlagen	29.045.510,43 €
→ Verkehrsrechner	1,00 €
→ Parkleiteinrichtungen	50,00 €
→ Betriebstechnik Ostwestfalentunnel	987.707,61 €
→ Wegweisungstafeln	463.896,06 €

→ Verkehrsüberwachungsanlagen	958.966,04 €
→ Parkscheinautomaten	44.255,02 €
→ Beleuchtung	18.151.956,27 €
→ Lichtsignalanlagen	4.402.018,58 €

Die Steigerung des Bilanzwertes ist insbesondere auf die Fertigstellung und Aktivierung der Großbaumaßnahme „Jahnplatz“ zurückzuführen.

#### 4.3.2.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>25.941.899,54 €</b>	<b>26.746.443,36 €</b>

Der oben genannte Wert für die Position Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens gliedert sich auf in

→ Durchlässe	4.167.020,22 €
→ Stützwände	17.600.408,20 €
→ Treppenanlagen	1.295.287,23 €
→ Lärmschutzwände	2.155.475,64 €
→ Gewässerverrohrungen	366.266,72 €
→ Krötentunnel	357.441,53 €

#### 4.3.2.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>1.778.383,20 €</b>	<b>1.868.754,39 €</b>

In dieser Bilanzposition sind Gewässerbaumaßnahmen, Grundwassermessstellen, Fahrradabstellanlagen und sonstige Außenanlagen erfasst. Von dem Gesamtbetrag entfallen auf

→ Gewässerausbauten	1.650.298,30 €
→ Außenanlagen (Fahrradabstellanlagen, Grundwassermessstellen)	91.824,91 €
→ Betriebsvorrichtungen	36.259,99 €

#### 4.3.2.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>72.602.775,77</b>	<b>72.600.974,91 €</b>

Von dem oben genannten Wert für die Position Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler entfallen auf Kunstgegenstände ca. 72,1 Mio. €, Sammlungsgegenstände ca. 0,3 Mio. € und Skulpturen ca. 0,2 Mio. €.

Bau- und Bodendenkmäler in Grünanlagen sind beim Sondervermögen ISB und auf Friedhöfen beim Sondervermögen Umweltbetrieb (UWB) bilanziert.

#### 4.3.2.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>19.284.404,63 €</b>	<b>19.820.466,45 €</b>

In der Bilanzposition Maschinen sind überwiegend Geräte der Feuerwehr erfasst. Schwerpunkte bei den technischen Anlagen liegen in den Bereichen Umwelttechnologie sowie der digitalen Alarmierung (Sendeanlagen, Leitstellenausrüstung, Funkmeldeempfänger) der Feuerwehr.

Fest mit dem Gebäude verbundene Betriebsvorrichtungen sind beim Sondervermögen ISB bilanziert.

Die Stadt Bielefeld bilanziert ihren Fuhrpark ganz überwiegend beim Sondervermögen UWB. Lediglich Diensträder, Fahrzeuge der Feuerwehr, der Fuhrpark der Zentralen Ausländerbehörde, Boote und landwirtschaftliche Fahrzeuge des Rolf-Wagner-Hauses wurden in der Bilanz der Kernverwaltung erfasst.

Der oben genannte Wert für die Position Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge gliedert sich auf in

→ Maschinen	836.596,05 €
→ Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.556.214,54 €
→ Fahrzeuge	16.891.594,04 €

#### 4.3.2.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>22.089.171,21 €</b>	<b>23.882.392,47 €</b>

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Vermögensgegenstände, die für Zwecke der Verwaltung, Organisation und Kommunikation sowie für soziale, medizinische, schulische, sportliche und andere besondere Zwecke eingesetzt werden.

Neben der grundsätzlichen Einzelerfassung der Vermögensgegenstände wurden Festwerte für die unter Ziffer 4.2 aufgeführten Bereiche gebildet.

Im Bereich der Festwerte wurde die zum 31.12.2022 erforderliche Inventur in Form einer Buch- und Beleginventur durchgeführt.

#### 4.3.2.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>20.141.234,18 €</b>	<b>36.015.153,61 €</b>

Diese Position enthält den Wert sämtlicher Sachanlagen (Baumaßnahmen), die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren. Es handelt sich hierbei überwiegend um Straßenbaumaßnahmen des Amtes für Verkehr sowie um Anlagen im Bau des Umweltamtes und der Feuerwehr.

Die Reduzierung des Bilanzwertes „Anlagen im Bau“ ist überwiegend auf die Fertigstellung und Umbuchung der Großbaumaßnahme „Umbau Jahnplatz“ in das Infrastrukturvermögen zurückzuführen.

#### 4.3.2.3 Finanzanlagen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>1.613.264.454,31 €</b>	<b>1.525.760.717,48 €</b>

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen für die Bewertung der Anteile an den verbundenen Unternehmen, der Beteiligungen und der Sondervermögen noch keine aktuellen, geprüften und testierten Jahresabschlüsse zum 31.12.2022 vor. Die Wertüberprüfung erfolgt daher u. a. auf Basis der geprüften Jahresabschlüsse zum 31.12.2021. Sofern weitestgehend gesicherte Erkenntnisse vorliegen, dass aufgrund eines Jahresergebnisses für das Jahr 2022 mit weiteren außerplanmäßigen Abschreibungen zu rechnen ist, erfolgt ein gesonderter Hinweis im Lagebericht des Jahres 2022.



4.3.2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>650.210.008,24 €</b>	<b>650.155.015,94 €</b>

Es wurden die städtischen Beteiligungen berücksichtigt, bei denen – orientiert an der Legaldefinition von verbundenen Unternehmen in § 290 Abs. 3 i. V. m. § 271 Abs. 2 HGB – das Unternehmen unter einer einheitlichen Leitung der Gemeinde steht bzw. die Gemeinde einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen hat.

Der Bilanzwert zum 31.12.2022 setzt sich aus den folgenden Unternehmensbeteiligungen zusammen:

Beteiligung	Firmensitz	Anteils-Höhe in %	Anteil am Bilanzwert 2022 in T€	Jahresergebnis 2021 in T€	Eigenkapital zum 31.12.2021 in T€
Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (BBVG)	Bielefeld	100	502.213,0	24.437	219.221
Sennestadt GmbH	Bielefeld	100	3.515,2	429	2.679
Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH (REGE)	Bielefeld	100	65,6	15	581
Klinikum Bielefeld gem. GmbH	Bielefeld	89	0,0	342	-50.160
Stiftung Huelsmann	Bielefeld	82,81	12.701,3	18	15.361
Abwasserverband Obere Lutter	Gütersloh	86	13.002,1	143	18.053
Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH (BGW)	Bielefeld	75	112.676,3	8.984	93.387
Theaterstiftung	Bielefeld	73,73	5.112,9	0	8.675
Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH (WEGE)	Bielefeld	55	657,0	-1.223	1.197
Kunsthalle Bielefeld, Gemeinnützige Betriebsgesellschaft mbH	Bielefeld	33,33	266,6	133	350

Die Anteile an der Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (BBVG) wurden nach dem Ertrags-/Substanzwertverfahren ermittelt. Eine Überprüfung des Beteiligungswertes der Finanzanlage zum 31.12.2019 wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 der Stadt Bielefeld durch einen externen Berater durchgeführt. Im Jahr 2022 war eine Anpassung der Finanzanlage nicht erforderlich.

Es ist nach derzeitigem Stand keine weitere außerplanmäßige Abschreibung auf den Beteiligungsbuchwert der Finanzanlage zu berücksichtigen, da zum Zeitpunkt der Bewertung der Finanzanlagen weder ein Wertgutachten noch ein geprüfter Jahresabschluss der BBVG zum 31.12.2022 vorlagen bzw. weitere Erkenntnisse, die eine Wertveränderung der Finanzanlage notwendig machen würden.

Der Wertansatz für die Bielefelder Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH erfolgt nach dem Ertragswertverfahren. Eine Anpassung des Beteiligungsbuchwertes war nicht erforderlich.

Die Unternehmenswerte der Sennestadt GmbH, Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH, Klinikum Bielefeld gem. GmbH, Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH und Kunsthalle Bielefeld Gemeinnützige Betriebsgesellschaft mbH wurden nach dem Substanzwertverfahren ermittelt.

Auf die Finanzanlage der Kunsthalle Bielefeld wurde im Rechnungsabschluss 2022 eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 107.372,96 € vorgenommen, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde. Nach dem für den Jahresabschluss zum 31.12.2022 heranzuziehenden Jahresabschluss zum 31.12.2021 und berücksichtigter Kapitaleinlagen für das Geschäftsjahr 2022 hat sich das Eigenkapital vermindert, so dass der Anteil der Stadt an der Finanzanlage unter den fortgeführten Anschaffungskosten liegt. Dementsprechend war eine außerplanmäßige Abschreibung auf die Finanzanlage durchzuführen.

Der Abwasserverband „Obere Lutter“ wurde nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet.

Die Stadt Bielefeld hat in die rechtlich selbstständigen Stiftungen „Theaterstiftung Bielefeld“ und „Stiftung Huelsmann“ Vermögenswerte ausgegliedert und die Stiftungen entsprechend unter der Bilanzposition Finanzanlagen wertmäßig ausgewiesen. Beide Stiftungen wurden nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet (Maßstab: Verhältnis Grundstockvermögen zum gesamten Eigenkapital). Der durch die Abbildung der Stiftungen dargestellte Mehrwert ist für den Kernhaushalt nicht verfügbar, so dass die Vermögensmasse als Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital als Sonderrücklage in gleicher Höhe ausgewiesen wird.

Auf die Finanzanlage Stiftung Huelsmann wurde eine Zuschreibung in Höhe von 12.365,26 € vorgenommen, es erfolgte eine Verrechnung mit der Sonderrücklage. Nach dem für den Abschluss 2022 heranzuziehenden Jahresabschluss 2021 der Stiftung Huelsmann hat sich das Eigenkapital wieder erhöht, so dass der Anteil der Stadt über dem Wert in der Eröffnungsbilanz liegt und der in 2021 außerplanmäßig abgeschriebene Betrag wieder zuzuschreiben war.

#### 4.3.2.3.2 Beteiligungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>2.345.960,47 €</b>	<b>2.350.582,88 €</b>

In dieser Bilanzposition sind die städtischen Beteiligungen berücksichtigt, die nicht zugleich verbundene Unternehmen darstellen bzw. dem Bilanzposten Sonstige Ausleihungen zugeordnet worden sind. Abweichend von der Handreichung des Innenministeriums NRW wurden auch Unternehmen berücksichtigt, bei denen die Stadt Bielefeld eine Beteiligungsquote von unter 20 % hält, jedoch ein ausgeprägter langfristiger Bindungswille der Stadt Bielefeld besteht.

Der Bilanzwert zum 31.12.2022 ergibt sich aus den folgenden Beteiligungen:

Beteiligung	Firmensitz	Anteils-Höhe In %	Anteil an Bilanzwert 2022 in T€	Jahreser- gebnis 2021 in T€	Eigenkapital zum 31.12.2021 in T€
Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH (Interkomm)	Herford	45	575,4	616	5.434
Flughafen Bielefeld GmbH	Bielefeld	25,15	190,0	26	922
Radio Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH & Co GmbH	Bielefeld	25	216,3	353	1.077
Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald / Eggegebirge	Detmold	15,31	6,8	19	117
Zweckverband Verkehrsverbund Ostwestfalen-Lippe	Bielefeld	20	527,4	0	2.757
Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe	Bielefeld/ Münster	9,74	496,8	1.396	10.572
Chemisches Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe AöR (CVUA-OWL)	Detmold	7,14	260,9	-50	4.179

Werre-Wasserverband	Herford	8,4	51,8	249	2.062
Wege durch das Land gem. GmbH	Detmold	7,14	6,4	31	90
OstWestfalenLippe GmbH Gesellschaft zur Förderung der Region	Bielefeld	7,14	2,1	-35	631
d-NRW AÖR	Dortmund	0,089	1,0	0	2.810
Zweckverband KDN	Köln	3,34	3,1	71,2	1.671
Bielefeld Research and Innovation Campus GmbH (BRIC)	Bielefeld	32	8,0	1	17

Die Bilanzierung der Finanzanlagen Interkomm und CVUA erfolgen auf Basis des Substanzwertverfahrens. Bei allen weiteren Unternehmen wurde bei der Ermittlung der Werte die sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode angewandt.

Weitere städtische Beteiligungen wie die Klärschlammverwertung OWL GmbH, die Krematorium-Bielefeld Besitz-GmbH, die Krematorium-Bielefeld Betriebs-GmbH, die WRB Wertstoffrecycling der Stadt Bielefeld GmbH sowie die Friedhofs-GmbH Bielefeld sind im Sondervermögen UWB bilanziert.

Auf die Finanzanlage Wege durch das Land gem. GmbH wurde eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 4.622,41 € vorgenommen, es erfolgte eine Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage. Für die Wege durch das Land gem. GmbH hat sich nach dem zugrunde zu legenden Jahresabschluss 31.12.2021 das Eigenkapital vermindert. Da der Anteil der Stadt damit unter den fortgeführten Anschaffungskosten liegt, war eine außerplanmäßige Abschreibung auf die Finanzanlage vorzunehmen.

#### 4.3.2.3.3 Sondervermögen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>704.830.349,81 €</b>	<b>704.830.349,81 €</b>

Folgende Unternehmen sind im ausgewiesenen Bilanzwert zum 31.12.2022 berücksichtigt:

→ Immobilienservicebetrieb der Stadt Bielefeld (ISB)	450.192.325,46 €
→ Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld (BuO)	65.912,21 €
→ Umweltbetrieb der Stadt Bielefeld (UWB)	254.572.112,14 €

Bei der Ermittlung der Werte wurde bei allen Unternehmen die sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode angewandt.

#### 4.3.2.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>7.159.424,51 €</b>	<b>7.185.359,03 €</b>

Der Bilanzwert zum 31.12.2022 setzt sich aus folgenden Wertpapieren zusammen:

→ WVR Fonds	5.544.686,34 €
→ Erbschaftsfälle und rechtlich-unselbstständige Stiftungen	1.614.738,17 €

Im WVR-Fonds wurden in der Vergangenheit (vor 2009) kamerale Versorgungsrücklagen angesammelt, zu deren Bildung die Gemeinden aufgrund des Gesetzes zur Einrichtung von Fonds für die Versorgung in NRW (EfoG) verpflichtet waren. Mit der Einführung des doppelten Rechnungswesens wurde das EfoG geändert mit der Folge, dass die Ansammlung von Versorgungsrücklagen durch die Bildung von Pensionsrückstellungen ersetzt worden ist. Seit der Umstellung auf das NKF wird der Fonds nicht mehr bedient, sondern lediglich gehalten. Der Fonds wurde mit den Anschaffungskosten bilanziert.

Weiter hat die Stadt Bielefeld im Rahmen von Erbschaften Wertpapiere übernommen oder verwaltet diese für rechtlich-unselbständige Stiftungen. Deren Buchwert ist gegenüber dem 31.12.2021 um 25.934,52 € gesunken. Vor dem Hintergrund der allgemein negativen Finanzmarktentwicklungen mussten im Berichtsjahr außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauerhaften Wertminderungen i.H.v. insgesamt 46.511,92 € vorgenommen werden.

Der durch die Abbildung der Wertpapiere aus den Erbschaften und rechtlich-unselbständige Stiftungen dargestellte Bilanzwert ist für den Kernhaushalt nicht frei verfügbar. Die Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital wird als sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe ausgewiesen. Korrespondierend belasten die o.g. Wertminderungen nicht den Kernhaushalt, sondern verhalten sich durch entsprechende Auflösungen des Sonderpostens ergebnisneutral.

#### 4.3.2.3.5 Ausleihungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>248.718.711,28 €</b>	<b>161.239.409,82 €</b>

##### 4.3.2.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>206.103.595,33 €</b>	<b>117.333.590,27 €</b>

In dieser Bilanzposition sind Geldforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten, die nicht aus Lieferungen und Leistungen stammen und deren Laufzeit mit deutlich über einem Jahr vereinbart war. Die Einzelansätze der in dieser Bilanzposition erfassten Vermögensgegenstände werden mit dem Rückzahlungsbetrag aktiviert.

→ Darlehen an die BBF GmbH & Co. Betriebs-KG im Zusammenhang mit der Einbringung der Bäder in dieselbe	5.071.352,62 €
→ Wohnungsbaudarlehen an die BGW mbH	9.595.842,71 €
→ Darlehen im Rahmen der Konzernfinanzierung	191.436.400,00 €

Der Anstieg bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen ergibt sich im Wesentlichen aus dem Saldo aus dem Finanzvolumen in Höhe von 92.500.000 € für 24 VAMOS-Stadtbahnen, das der moBiel GmbH im Rahmen der Konzernfinanzierung zur Verfügung gestellt wurde und der planmäßigen Tilgung der Darlehen. Der an moBiel gezahlte Darlehensbetrag soll nach dem Ratsbeschluss vom 15.09.2022 in 2023 in einen Investitionskostenzuschuss umgewandelt werden.

Den im Rahmen der Konzernfinanzierung gewährten Darlehen stehen grundsätzlich in gleicher Höhe Investitionskredite für die Konzernfinanzierung gegenüber (siehe auch Ziffer 4.3.8).

##### 4.3.2.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Aktuell gibt es keine Ausleihungen an Beteiligungen.

##### 4.3.2.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>38.389.823,41 €</b>	<b>39.447.297,24 €</b>

Ab dem Jahre 2009 werden Investitionskostenzuschüsse an Sondervermögen, die aus eigenen Mitteln der Stadt bereitgestellt werden, im Kernhaushalt als Finanzanlagen abgebildet.

Zum 31.12.2022 belaufen sich diese auf 24.687.120,66 €. In dieser Summe sind auch Investitionskostenzuschüsse an den Immobilienservicebetrieb Bielefeld für die Almsporthalle mit einem Betrag in Höhe von 9.163.917,32 € enthalten, für die Mittel aus dem Förderprogramm Gute Schule in Anspruch genommen worden sind.

Zusätzlich wird in dieser Bilanzposition ab dem Jahre 2014 die Ausleihung an den Immobilienservicebetrieb für das Technische Rathaus mit einem Wert zum 31.12.2022 in Höhe von 13.702.702,75 € abgebildet.

#### 4.3.2.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>4.225.292,54 €</b>	<b>4.458.522,31 €</b>

Der Bestand an sonstigen Ausleihungen setzt sich wie folgt zusammen:

→ Siedlungs- und Wohnungsbaugenossenschaft Senne eG	39.000,00 €
→ Kreiswohnstättengenossenschaft Halle eG	1.760,00 €
→ Gemeinnützige Baugenossenschaft Brackwede eG	150,00 €
→ Bielefelder Volksbank eG	100,00 €
→ Gemeinschaft HHStat GbR	834,30 €
→ Wohnungsbaudarlehen an Privatpersonen	4.021.495,44 €
→ Rückzahlbare Soforthilfe Verein für Arbeit und Leben e.V.	150.000,00 €
→ Kautionen	11.952,80 €

Die in dieser Bilanzposition erfassten Mitgliedschaften an eingetragenen Genossenschaften wurden nach der sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. Hierbei wurde auf die Miteigentumsanteile abgestellt.

Die Wohnungsbaudarlehen wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### 4.3.3 Umlaufvermögen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>290.338.307,99 €</b>	<b>240.117.927,41 €</b>

#### 4.3.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>176.658.194,37 €</b>	<b>219.900.408,00 €</b>

Die Forderungsbewertung wurde erneut in Anlehnung an das Gutachten der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Rödl & Partner vorgenommen.

Die Forderungen wurden in folgende Risikoklassen untergliedert:

- einwandfreie Forderungen (Alter Fälligkeitsdatum bis Bilanzstichtag 0 – 180 Tage)
- zweifelhafte Forderungen (180 – 1.080 Tage)
- uneinbringliche Forderungen (älter als 1.080 Tage)

Bei einwandfreien Forderungen wurde eine pauschale Abschreibung von 1,5 % vorgenommen, um dem allgemeinen Ausfallrisiko Rechnung zu tragen. Die uneinbringlichen Forderungen wurden zu 100 % abgeschrieben. Die zweifelhaften Forderungen wurden je nach Alter und Forderungsart mit differierenden Abschreibungsquoten im Wert berichtet.

Alle Forderungen mit einem Nennwert von mehr als 100.000 € wurden einer Einzelwertberichterstattung unterzogen.

Eine gesonderte corona-/ukrainebedingte Sonderwertberechtigung war für den Jahresabschluss nicht angezeigt.

#### 4.3.3.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen & Forderungen aus Transferleistungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>123.541.969,61 €</b>	<b>99.695.725,03 €</b>

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

→ Gebühren	15.250.970,34 €
→ Beiträge	279.539,93 €
→ Steuern	16.959.585,78 €
→ Forderungen aus Transferleistungen	70.891.510,48 €
→ Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen	20.160.363,08 €

In den Forderungen aus Transferleistungen sind u. a. Forderungen gegenüber dem Land auf Schuldendiensthilfe im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ enthalten. Zum 31.12.2022 bestehen diesbezüglich noch Forderungen i. H. v. 37.256.802,00 € (Basis Schuldendiensthilfe-Gesetz NRW). In 2020 wurden die beiden letzten Tranchen des Förderkredites „Gute-Schule“ bei der NRW.Bank mit je 10.410.028 €, somit insgesamt 20.820.056 €, abgerufen, für die seit 2021 Tilgungen durch das Land gegenüber der NRW.Bank erfolgen. Es besteht jeweils ein tilgungsfreies Jahr. Seit 2021 werden alle Tranchen vierteljährlich durch das Land getilgt. Der Gesamtkredit der NRW.Bank und somit die gesamte Fördersumme für die Stadt Bielefeld betrug ursprünglich 41.640.112 €.

#### 4.3.3.1.2 Privatrechtliche Forderungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>44.162.092,25 €</b>	<b>111.829.867,75 €</b>

Die privatrechtlichen Forderungen setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

→ gegenüber dem privaten Bereich	3.096.542,50 €
→ gegenüber dem öffentlichen Bereich	765.670,33 €
→ gegen verbundene Unternehmen	30.764.300,29 €
→ gegen Beteiligungen	837,76 €
→ gegen Sondervermögen	9.534.741,37 €

Der deutliche Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist auf die Tilgung der Zwischenfinanzierung im Zusammenhang mit dem Erwerb von VAMOS-Stadtbahnen zurückzuführen.

#### 4.3.3.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>8.954.132,51 €</b>	<b>8.374.815,22 €</b>

Die Sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

→ Forderungen von Durchlaufgeldern	4.796.641,89 €
→ Forderungen aus Cashpooling	347,64 €
→ Rechnungsabgrenzung	1.182.023,86 €
→ Debitorene Kreditoren	1.687.483,50 €
→ Umsatzsteuer	161.770,40 €
→ Forderungen Lohn/Gehalt/Beihilfe	1.090.664,54 €
→ Sonstiges	35.200,68 €

Bei den Forderungen von Durchlaufgeldern handelt es sich um Beträge, die an Dritte wieder ausgezahlt werden. Ihnen stehen in gleicher Höhe Verbindlichkeiten gegenüber.

Bei den debitorischen Kreditoren handelt es sich z. B. um die Umgliederung von kreditorischen Gutschriften, die zu einem Saldo auf der Sollseite von Verbindlichkeitenkonten führen und damit im Jahresabschluss eine Forderung für die Stadt darstellen.

#### 4.3.3.2 Liquide Mittel

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>113.680.113,62 €</b>	<b>20.217.519,41 €</b>

Der Bestand an liquiden Mitteln setzt sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Guthaben bei Banken und der Sparkasse Bielefeld
- diverse Spareinlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen und Vermächtnisse
- Sparbriefen bei Kreditinstituten
- Schulgirokonten der Berufskollegs
- Barkassen und Handvorschüsse

Der Bestand an Sichteinlagen auf den Bankkonten der Stadtkasse betrug zum Stichtag insgesamt 45.010.441,10 €, davon bei der Sparkasse Bielefeld 44.954.445,49 €.

Für positive Kontobestände stellten Kreditinstitute Verwarentgelte in Rechnung. Auf dem Hausbankkonto der Stadt Bielefeld bei der Sparkasse Bielefeld fielen ab dem 15.12.2020 Verwarentgelte in Höhe von 0,5 % unter Berücksichtigung eines Freibetrages von 9,0 Mio. € an. Im Rahmen der Zinswende an den Geld- und Kapitalmärkten wurde diese Praxis ab Mitte 2022 eingestellt. Zuvor stellte zur Vermeidung bzw. Reduzierung von Verwarentgelten die Stadtkasse konzernintern eine Zwischenfinanzierung für den Erwerb von VAMOS-Stadtbahnwagen sicher. Eine weitere städtische Tochter erhielt einen Liquiditätskredit über 27,5 Mio. € aus Kassenbeständen. Im weiteren Jahresverlauf konnten dann durch Geldmittelanlagen im Tagesgeschäft Zinsen erwirtschaftet werden.

Coronabedingte Ertragseinbrüche und Mehraufwendungen haben sich zum Jahresende in Höhe der zahlungsrelevanten Belastungen negativ auf die Liquiditätslage ausgewirkt. Ohne diese Belastungen hätten die Sichteinlagen auf den Bankkonten der Stadtkasse zum Berichtstag ein höheres Guthaben ausgewiesen.

#### 4.3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>91.837.957,26 €</b>	<b>87.591.136,41 €</b>

In der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzung werden die Investitionskostenzuschüsse an Dritte (64,2 Mio. €) und die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (27,6 Mio. €) zur Ermittlung eines periodengerechten Ergebnisses abgebildet. Der Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt rd. 4,2 Mio. € erhöht, hiervon entfallen ca. 2,0 Mio. € auf die Investitionskostenzuschüsse an Dritte.

Aus Vereinfachungsgründen wird auf die Bildung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten durch die Geschäftsbuchhaltung verzichtet, soweit die abzugrenzenden Rechnungspositionen in Summe pro Rechnung/Buchungsbeleg einen Wert von 1.000 € inklusive Mehrwertsteuer nicht übersteigen.

## II Passiva

### 4.3.5 Eigenkapital

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>893.449.948,90 €</b>	<b>811.795.020,29 €</b>

#### 4.3.5.1 Allgemeine Rücklage

Zum 31.12.2022 verfügt die allgemeine Rücklage über einen Bestand in Höhe von **457.348.005,44 €**. Sie hat sich gegenüber der in der Schlussbilanz zum 31.12.2021 ausgewiesenen allgemeinen Rücklage brutto um rd. 6 T€ verringert. Dies ist u. a. auf die außerplanmäßigen Abschreibungen bei den Finanzanlagen Kunsthalle und Wege durch das Land zurückzuführen, die direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden sind.

Auf Basis des beschlossenen Haushaltes für das Jahr 2023 ist die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage sowie des Eigenkapitals insgesamt in der folgenden Tabelle dargestellt:

	<b>2023</b> (in Mio. €)	<b>2024</b> (in Mio. €)	<b>2025</b> (in Mio. €)	<b>2026</b> (in Mio. €)
Allg. Rücklage	457,3	457,3	457,3	457,3
Ausgleichsrücklage	418,3	380,6	326,1	275,9
Jahresergebnis lt. Planung	-37,7	-54,5	-50,2	-47,9
Sonderrücklage	17,8	17,8	17,8	17,8
<b>Eigenkapital</b>	<b>855,7</b>	<b>801,2</b>	<b>751,0</b>	<b>703,1</b>

Bei der Darstellung wurde unterstellt, dass die Jahresergebnisse jeweils im Folgejahr mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden.

In den ausgewiesenen Jahresergebnissen 2023 bis 2026 sind außerordentliche Erträge zur Kompensation der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie bzw. infolge des Krieges gegen die Ukraine in Höhe von insgesamt 101,3 Mio. € enthalten, die nach den Regelungen des NKF-COVID19-Ukraine-Isolierungsgesetzes bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 planerisch zu berücksichtigen waren. Tatsächlich sieht das Gesetz jedoch nur eine Isolierung im Ist in den Jahresabschlüssen bis 2023 vor. Bei einer unveränderten Rechtslage reduziert sich der voraussichtliche Bestand der Ausgleichsrücklage und damit der Bestand des Eigenkapitals um rd. 60,0 Mio. € (außerordentliche Erträge 2024 bis 2026).

#### 4.3.5.2 Sonderrücklagen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>17.814.260,80 €</b>	<b>17.801.895,54 €</b>

Die Stadt Bielefeld hat in die rechtlich selbständigen Stiftungen „Theaterstiftung Bielefeld“ und „Stiftung Huelsmann“ Vermögenswerte ausgegliedert und die Stiftungen entsprechend unter der Bilanzposition Finanzanlagen wertmäßig ausgewiesen. Beide Stiftungen wurden nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet (Maßstab: Verhältnis Grundstockvermögen zum gesamten Eigenkapital); die Werte wurden in dieser Bilanzposition des Eigenkapitals übernommen. Der Wert hat sich aufgrund einer Zuschreibung bei der Finanzanlage Stiftung Huelsmann um 12.365,26 € erhöht.



Der durch die Abbildung der Stiftungen dargestellte Mehrwert ist für den Kernhaushalt nicht verfügbar, so dass die Vermögensmasse als Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital als Sonderrücklage in gleicher Höhe ausgewiesen wird.

#### 4.3.5.3 Ausgleichsrücklage

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>336.638.864,41 €</b>	<b>223.278.806,13 €</b>

Seit dem Jahresabschluss 2016 werden in der Ergebnisrechnung wieder Überschüsse erwirtschaftet. Der Bilanzwert zum 31.12.2022 spiegelt die Überschüsse der Jahre 2016 (1,7 Mio. €), 2017 (28,4 Mio. €), 2018 (54,8 Mio. €), 2019 (56,6 Mio. €), 2020 (81,8 Mio. €) und 2021 (113,3 Mio. €) wider.

Dem Rat der Stadt Bielefeld soll vorgeschlagen werden, den Jahresüberschuss 2022 (81,7 Mio. €) ebenfalls in die Ausgleichsrücklage einzustellen. Unter Berücksichtigung dieser Zuführungen wird die Ausgleichsrücklage dann einen Stand von rd. 418,3 Mio. € aufweisen.

#### 4.3.5.4 Ergebnisvortrag

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

In dieser Bilanzposition werden die Jahresüberschüsse der Vorjahre bis zum Beschluss des Rates über die Ergebnisverwendung ausgewiesen. Alle Vorjahresergebnisse konnten aufgrund entsprechender Ergebnisverwendungsbeschlüsse zwischenzeitlich in die Rücklagen umgebucht werden. In der Bilanzposition Ergebnisvortrag werden seit dem Jahresabschluss 2021 keine Bestände mehr ausgewiesen.

#### 4.3.5.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>81.648.818,25 €</b>	<b>113.360.058,28 €</b>

Ab dem Jahresabschluss 2019 gelten neue rechtliche Rahmenbedingungen für die Verwendung von Jahresüberschüssen. Nach § 75 Abs. 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Soweit gem. § 96 GO NRW in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist ein Jahresüberschuss insoweit zunächst der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage zum 31.12.2022 entspricht rd. 15,7 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses. Da in den Jahresabschlüssen 2016 bis 2021 Überschüsse erwirtschaftet worden sind, kann dem Rat der Stadt Bielefeld vorgeschlagen werden, den Jahresüberschuss 2022 in voller Höhe in die Ausgleichsrücklage einzustellen.

Der Jahresüberschuss zum 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.705.026,05 €
Außerordentliches Ergebnis	
(Isolierung Belastung COVID19/Ukraine /s. auch Ziffer 4.8.1.4)	<u>32.943.792,20 €</u>
Jahresergebnis	<u>81.648.818,25 €</u>

In 2021 wurde eine Abschlagszahlung des Landes für Unterhaltsvorschussgewährung in Höhe von rd. 0,8 Mio. € dem Jahr 2021 zugeordnet, obwohl sich die Abschlagszahlung auf das Jahr 2022 bezog. Durch die nicht periodengerechte Zuordnung des Ertrages ist das Jahresergebnis 2021 um diesen Betrag zu hoch und das Jahresergebnis 2022 entsprechend zu niedrig ausgefallen.

#### 4.3.6 Sonderposten

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>434.930.665,39 €</b>	<b>410.788.378,76 €</b>

##### 4.3.6.1 Sonderposten für Zuwendungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>301.879.168,16 €</b>	<b>284.231.923,49 €</b>

Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen stehen im Zusammenhang mit zweckgebundenen Förderungen von Investitionen und werden nach dem Bruttoprinzip bilanziert. Der Gesamtbetrag verteilt sich auf folgende Bereiche:

→ Bund:	791.940,25 €
→ Land:	287.840.639,05 €
→ Gemeinden und Gemeindeverbände:	180.601,78 €
→ Zweckverbände:	1.954.372,29 €
→ Sonstiger öffentlicher Bereich:	126.789,83 €
→ verbundene Unternehmen:	1.659.487,69 €
→ Beteiligungen	524,82 €
→ Sondervermögen:	360.157,24 €
→ private Unternehmen:	8.570.144,04 €
→ übrige Bereiche:	394.511,17 €

Von den ermittelten Sonderposten entfällt der größte Anteil auf die Zuwendungen vom Land. Der hohe Anteil ist unter anderem auch auf die Zuordnung der in der Vergangenheit erhaltenen Investitionspauschale vom Land, insbesondere im Bereich des Infrastrukturvermögens, zurückzuführen.

##### 4.3.6.2 Sonderposten für Beiträge

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>73.658.423,71 €</b>	<b>76.315.614,01 €</b>

Das Straßennetz wurde teilweise durch Beiträge Dritter nach dem Kommunalabgabengesetz oder dem Baugesetzbuch mitfinanziert. Sonderposten für Beiträge wurden ausschließlich für Straßenbaumaßnahmen des städtischen Infrastrukturvermögens gebildet.

Von dem Gesamtbetrag entfallen auf Beiträge nach dem

→ Kommunalabgabengesetz:	32.657.834,43 €
→ Baugesetzbuch:	41.000.589,28 €

In dieser Bilanzposition ist auch der auf den Grund und Boden des Infrastrukturvermögens entfallende Anteil der Beiträge nach dem Baugesetzbuch enthalten.

##### 4.3.6.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>25.782.603,13 €</b>	<b>17.842.786,35 €</b>

Der Gesamtbetrag der Sonderposten für den Gebührenaussgleich setzt sich wie folgt zusammen:

→ Abfallbeseitigung Restmüll:	6.842.494,53 €
→ Abfallbeseitigung Biomüll:	1.264.808,93 €
→ Abfallbeseitigung Muldenabfuhr:	173.451,36 €
→ Stadtentwässerung Schmutzwasser:	7.945.460,74 €
→ Stadtentwässerung Regenwasser:	4.879.612,46 €
→ Grundstücksentwässerung:	15.777,35 €
→ Mülldeponien:	667.632,40 €
→ Straßenreinigung:	850.490,37 €
→ Rettungsdienst:	3.142.874,99 €

#### 4.3.6.4 Sonstige Sonderposten

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>33.610.470,39 €</b>	<b>32.398.054,91 €</b>

In dieser Bilanzposition sind ehemalige kamerale Sonderrücklagen erfasst sowie die rechtlich unselbständigen Stiftungen, Vermächtnisse und Erbschaften. Diese werden mit ihrem noch nicht zweckentsprechend verwendeten Wert berücksichtigt.

Die Vermögenswerte der rechtlich unselbständigen Stiftungen, Vermächtnisse und Erbschaften sind korrespondierend auf der Aktivseite der Bilanz unter den entsprechenden Bilanzpositionen als „Liquide Mittel“ und / oder „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen.

Weiter sind in dieser Bilanzposition Sonderposten für investive Spenden und unentgeltlich übertragene Erschließungsgebiete enthalten. Die korrespondierenden Vermögensgegenstände sind im Anlagevermögen erfasst.

#### 4.3.7 Rückstellungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>991.031.859,63 €</b>	<b>935.779.416,08 €</b>

##### 4.3.7.1 Pensionsrückstellungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>899.560.686,00 €</b>	<b>857.247.813,00 €</b>

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Fa. Heubeck AG (Köln) ermittelt. Die Daten zur Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen wurden aus dem Personalabrechnungsprogramm der Stadt Bielefeld zur Verfügung gestellt. Dabei wurde die Abgrenzung zu den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sichergestellt, die zum Teil selbstständig für die dort beschäftigten Beamtinnen und Beamten Pensions- und Beihilferückstellungen bilden.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden für 1.524 aktive Beamtinnen und Beamte sowie 988 Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger ermittelt. Als Finanzierungsbeginn wurde der Beginn der ruhegehaltstfähigen Dienstzeit zugrunde gelegt, der erstmals zum Stichtag 31.12.2014 mit den tatsächlichen Daten aus der Versorgungsadministration ermittelt wurde.

Die Beihilfeverpflichtungen wurden auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils ermittelt (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen 2019). Da die Wahrscheinlichkeitstabellen 2021 ebenso wie die Wahrscheinlichkeitstabellen 2020 nicht unerheblich von der Corona-Pandemie beeinflusst wurden, erfolgte die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen auf Grundlage der Wahrscheinlichkeitstabellen 2019, wobei für die Jahre 2020 und 2021 die erwartete Beihilfedynamik mit einer Anhebung der Grundkopfschäden von jeweils 2 % berücksichtigt wurde. Das Erstattungs niveau wurde aus Vorsichtsgründen mit 80% der beihilfefähigen Aufwendungen angenommen.

Die Berechnungen basieren auf den Richttafeln 2018 G von Heubeck mit einem Rechnungszins von 5,0 %. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz NRW angesetzt. Für Feuerwehrbeamte wird die besondere Altersgrenze von 60 Jahren berücksichtigt.

Der Gesamtbetrag verteilt sich auf die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfänger wie folgt:

Art	Beamte/ Beamtinnen	Versorgungsempfänger/innen
Pensionsrückstellung	321.390.057,00 €	357.979.082,00 €
Beihilferückstellung	94.116.636,00 €	126.074.911,00 €

#### 4.3.7.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>30.833.344,16 €</b>	<b>32.632.940,86 €</b>

Hier wurden ursprünglich mit hinreichender Sicherheit zu erwartende Sanierungskosten innerhalb des Zeitraums von 2009 bis 2022 berücksichtigt. Beim Ansatz der Sanierungskosten wurde zudem von einer Preissteigerungsrate von 2 % ausgegangen und die jährlich kalkulierten Kosten wurden entsprechend aufgezinste. Bereits feststehende Zuwendungen des Landes nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für die Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten sowie für weitere Maßnahmen des Bodenschutzes wurden von den Gesamtkosten abgezogen.

Aufgrund einer Prüfungsfeststellung des Rechnungsprüfungsamtes für den Jahresabschluss 2009 wurden im Rechnungsabschluss 2011 die Deponierückstellungen erhöht: der Zeitraum wurde bis 2035 erweitert, außerdem wurden für bisher nicht berücksichtigte Personal-, Unterhaltungs- und Betriebskosten Rückstellungen gebildet. Dies führte in 2011 zu einer Erhöhung der Deponierückstellungen um rd. 39,3 Mio. €.

Im Jahr 2022 wurden die Rückstellungen in einem Volumen von rd. 1,3 Mio. € in Anspruch genommen. Außerdem wurden Rückstellungsbeträge mit einem Volumen von rd. 0,5 Mio. € aufgelöst, weil sie nicht mehr benötigt werden. Dabei handelt es sich um Restmittel für Betriebs- und Unterhaltungskosten. Hierfür sind in den Rückstellungen für jedes Jahr neue Beträge angesetzt, diese werden als ausreichend angesehen.

#### 4.3.7.3 Instandhaltungsrückstellungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>1.099.128,66 €</b>	<b>356.374,13 €</b>

Die Instandhaltungsrückstellungen für den Bereich Straßen, Wege, Plätze wurden für Fahrbahnen mit der Zustandsklasse 3 (befriedigend) gebildet. Deren Oberfläche weist Risse auf, die Befahrbarkeit ist jedoch noch gut und es liegt nur ein geringer Sanierungsumfang vor.

Als Ergebnis der in 2018 durchgeführten Befahrung von ca. 1.680 Straßenabschnitten wurde für den Jahresabschluss 2018 die Bildung von Rückstellungen für drei Straßen in Höhe von insgesamt 62.388,65 € bewilligt. Von den beiden verbliebenen Maßnahmen mit einem Volumen von insgesamt 37.210,55 € wurde in 2022 der Epiphanienvog umgesezt, die Maßnahme Friedenstraße wird nach 2023 verschoben (dies ist das letztmögliche Jahr der Umsetzung dieser Rückstellungsmaßnahme).

Maßnahme	Rückstellung am 01.01.2022	Verwendung 2022	In 2022 aufgelöst	Stand zum 31.12.2022
Epiphanienvog	15.106,86	15.106,86	0,00	0,00
Friedenstraße	22.103,69	0,00	0,00	22.103,69

Wegen festgestellter Zustandsverschlechterungen wurden im Jahresabschluss 2021 neue Instandhaltungsrückstellungen für drei Maßnahmen mit einem Volumen von insgesamt 319.163,58 € gebildet. Alle drei Maßnahmen wurden wie geplant in 2022 umgesezt, der Restbetrag von 38.667,63 € wird nicht mehr benötigt und wurde aufgelöst. Das Rückstellungsprogramm aus dem JA 2021 ist damit abgeschlossen.

Maßnahme	Rückstellung am 01.01.2022	Verwendung 2022	In 2022 aufgelöst	Stand zum 31.12.2022
Württembergischer Allee	193.094,36	154.426,73	38.667,63	0,00
Am Herrenkamp	80.449,94	80.449,94	0,00	0,00
Cheruskerstraße	45.619,28	45.619,28	0,00	0,00

Im Jahresabschluss 2022 wurden außerdem neue Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich Straßen / Wege / Plätze für fünf Straßen über insgesamt 1.077.024,97 € gebildet, deren Abarbeitung für das Jahr 2023 vorgesehen ist. Folgende Maßnahmen sollen umgesezt werden:

Maßnahme	Eingestellte Rückstellung im Jahresabschluss 2022	Geplante Umsetzung 2023
Milser Feld	46.328,31	46.328,31
Elverdisser Straße	130.379,82	130.379,82
Deppendorfer Straße	465.982,84	465.982,84
Dornberger Straße	222.727,79	222.727,79
Vogteistraße	211.606,21	211.606,21

#### 4.3.7.4 Sonstige Rückstellungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>59.538.700,81 €</b>	<b>45.542.288,09 €</b>

Die sonstigen Aufwandsrückstellungen resultieren aus Prozessrisiken, Altersteilzeit-Verpflichtungen, nicht genommenem Urlaub, geleisteten Überstunden, Erstattungsverpflichtungen aus nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen, Leistungen des Jugendamtes/Sozialamtes, dem Grundsatzurteil des OVG NRW vom 17.05.2022 zu den Entwässerungsgebühren und sonstigen Zahlungsverpflichtungen. Rückstellungen werden hier gebildet, wenn die Beträge über der Geringfügigkeitsgrenze von 1.000 € liegen.

Die zum 31.12.2021 gebildeten Rückstellungen wurden in Anspruch genommen, aufgelöst oder bleiben weiterhin bestehen.

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 14,0 Mio. € ist insbesondere auf die im Abschluss 2022 neu gebildeten Rückstellungen für die mögliche Erstattung von Entwässerungsgebühren im Zusammenhang mit dem OVG-Urteil vom 17.05.2022 (rd. 10,9 Mio. €) und für die Nebenkostenabrechnungen ISB Mieten (1,0 Mio. €) zurückzuführen.

Wesentliche sonstige Rückstellungen bestehen für:

→ Altersteilzeit-Verpflichtungen (Heubeck-Gutachten)	3.940.632,00 €
→ Personalarückstellung für Urlaub und Arbeitszeitguthaben	12.497.747,65 €
→ Erstattungsverpflichtungen aus nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen	5.506.116,00 €
→ Prozessrisiken/Prozesskosten	6.858.742,15 €
→ Nachforderungszinsen nach § 233 AO	3.379.118,00 €
→ Leistungen des Jugendamtes	10.407.233,14 €
→ Leistungen des Sozialamtes	2.598.000,00 €
→ Folgen des OVG Urteils zu den Entwässerungsgebühren	10.916.500,00 €
→ Nebenkostenabrechnungen ISB Mieten	1.003.386,00 €
→ Sonstige Zahlungsverpflichtungen	2.431.225,87 €

#### 4.3.8 Verbindlichkeiten

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>567.263.381,29 €</b>	<b>554.599.694,02 €</b>

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

##### 4.3.8.1 Anleihen zur Liquiditätssicherung

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>0,00 €</b>	<b>50.000.000,00 €</b>

Im Jahr 2015 hat die Stadt Bielefeld erstmals eine Anleihe begeben. Als weiteres alternatives Finanzierungselement wurden 50 Mio. € mit einer Laufzeit von sieben Jahren und einem jährlichen Kupon von 1,25% am Kapitalmarkt eingesammelt. Mit dieser Anleihe konnte die Gläubigerstruktur im Bereich der Kredite zur Liquiditätssicherung weiter diversifiziert werden. Die Börsennotierung der Gemeinschaftsanleihe erfolgt in Düsseldorf am regulierten Markt. Die Anleihe wurde zum Ende der vereinbarten Laufzeit aus vorhandener Liquidität vollständig getilgt.

##### 4.3.8.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>272.129.757,41 €</b>	<b>187.898.711,13 €</b>

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag angesetzt. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

→ Investitionskredite für den städtischen Kernhaushalt	81.313.357,41 €
davon aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“	37.256.802,00 €
→ Investitionskredite im Rahmen der Konzernfinanzierung	190.816.400,00 €

Die Bilanz zum 31.12.2022 weist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen einen um 84.231.046,28 € höheren Bestand als am Vorjahresstichtag aus. Die Bestandserhöhung beruht auf der Aufnahme von Krediten zur Konzernfinanzierung im Rahmen der Beschaffung von VAMOS-Stadtbahnwagen in Höhe von 92.500.000,00 € abzüglich planmäßiger Tilgungen im Berichtsjahr.

##### 4.3.8.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>86.027.607,87 €</b>	<b>94.899.809,84 €</b>

In der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wird zum 31.12.2022 ein Bestand von rd. 86,0 Mio. € (langfristige Schuldscheindarlehen 57,5 Mio. €, Liquiditätsverbund 28,5 Mio. €) ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr konnten die bilanziell ausgewiesenen Liquiditätskredite zum Stichtag 31.12.2022 um rd. 8,9 Mio. € reduziert werden. Hinzu kommt die vollständige Rückführung der Anleihe zur Liquiditätssicherung über 50,0 Mio. € (s. Ausführungen zu Ziffer 4.3.8.1).

Die Sichteinlagen auf den Bankkonten der Stadt Bielefeld haben zum 31.12.2022 bei rd. 45,0 Mio. € gelegen. Weiter wurde ein Betrag in Höhe von 65,0 Mio. € als Festgeld angelegt. Der Bestand an liquiden Mitteln konnte im Haushaltsjahr 2022 zum weiteren Abbau der Kredite zur Liquiditätssicherung nicht eingesetzt werden, da zu Beginn der Niedrigzinsphase ein Teil der damaligen Liquiditätskredite über einen längeren Zeitraum zur Zinssicherung festgeschrieben worden ist. Das Risiko von Zinssteigerungen sollte dadurch minimiert werden. Die langfristig laufenden Schuldscheindarlehen bzw. die Beteiligung an einer Städteanleihe konnten vor dem Ende der vereinbarten Laufzeit nicht oder nur zu unwirtschaftlichen Konditionen zurückgeführt werden. Die Beteiligung an der Städteanleihe wurde in 2022 planmäßig getilgt. Die Schuldscheindarlehen laufen noch bis zum Jahr 2025.

Unter Berücksichtigung des Guthabens auf dem Hausbankkonto sowie der Festgeldanlage bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2022 kein Liquiditätsbedarf.

Nach § 5 Abs. 6 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes ist die Summe der auf die COVID-19-Pandemie und / oder auf den Krieg gegen die Ukraine entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zu ermitteln und zu erläutern. Im Jahresabschluss 2022 ist in dem Bestand der Liquiditätskredite kein auf die COVID-19-Pandemie bzw. auf den Krieg gegen die Ukraine entfallender Teilbetrag enthalten.

Die Auswirkungen aus den zahlungswirksamen Haushaltsbelastungen der COVID-19-Pandemie bzw. des Krieges gegen die Ukraine zeigen sich vielmehr bei der Bilanzposition Liquide Mittel. Die liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2022 wären ohne Pandemie entsprechend höher ausgefallen.

#### 4.3.8.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>46.494.027,66 €</b>	<b>46.198.344,85 €</b>

Die im Jahresabschluss 2022 ausgewiesenen 46,5 Mio. € setzen sich im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den verbundenen Unternehmen und den Sondervermögen sowie dem privaten Bereich zusammen.

#### 4.3.8.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>200.104,49 €</b>	<b>0,00 €</b>

Die Verbindlichkeit zum 31.12.2022 steht im Zusammenhang mit der Auszahlung von Mittel „Bildung und Teilhabe“ Anfang Januar 2023, die als Aufwand noch dem Jahr 2022 zuzurechnen waren.

#### 4.3.8.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>79.522.805,09 €</b>	<b>76.480.226,59 €</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt, sie setzen sich wie folgt zusammen:

→ Noch nicht zweckentsprechend verwendete Landeszuschüsse aus Bildungspauschale, Sportpauschale und Inklusionspauschale	33.666.423,47 €
→ Noch nicht zweckentsprechend verwendete sonstige Landeszuschüsse, Spenden und zweckgebundene Erträge	22.896.599,81 €
→ Kreditorische Debitoren	2.542.481,59 €
→ Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen	2.845.326,39 €
→ Verbindlichkeiten gegenüber Erschließungsträgern	3.471.036,16 €
→ Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen für Rückstellungen von Pensionen und Beihilfen beim Mitarbeiterwechsel	2.754.389,14 €
→ Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	930.865,53 €
→ Verbindlichkeiten gegenüber Studieninstitut Westfalen-Lippe für Rückstellungen von Pensionen und Beihilfen	591.609,00 €
→ Durchlaufende Gelder	4.695.431,55 €
→ Verbindlichkeiten Lohn/Gehalt	4.240.859,26 €
→ Amtshilfe	24.713,57 €
→ WVR-Fonds	401.324,88 €
→ Sonstiges	461.744,74 €

#### 4.3.8.7 Erhaltene Anzahlungen

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>82.889.078,77 €</b>	<b>99.122.601,61 €</b>

Der Bestand zum 31.12.2022 setzt sich aus erhaltenen investiven Anzahlungen zusammen, die noch nicht in die Bilanzpositionen Sonderposten (für Anlagevermögen) bzw. passive Rechnungsabgrenzung (für Investitionskostenzuschüsse an externe Dritte) umgebucht werden konnten.

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

→ Erhaltene Anzahlungen für Anlagevermögen	57.997.751,07 €
→ Erhaltene Anzahlungen für Investitionskostenzuschüsse an Dritte	24.891.327,70 €

In den erhaltenen Anzahlungen für das Anlagevermögen ist ein Teilbetrag in Höhe von 31.248.715,26 € aus dem Programm „Gute Schule“ enthalten.

Die Reduzierung des Bilanzwertes in 2022 ist u. a. auf die Passivierung von Sonderposten in die in 2022 überwiegend fertig gestellte Großbaumaßnahme Jahnplatz zurückzuführen.

#### 4.3.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Bilanz 31.12.2022	Bilanz 31.12.2021
<b>30.986.446,44 €</b>	<b>28.979.786,65 €</b>

In dieser Bilanzposition sind die Zuweisungen und Zuschüsse erfasst, die die Stadt Bielefeld zur Mitfinanzierung ihrer Investitionskostenzuschüsse an Dritte erhalten hat, die mit einer mehrjährigen einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung versehen und über die verbleibende Zweckbindungsdauer aufgelöst werden. Weiter werden in dieser Bilanzposition die sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten zur Ermittlung des periodengerechten Ergebnisses abgebildet.



#### 4.4 Sonstige Angaben nach § 45 Abs. 2 KomHVO

Haftungsverhältnisse sind hier nur dargestellt, soweit sie nicht bilanziell berücksichtigt werden konnten.

Die Stadt Bielefeld hat insgesamt 15 Bürgschaften übernommen im Gesamtbetrag von 45.595.314,26 €

Weiter hat die Stadt Bielefeld „harte“ Patronatserklärungen zur Absicherung eventueller Rückzahlungsverpflichtungen der Klinikum Bielefeld gem. GmbH für erhaltene Landeszuwendungen und für erhaltene zinsgünstige Darlehen der NRW Bank mit einem Restvolumen in Höhe von 2.057.868,15 €

sowie eine bürgschaftsähnliche Erklärung zur Absicherung eventueller Rückzahlungsverpflichtungen eines Privaten Dritten für erhaltene Fördergelder der Stiftung Wohlfahrtspflege abgegeben in Höhe von 188.347,50 €

Zur Absicherung von Finanzierungen wurden grundbuchliche Sicherheiten übernommen mit einem Volumen von 350.000,00 €

Es bestehen Rangrücktrittsvereinbarungen bezüglich Forderungen der Stadt Bielefeld gegenüber Tochterunternehmen in der Höhe von 165.600.000,00 €

Aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen wurden bis zum 31.12.2022 Beiträge noch nicht erhoben (§ 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW) in Höhe von insgesamt 50.000,00 €

Hierbei handelt es sich um Erschließungsbeiträge für die Maßnahme „An den Glockenstücken (Straßenbau und Beleuchtung)“. Die Beiträge wurden bisher nicht erhoben, weil die vollständige Widmung der Straßen noch nicht erfolgt ist.

Die Stadt Bielefeld hält Sparbücher als Sicherheiten in Höhe von insgesamt 58.021,26 €

Es handelt sich im Wesentlichen um Sicherheitsleistungen für den Immobilienservicebetrieb und den Umweltbetrieb, für das Amt für Verkehr und für das Bürgeramt (Abschiebungen).

Nach § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW sind hier an finanziellen Verpflichtungen auch die für die verbleibenden Vertragslaufzeiten von Leasingverträgen anfallenden Beträge zu erläutern:

Die Zentrale Ausländerbehörde hat fünf Leasingverträge für Dienstfahrzeuge abgeschlossen, deren Laufzeit über den Bilanzstichtag hinausgeht. Hierfür bestehen Verpflichtungen in Höhe von 16.193,52 €

Daneben bestehen bei verschiedenen Ämtern Leasingverträge für die Teilnahme am Car-Sharing. Die sich aus den Verträgen für die verbleibenden Vertragslaufzeiten resultierenden Verpflichtungen belaufen sich auf 26.586,75 €

Weiterhin bestehen bei den Schulen Leasingverträge für Multifunktionsgeräte und Kopiergeräte einschließlich Zubehör. Vereinbart wurden jeweils seitenabhängige Preise, teilweise in Verbindung mit einem Grundpreis. Die finanziellen Verpflichtungen sind nur insoweit bestimmbar, als sie sich aus den Grundpreisen mit einem Volumen für die verbleibenden Vertragslaufzeiten ergeben von 172.979,92 €

Der Gebührenabschluss Luftrettung weist im Rechnungsabschluss 2022 ein Fehlbetrag aus von insgesamt	392.916,49 €
Darin enthalten sind die Fehlbeträge aus den Abschlüssen 2014 i. H. v. 179.343,35 € (Rest), 2019 (8.393,63 €), 2020 (95.489,91 €) und 2021 (109.689,60 €), die nicht durch eine Minderung des Sonderpostens bzw. durch Überschüsse gedeckt werden konnten.	
Der Gebührenabschluss Straßenreinigung schließt mit einem Fehlbetrag ab i. H. v. insgesamt	1.158.179,19 €
(davon aus 2021 = 1.097.758,31 €, aus 2022 = 60.420,88 €).	
Im Bereich der Abfallbeseitigung / Mulden hat sich im Gebührenabschluss 2022 ein Fehlbetrag ergeben i. H. v.	113.448,17 €

Die Fehlbeträge aus den vorstehend aufgeführten Gebührenabschlüssen konnten auf Grund der Bestände in den Sonderposten bzw. auf Grund fehlender Berücksichtigung in den Gebührenbedarfsberechnungen / im Haushaltsplan nicht ausgeglichen werden. Die Fehlbeträge werden zunächst vom Kernhaushalt der Stadt Bielefeld getragen. Gemäß § 6 Abs. 4 KAG NRW sollen Kostenunterdeckungen im Gebührenbereich innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden.

Die sich aus der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung zwischen der Stadt Bielefeld und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Bühnen und Orchester ergebenden Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen belaufen sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 1.665.599 €.

Die Stadt Bielefeld ist Mitglied der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) und meldet dort alle tariflich Beschäftigten an. Der Arbeitgeberanteil des Beitrages beträgt 6,45 % der Bruttovergütung.

Weiterhin ist die Stadt Bielefeld zusammen mit dem Land Nordrhein-Westfalen sowie den Kreisen Gütersloh, Herford, Höxter, Lippe, Minden-Lübbecke und Paderborn Träger des CVUA-OWL. Aus § 7 der Finanzsatzung dieser Anstalt öffentlichen Rechts ergibt sich für die Stadt Bielefeld die Verpflichtung zur anteiligen Umlagefinanzierung der amtlichen Tätigkeiten, soweit diese nicht durch Gebühren gedeckt sind. Die Höhe der Umlage wird im Rahmen des Wirtschaftsplans durch den Verwaltungsrat des CVUA-OWL festgelegt.

Für die Stadt Bielefeld liegt derzeit ein Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vor. Der am 23.09.2021 vom Rat verabschiedete Gleichstellungsplan (Drucksache Nr. 1962/2020-2025) umfasst den Zeitraum 2021-2025.

## 4.5 Ermächtigungsübertragungen

Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr lässt sich nicht immer mit Gewissheit absehen, ob die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsjahres auch tatsächlich in Anspruch genommen werden können. Abweichend vom Grundsatz der zeitlichen Bindung an das Haushaltsjahr können Ermächtigungen, die bis zum Ende des Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommen worden sind, ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Hierdurch erhöhen sich die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Die von der Gemeinde vorgesehenen Ermächtigungsübertragungen fließen in den von der Gemeinde aufzustellenden Jahresabschluss ein. Sie belasten wirtschaftlich das neue (folgende) Haushaltsjahr. Der Jahresabschluss wird letztlich vom Rat im Laufe des neuen Haushaltsjahres festgestellt.

Aufgrund des Budgetrechtes des Rates dürfen die übertragenen Ermächtigungen nicht ohne dessen Kenntnis in Anspruch genommen werden. Aus diesem Grund ist der Rat der Stadt Bielefeld über diesen haushaltswirtschaftlichen Vorgang zu informieren. Ihm ist eine Übersicht der Übertragungen mit der Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Zusätzlich ist der Rat über die Verbindlichkeiten aus in 2022 nicht verbrauchten zweckgebundenen Erträgen zu informieren. Die Information ist in der Sitzung des Rates am 15.06.2023 vorgesehen.

Insgesamt wurden vom Wirtschaftsjahr 2022 nach 2023 Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan von rd. 12,4 Mio. € (2021 rd. 9,4 Mio. €) und im Finanzplan (investive Auszahlung) von rd. 76,5 Mio. € (2021 rd. 61,1 Mio. €) übertragen.

Die im Finanzplan übertragenden Ermächtigungen liegen über dem Vorjahreswert. Hier haben sich insbesondere Lieferkettenprobleme sowie Verzögerungen bei der Umsetzung des städtischen Schulbauprogramms negativ bemerkbar gemacht.

Die Höhe der Verbindlichkeiten für nicht verbrauchte zweckgebundene Erträge beläuft sich zum 31.12.2022 auf rd. 56,6 Mio. € (Vorjahr 53,1 Mio. €).

## **4.6 Ergänzende Angaben**

Die kreisfreie Stadt Bielefeld ist in zehn Stadtbezirke eingeteilt (§ 35 Abs. 1 und 3 GO NRW). Die Festlegung der Produkthierarchie unterhalb der gesetzlich vorgegebenen Produktbereiche orientiert sich am Muster-Produktrahmen der NKF-Modellkommunen. Insgesamt enthält der Haushalt 2022 157 Produktgruppen mit ca. 518 Produkten.

Die Stadt Bielefeld ist Trägerin der Sparkasse Bielefeld, die nach § 1 Abs. 1 Satz 2 Sparkassengesetz nicht bei der Gemeinde zu bilanzieren ist.

## **4.7 Anlagen**

Anlagenspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Eigenkapitalsspiegel

Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

#### **4.7.1 Anlagenspiegel**

### Anlagenspiegel zum 31.12.2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zu- gänge	Ab- gänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr**	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Änderung durch Zu- und Abgänge sowie Umbuch- ungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -			+	+	+ / -			
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	6.970.718,26	1.020.447,04	675,41	3.451,00	7.993.940,89	4.878.633,45	973.703,81	0,00	-487,80	5.851.849,46	2.142.091,43	2.092.084,81
<b>2. Sachanlagen</b>												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.1.1 Grünflächen	21.077.640,05	48.046,78	0,00	0,00	21.125.686,83	6.050.721,41	439.627,23	0,00	0,00	6.490.348,64	14.635.338,19	15.026.918,64
2.1.2 Ackerland	149.959,31	0,00	0,00	0,00	149.959,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.959,31	149.959,31
2.1.3 Wald, Forsten	5.667,30	0,00	0,00	0,00	5.667,30	5.665,30	0,00	0,00	0,00	5.665,30	2,00	2,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.122.960,62	7.593,74	0,00	0,00	1.130.554,36	175.933,52	20.262,73	0,00	0,00	196.196,25	934.358,11	947.027,10
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	1.435,00	0,00	0,00	0,00	1.435,00	758,66	122,97	0,00	0,00	881,63	553,37	676,34
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	786.065,03	70.443,25	0,00	0,00	856.508,28	235.703,35	37.138,84	0,00	0,00	272.842,19	583.666,09	550.361,68
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	228.725.724,74	497.363,52	85.813,68	-5.400,73	229.131.873,85	2.947.588,37	27.530,28	13.640,28	0,00	2.961.478,37	226.170.395,48	225.778.136,37
2.3.2 Brücken und Tunnel	134.704.676,21	0,00	0,00	0,00	134.704.676,21	29.486.694,87	2.037.951,36	0,00	0,00	31.524.646,23	103.180.029,98	105.217.981,34
2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	288.632,65	0,00	0,00	288.632,65	0,00	848,92	0,00	0,00	848,92	287.783,73	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, und Verkehrslenkungsanlagen	592.900.353,84	20.115.432,06	2.647.525,15	21.146.469,13	631.514.729,88	332.667.795,12	18.856.932,72	0,00	-1.823.118,63	349.701.609,21	281.813.120,67	260.232.558,72
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	38.661.700,36	38.198,71	89.690,06	5.915,43	38.616.124,44	11.915.257,00	784.310,75	0,00	-25.342,85	12.674.224,90	25.941.899,54	26.746.443,36
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	3.142.090,16	2.579,21	0,00	0,00	3.144.669,37	1.273.335,77	92.950,40	0,00	0,00	1.366.286,17	1.778.383,20	1.868.754,39
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	72.608.262,69	3.179,00	0,00	0,00	72.611.441,69	7.287,78	1.378,14	0,00	0,00	8.665,92	72.602.775,77	72.600.974,91
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.788.848,63	2.050.829,28	573.564,96	417.409,69	42.683.522,64	20.968.382,18	2.956.162,29	0,00	-525.426,46	23.399.118,01	19.284.404,63	19.820.466,45
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.794.030,79	12.526.139,98	970.381,55	72.961,18	85.422.750,40	49.911.638,32	14.335.546,64	0,00	-913.605,77	63.333.579,19	22.089.171,21	23.882.392,47
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.015.153,61	5.973.118,97	0,00	-21.847.038,40	20.141.234,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.141.234,18	36.015.153,61
<b>3. Finanzanlagen</b>												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	694.270.183,83	150.000,00	0,00	0,00	694.420.183,83	44.115.167,89	107.372,96	12.365,26	0,00	44.210.175,59	650.210.008,24	650.155.015,94
3.2 Beteiligungen	2.353.834,51	0,00	0,00	0,00	2.353.834,51	3.251,63	4.622,41	0,00	0,00	7.874,04	2.345.960,47	2.350.582,88
3.3 Sondervermögen	704.830.349,81	0,00	0,00	0,00	704.830.349,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704.830.349,81	704.830.349,81

3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.185.359,03	6.803,59	32.738,11	0,00	7.159.424,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.159.424,51	7.185.359,03
3.5 Ausleihungen												
3.5.1 an verbundene Unternehmen	117.333.590,27	92.750.000,00	3.979.994,94	0,00	206.103.595,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.103.595,33	117.333.590,27
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	43.365.844,59	642.510,67	1.054.054,05	204.246,59	43.158.547,80	3.918.547,35	850.177,04	0,00	0,00	4.768.724,39	38.389.823,41	39.447.297,24
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.458.522,31	97.808,40	331.038,17	0,00	4.225.292,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.225.292,54	4.458.522,31
<b>4. Summe:</b>	<b>2.825.252.970,95</b>	<b>136.289.126,85</b>	<b>9.765.476,08</b>	<b>-1.986,11</b>	<b>2.951.774.635,61</b>	<b>508.562.361,97</b>	<b>41.526.639,49</b>	<b>26.005,54</b>	<b>-3.287.981,51</b>	<b>546.775.014,41</b>	<b>2.404.999.621,20</b>	<b>2.316.690.608,98</b>

\* Zinsen wurden nicht aktiviert.

\*\* Die im Anlagenspiegel für 2022 ausgewiesene Gesamtsumme der Abschreibungen in Höhe von 41.526.639,49 € beinhaltet auch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 111.995,37 €. Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO wurde dieser Betrag mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. In der Ergebnisrechnung werden daher "nur" Abschreibungen in Höhe von 41.414.644,12 € ausgewiesen.

**4.7.2 Forderungsspiegel**

<b>Forderungsspiegel 2022</b>					
Beträge in €					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	15.250.970,34	15.250.812,31	66,00	92,03	10.920.016,28
1.2 Beiträge	279.539,93	279.539,93			278.245,48
1.3 Steuern	16.959.585,78	16.959.585,78			13.515.405,61
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	70.891.510,48	33.634.708,48		37.256.802,00	55.480.396,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.160.363,08	20.159.860,32	502,76		19.501.661,66
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.096.542,50	3.093.651,74		2.890,76	3.455.148,31
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	765.670,33	765.670,33			627.786,41
2.3 gegen verbundene Unternehmen	30.764.300,29	30.764.300,29			101.049.000,09
2.4 gegen Beteiligungen	837,76	837,76			609,28
2.5 gegen Sondervermögen	9.534.741,37	9.534.741,37			6.697.323,66
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>167.704.061,86</b>	<b>130.443.708,31</b>	<b>568,76</b>	<b>37.259.784,79</b>	<b>211.525.592,78</b>
Hinweis: Die Gliederung und der Inhalt des Forderungsspiegels entsprechen der gesetzlichen Mindestanforderung!					

Darin enthalten sind Forderungen aus Bilanzkonto 16510020 „Öff.-rechtl. Transferforderungen gegenüber Land aus Gute-Schule“ in Höhe von 37.256.802 €. Es handelt sich um Forderungen gegenüber dem Land auf Schuldendiensthilfe aus dem gleichnamigen Gesetz NRW. Das Land übernimmt vollständig den Schuldendienst für die Kommunen. Die ursprüngliche Forderungssumme/Kreditsumme betrug 41.640.112 €.

## 4.7.3 Verbindlichkeitspiegel

<b>Verbindlichkeitspiegel</b>					
Beträge in €					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten *	272.129.757,41	36.356.664,45	73.153.447,61	162.619.645,35	187.898.711,13
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	86.027.607,87	28.527.607,87	57.500.000,00	0,00	94.899.809,84
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	46.494.027,66	34.548.081,66	5.621.621,60	6.324.324,40	46.198.344,85
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	200.104,49	200.104,49	0,00	0,00	0,00
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	79.522.805,09	76.291.981,98	1.986.652,94	1.244.170,17	76.480.226,59
<b>8. Erhaltene Anzahlungen **</b>	82.889.078,77	82.889.078,77	0,00	0,00	99.122.601,61
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>567.263.381,29</b>	<b>258.813.519,22</b>	<b>138.261.722,15</b>	<b>170.188.139,92</b>	<b>554.599.694,02</b>



<b>nachrichtlich:</b>			
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b>			
Bürgschaft im Bereich Sozialwesen	0,00		0,00
Bürgschaft im Bereich öffentlicher Daseinsvorsorge	34.251.224,29		36.760.058,24
Bürgschaften im Bereich städtebaulicher Maßnahmen	11.344.089,97		14.977.647,67
Harte Patronatserklärungen	2.057.868,15		2.278.503,31
Grundschulden	350.000,00		26.850.000,00
Bürgschaftsähnliche Absicherungserklärungen	188.347,50		205.162,50
<b>Summe</b>	<b>48.191.529,91</b>		<b>81.071.371,72</b>
Hinweis: Die Gliederung und der Inhalt des Verbindlichkeitspiegel entsprechen der gesetzlichen Mindestanforderung!			

\* Davon für das Programm „Gute Schule 2020“:  
 Zum 31.12.2022 insgesamt 37.256.802 €. In 2020 wurden die beiden letzten Tranchen des Förder-Kredites „Gute-Schule“ der NRW.Bank, insgesamt 20.820.056 €, abgerufen. Damit beträgt das gesamte Kreditvolumen aller vier Tranchen 41.640.112 €. Das Land übernimmt vollständig den Schuldendienst für die Kommunen. Es besteht eine 20-jährige Laufzeit der Darlehen.

\*\* Von den erhaltenen Anzahlungen entfallen 31.248.715,26 € auf das Programm „Gute Schule“.

#### **4.7.4 Eigenkapitalpiegel**

## Eigenkapitalspiegel 2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres (1)	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (2)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	457.354.260,34	0,00	-6.254,90			457.348.005,44
1.2 Sonderrücklagen	17.801.895,54	0,00		12.365,26		17.814.260,80
1.3 Ausgleichsrücklage	223.278.806,13	113.360.058,28				336.638.864,41
1.4 Ergebnisvortrag	0,00	0,00				0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	113.360.058,28	-113.360.058,28			81.648.818,25	81.648.818,25
1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)(1)	0,00	0,00				0,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>811.795.020,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.254,90</b>	<b>12.365,26</b>	<b>81.648.818,25</b>	<b>893.449.948,90</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

(1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.5 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.6 auszubuchen.

(2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

### Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	56.554.396,99	81.823.676,64	113.360.058,28	251.738.131,91
<b>Summe</b>	<b>56.554.396,99</b>	<b>81.823.676,64</b>	<b>113.360.058,28</b>	<b>251.738.131,91</b>

#### 4.7.5 Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Im Jahresabschluss 2022 wurden folgende Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2023 übertragen:

Übertragene Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen	12.387.827,00 €
Übertragene Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.516.576,00 €

## 4.8 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

Der in den nachstehenden Tabellen ausgewiesene fortgeschriebene Ansatz beinhaltet ab dem Jahresabschluss 2022 nur noch die Fortschreibung um die übertragenen Aufwandsermächtigungen und um Änderungen aufgrund eines Nachtragshaushaltsplanes, soweit ein solcher verabschiedet wurde. Alle weiteren Veränderungen wie zum Beispiel über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen führen nicht zu einer Fortschreibung der Planansätze und sind daher im fortgeschriebenen Ansatz nicht zu berücksichtigen.

### 4.8.1 Ergebnisrechnung

#### 4.8.1.1 Darstellung und Analyse der ordentlichen Erträge

##### 4.8.1.1.1 Erträge der Gesamtergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge der Kommune vollständig abgebildet. Dabei wird zwischen ordentlichen Erträgen, Finanzerträgen und außerordentlichen Erträgen unterschieden. Die ordentlichen Erträge ergeben sich dabei aus der Summe der nach § 2 Abs. 1 Nr. 1 bis 9 KomHVO NRW verpflichtend auszuweisenden Ertragsarten.

In der nachfolgenden Übersicht sind die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt:

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
01	Steuern und ähnliche Abgaben	557,5	557,5	613,6	56,1
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442,2	442,2	502,9	60,7
03	Sonstige Transfererträge	13,2	13,2	16,3	3,1
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193,6	193,6	198,0	4,4
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,3	5,3	5,6	0,3
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,5	184,5	184,5	0,0
07	Sonstige ordentliche Erträge	62,4	62,4	69,9	7,5
08	Aktivierete Eigenleistungen	1,1	1,1	1,0	- 0,1
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.459,8</b>	<b>1.459,8</b>	<b>1.591,8</b>	<b>132,0</b>

Die wesentlichen Abweichungen bei den einzelnen Ertragsarten werden nachstehend erläutert:

##### 4.8.1.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
	Grundsteuer A	0,3	0,3	0,3	0,0
	Grundsteuer B	80,8	80,8	80,3	- 0,5
	Gewerbesteuer	248,4	248,4	302,3	53,9
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	160,6	160,6	163,7	3,1
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	40,7	40,7	41,7	1,0
	Vergnügungssteuer	4,0	4,0	3,5	- 0,5
	Hundesteuer	2,0	2,0	2,1	0,1
	Zweitwohnungssteuer	0,4	0,4	0,4	0,0
	Wettbürosteuer	0,5	0,5	-1,5	- 2,0
	Familienleistungsausgleich	15,8	15,8	15,9	0,1
	Leistungen Umsetzung Grundsicherung für Arbeitssuchende	4,0	4,0	4,9	0,9

Im Jahr 2013 erfolgte als HSK-Maßnahme eine bis heute unveränderte Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer auf den damaligen Durchschnitt vergleichbarer Städte (480 v. H.).

Aufgrund der Konjunktorempfindlichkeit sind längerfristige Prognosen zur Entwicklung der Gewerbesteuer nach wie vor mit größeren Risiken verbunden. Dies zeigte sich nach dem Steuereinbruch im Jahr 2009 infolge der Finanzkrise rückblickend auf das Jahr 2020 ebenfalls deutlich. Die Corona-Krise hatte und hat weiterhin erhebliche Auswirkungen auf das Steueraufkommen.

Im Jahr 2020 lagen 489 Herabsetzungsanträge im Volumen von rd. 62,2 Mio. € vor. Zum Ausgleich dieser entstandenen Mindererträge hat die Stadt Bielefeld im Jahr 2020 nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz Nordrhein-Westfalen einmalig eine pauschalierte Ausgleichszahlung in Höhe von 59,9 Mio. € erhalten.

Vor allem durch die gute konjunkturelle Lage in nicht krisenabhängigen Branchen konnte die negative Ist-Abweichung im Jahresergebnis 2020 mit 210,3 Mio. € gegenüber geplanten 241,6 Mio. € auf 31,3 Mio. € reduziert werden.

Dem geplanten Ansatz des Jahres 2021 von 249,3 Mio. € stand mit 247,0 Mio. € ein „nur“ um 2,3 Mio. € niedrigeres Rechnungsergebnis gegenüber. Trotz andauernd schwieriger Corona-situation und daraus ermittelter coronabedingter Verluste von 37,9 Mio. € wurde der Haushaltsansatz 2021 nahezu erreicht.

Im Jahr 2022 sind 270 Herabsetzungsanträge mit einem Volumen von rd. 43,3 Mio. € eingegangen, die auf Corona-Auswirkungen zurückzuführen sind. Trotz aller Widrigkeiten schloss das Jahr 2022 mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 302,3 Mio. € gegenüber einem Planwert von 248,4 Mio. €; der Haushaltsansatz wurde damit bei weitem übertroffen.

Die in Bielefeld nicht von der Pandemie beeinflussten Branchen und wachsende Wirtschaftszweige sowie Inflationseffekte halten steuerlich mindestens das Gleichgewicht zu den auch in den Jahren 2021 und 2022 noch von krisenbedingten Verlusten betroffenen Unternehmen.

Im Vergleich zur Gewerbesteuer ist das Aufkommen der Grundsteuer grundsätzlich deutlich stabiler. Die Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B in 2015 auf 580 v.H., in 2016 auf 620 v.H. und in 2017 auf 660 v. H. entlastet die Liquiditätssituation der Stadt dauerhaft in Höhe von rd. 15 Mio. €. Das Rechnungsergebnis 2020 weist ein Minus von 0,5 Mio. € gegenüber dem Ansatz von 80,2 Mio. € aus. Im Jahr 2021 steht dem Ansatz von 81,1 Mio. € ein leicht niedrigeres Rechnungsergebnis von 80,3 Mio. € gegenüber. Ähnlich verhält es sich im Jahr 2022 mit erzielten 80,3 Mio. € gegenüber geplanten 80,8 Mio. €.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde der Ansatz 2020 in Höhe von 158,1 Mio. € im Ergebnis um 12,7 Mio. € überschritten. Der für das Jahr 2021 kalkulierte Ansatz von 166,2 Mio. € wurde um 6,7 Mio. € unterschritten; der Ansatz für 2022 von 160,6 Mio. € um 3,1 Mio. € überschritten.

#### 4.8.1.1.3 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442,2	442,2	502,9	60,7

Der bei weitem größte Einzelposten der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Schlüsselzuweisungen (einschließlich der Bedarfszuweisungen des Landes), die mit einem Ansatz in Höhe von insgesamt 238,0 Mio. € etatisiert waren. Der Planwert wurde im Ist mit 238,3 Mio. € um rd. 0,3 Mio. € überschritten.

Die mit 2,9 Mio. € geplanten allgemeinen Zuweisungen des Landes wurden im Ist um rd. 10,2 Mio. € überschritten. Die positive Entwicklung ist u. a. auf Zuschüsse des Landes zur Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der coronabedingten Haushaltsbelastungen zurückzuführen (Unterstützung der örtlichen Ordnungsbehörden = 0,8 Mio. €; Billigkeitsleistung des Landes = 9,2 Mio. €). Die zusätzlichen Erträge wurden bei der Ermittlung der im Jahresabschluss 2022 zu isolierenden Haushaltsbelastungen entsprechend berücksichtigt.

Nennenswerte positive Abweichungen gab es auch bei den weiteren Zuweisungen des Landes. Das Ergebnis 2022 lag um rd. 56,4 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 148,3 Mio. €. Wesentliche Veränderungen gab es bei den Zuwendungen des Landes im Bereich der Stadterneuerung (-2,4 Mio. €), der Schulträgeraufgaben (+4,1 Mio. €), des Gesundheits- und Infektionsschutzes (+10,8 Mio. €), beim ÖPNV (+18,7 Mio. €), im Bereich der sozialen Leistungen (+17,8 Mio. €) sowie der Förderung von Kindern (+2,6 Mio. €).

Die hohen Abweichungen im Bereich des Gesundheits- und Infektionsschutzes, der sozialen Leistungen und des ÖPNV sind im Wesentlichen auf Zuweisungen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie bzw. im Zusammenhang mit dem Krieg gegen die Ukraine zurückzuführen. Den zusätzlichen Erträgen stehen entsprechend höhere Aufwendungen gegenüber.

#### 4.8.1.1.4 Sonstige Transfererträge

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
03	Sonstige Transfererträge	13,2	13,2	16,3	3,1

Bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern oder Pflegeversicherungsträgern gab es Mehrerträge bei der Grundsicherung nach SGB XII (+0,7 Mio. €), bei der Hilfe nach AsylbLG (+0,8 Mio. €) und bei der stationären Wirtschaftlichen Jugendhilfe (+1,2 Mio. €).

#### 4.8.1.1.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193,6	193,6	198,0	4,4

Die hier dargestellte Verbesserung ist auf Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (+1,8 Mio. €) für diverse Leistungen der Verwaltung zurückzuführen.

Weiter haben sich bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten Mehrerträge in Höhe von rd. 2,5 Mio. € ergeben. Die Überschüsse aus den Gebührenbereichen werden, soweit diese nicht der Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren dienen, in die Sonderposten für die Gebührenausschleiche eingestellt.

#### 4.8.1.1.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,3	5,3	5,6	0,3

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte werden i. d. R. auf der Basis von städtischen Entgeltordnungen erhoben. Nennenswerte Plan-/Ist-Abweichungen haben sich in 2022 nicht ergeben.

#### 4.8.1.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,5	184,5	184,5	0,0

Bei der Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft / Heizung an Arbeitssuchende ergeben sich Mindererträge von 1,0 Mio. € (entsprechend des Minderaufwandes). Bei den Leistungsbeteiligungen für die Grundsicherung im Alter konnten Mehrerträge von 0,6 Mio. € (entsprechend des Mehraufwandes) erzielt werden. Bei der Hilfe zur Pflege sinken die Kostenerstattungen um 1,0 Mio. € aufgrund der Minderaufwendungen. Aufgrund des Mehraufwandes bei den Unterhaltsvorschussleistungen ergeben sich hier Mehrerträge von 0,7 Mio. €.

Bei den Erstattungen für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge konnten durch die Mehraufwendungen Mehrerträge in Höhe von 2,1 Mio. € erzielt werden

Eine Verschlechterung von 1,8 Mio. € ist u. a. darauf zurückzuführen, dass die Zentrale Ausländerbehörde für ihre geringeren Aufwendungen entsprechend geringere Kostenerstattungen vom Land erhalten hat.

#### 4.8.1.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
07	Sonstige ordentliche Erträge	62,4	62,4	69,9	7,5

Mehrerträge haben sich u. a. bei den Konzessionsabgaben (+0,7 Mio. €), bei den Buß- und Verwargeldern (+0,4 Mio. €), bei der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (+0,2 Mio. €), bei der Auflösung sonstiger Rückstellungen (+5,3 Mio. €), bei der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit (+0,7 Mio. €) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen (+4,7 Mio. €) ergeben. Die Erträge aus der Auflösung von Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen wurden entsprechend den Regelungen des Bewertungsleitfadens ermittelt.

Den Mehrerträgen stehen Mindererträge bei den Zinserträgen aus Steuern (-1,0 Mio. €) und aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger (- 4,4 Mio. €) gegenüber.

#### 4.8.1.2 Darstellung und Analyse der ordentlichen Aufwendungen

##### 4.8.1.2.1 Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Aufwendungen der Kommune vollständig abgebildet. Dabei wird zwischen ordentlichen Aufwendungen, Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen und außerordentlichen Aufwendungen unterschieden. Die ordentlichen Aufwendungen ergeben sich dabei aus der Summe der nach § 2 Abs. 1 Nr. 10 bis 15 KomHVO NRW verpflichtend auszuweisenden Aufwandsarten.

In der nachfolgenden Übersicht sind die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt:

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
11	Personalaufwendungen	293,9	294,0	294,9	- 0,9
12	Versorgungsaufwendungen	52,7	52,7	57,0	- 4,3
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264,5	262,3	262,4	- 0,1



14	Bilanzielle Abschreibungen	40,4	40,0	41,4	- 1,4
15	Transferaufwendungen	738,4	738,5	740,0	- 1,5
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146,9	146,3	170,6	-24,3
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.536,8</b>	<b>1.533,8</b>	<b>1.566,3</b>	<b>- 32,5</b>

Im Haushaltsvollzug 2022 haben sich folgende wesentliche Abweichungen ergeben:

#### 4.8.1.2.2 Personalaufwendungen

Die Höhe der tatsächlich in 2022 zu buchenden Rückstellungen und Zuführungen wurde mit den versicherungsmathematischen Gutachten für Altersteilzeitverpflichtungen bzw. Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ermittelt.

Im Ergebnis wird ein Gesamtpersonalaufwand in Höhe von rd. 294,9 Mio. € ausgewiesen. Die geplanten Personalaufwendungen wurden um 0,9 Mio. € überschritten. Die Abweichung ist u. a. auf höhere Rückstellungen für Pensionen (+ 10,7 Mio. €), höhere Aufwendungen für Tariflich Beschäftigte (einschließlich Leistungsentgelt) (+0,3 Mio. €) und für Altersteilzeit (+1,7 Mio. €) zurückzuführen, die durch Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen für Beamte (-10,8 Mio. €) und bei den Aufwendungen für Beihilfen (-1,9 Mio. €) teilweise kompensiert werden konnten.

#### 4.8.1.2.3 Versorgungsaufwendungen

Für Versorgungsaufwendungen waren im abgelaufenen Haushaltsjahr 52,7 Mio. € eingeplant. Mit einem Rechnungsergebnis in Höhe von 57,0 Mio. € wurde der fortgeschriebene Ansatz um 4,3 Mio. € überschritten. Den Mehraufwendungen bei den Versorgungsbezügen (+4,0 Mio. €) und bei den Zuführungen zu den Rückstellungen (+0,4 Mio. €) stehen Minderaufwendungen bei den Beihilfen (-0,1 Mio. €) gegenüber.

Die unter der Position der Versorgungsaufwendungen ausgewiesenen Versorgungsbezüge und Beihilfen in Höhe von insgesamt 47,9 Mio. € können anteilig aus den Erträgen aus der Inanspruchnahme und Auflösung von Rückstellungen bei den Versorgungsempfängern in Höhe von 12,7 Mio. € gedeckt werden.

#### 4.8.1.2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)	Ansatz 2022	fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis	Differenz
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264,5	262,3	262,4	- 0,1

Für Sach- und Dienstleistungen sind im Rechnungsjahr 2022 Mehraufwendungen in Höhe von 0,1 Mio. € entstanden. Einige nennenswerte Positionen werden im Folgenden kurz erläutert:

#### **Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, des Infrastrukturvermögens, des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens**

Bei einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von insgesamt rd. 28,9 Mio. € sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,1 Mio. € entstanden.

#### **Erstattungen an das Land**

Der hier festzustellende Mehraufwand in Höhe von 1,3 Mio. € ist überwiegend auf höhere Erstattungen im Bereich des Unterhaltsvorschusses zurückzuführen.

### **Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich**

Die Mehraufwendungen in Höhe von 1,4 Mio. € sind insbesondere im Bereich der sozialen Leistungen entstanden (Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetz -0,3 Mio. €, Hilfe bei Erkrankung +1,7 Mio. €).

### **Erstattungen an Sondervermögen**

Der fortgeschriebene Ansatz für Erstattungen an Sondervermögen von 147,2 Mio. € wurde um 14,8 Mio. € unterschritten. Im Ergebnis kam es bei den Erstattungen an ISB und UWB im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz zu den vorgenannten Minderaufwendungen. Wesentliche Verbesserungen sind durch geringere Kostenerstattungen an den ISB im Rahmen von Schulträgeraufgaben (-12,0 Mio. €) und durch die periodengerechte und phasengleiche Abbildung der Gebührenergebnisse des UWB (-3,9 Mio. €) entstanden. Im Bereich des Gesundheits- und Infektionsschutzes haben sich coronabedingte Mehraufwendungen in Höhe von 0,8 Mio. € ergeben.

### **Erstattungen an übrige Bereiche**

Bei den Erstattungen an übrige Bereiche wurden Mehraufwendungen in Höhe von 1,2 Mio. € verbucht, die überwiegend im Zusammenhang mit dem Rettungsdienst der Feuerwehr (z. B. Krankentransportkosten) entstanden sind.

### **Aufwendungen für Lernmittel**

Die Aufwendungen für Lernmittel nach dem Schulgesetz liegen um 0,3 Mio. € unter dem Planwert von 1,9 Mio. €.

### **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen/Aufwendungen für Wartung und Betrieb der Hard- und Software**

Bei den Aufwendungen für diese Positionen ist es im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 8,5 Mio. € gekommen. Die Mehraufwendungen im Gesundheits- und Infektionsschutz (+4,1 Mio. €) und bei den Hilfen für Flüchtlinge (+6,1 Mio. €) werden durch Minderaufwendungen im Rettungswesen (-1,6 Mio. €) teilweise kompensiert.

### **Aufwendungen für Verkehrsleistungen**

Die Aufwendungen für Verkehrsleistungen liegen mit 0,2 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz von 7,2 Mio. €.

#### 4.8.1.2.5 Bilanzielle Abschreibungen

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
14	Bilanzielle Abschreibungen	40,4	40,0	41,4	- 1,4

Soweit Vermögensgegenstände, die dem Anlagevermögen zugeordnet sind, einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen, wird dieser Werteverzehr gem. § 36 KomHVO NRW ergebniswirksam als bilanzielle Abschreibung erfasst.

Mit der Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Immobilienservicebetrieb und Umweltbetrieb wurden auch erhebliche Vermögenswerte in diese Betriebe verlagert. Die ausgewiesenen Abschreibungen beziehen sich daher nur noch auf Vermögensgegenstände, die in der Kernverwaltung zu bilanzieren sind. Dieses sind in erster Linie Infrastruktureinrichtungen (Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, etc.), Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die geringwertigen und immateriellen Wirtschaftsgüter. Allein auf das Infrastrukturvermögen entfielen im Jahresabschluss 2022 Abschreibungen in Höhe von 21,7 Mio. €. Im Übrigen sind noch die Abschreibungsbeträge für

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (3,0 Mio. €), für Betriebs- und Geschäftsausstattung (14,3 Mio. €) und für immaterielle Vermögensgegenstände (1,0 Mio. €) nennenswert.

Die im Rechnungsabschluss 2022 gebuchten außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen (0,1 Mio. €) wurden direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet und sind somit in dem o. a. Rechnungsergebnis nicht enthalten.

#### 4.8.1.2.6 Transferaufwendungen

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
15	Transferaufwendungen	738,4	738,5	740,0	- 1,5

Unter dieser Position, die im Rechnungsergebnis 2022 einen Mehraufwand in Höhe von rd. 1,5 Mio. € ausweist, sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen sowie allgemeine Umlagen veranschlagt. Die Haushaltsverschlechterung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz setzt sich aus den folgenden Veränderungen zusammen:

#### **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke**

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen an verbundene Unternehmen haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 19,9 Mio. € ergeben, die überwiegend auf die Weiterleitung von Landeszuweisungen an moBiel zum Ausgleich der COVID-19-Schäden im ÖPNV zurückzuführen sind.

Geringere Zuschüsse an Sondervermögen in Höhe von insgesamt 13,0 Mio. € ergeben sich insbesondere bei der Weiterleitung von Zuschüssen an den ISB für die Bereitstellung schulischer Anlagen (-7,3 Mio. €) und von Mitteln der Stadterneuerung (-5,2 Mio. €) durch Verzögerungen in der Umsetzung.

#### **Sozialtransferaufwendungen**

Es ergibt sich ein Minderaufwand von 6,4 Mio. €.

Mehraufwendungen ergeben sich insbesondere bei der Grundsicherung im Alter nach SGB XII von 1,2 Mio. € und bei den Hilfen nach AsylbLG von 6,8 Mio. €.

Minderaufwendungen ergeben sich insbesondere bei den SGB II-Leistungen von 5,5 Mio. €, bei der Hilfe zur Pflege von 5,2 Mio. € und bei der Wirtschaftlichen Jugendhilfe von 4,1 Mio. €.

#### **Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen**

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
	Gewerbesteuerumlage	18,1	18,1	21,7	- 3,6

Die Gewerbesteuerumlage folgt dem Gewerbesteueraufkommen des Jahres 2022.

#### **Allgemeine Umlagen**

Hierunter fällt für die Stadt Bielefeld ausschließlich die an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu zahlende Landschaftsumlage. Der Haushaltsansatz von 115,3 Mio. € wurde im Ist erreicht.

#### **Sonstige Transferaufwendungen**

Der sonstige Transferaufwand liegt im Ist um 0,2 Mio. € unter dem Planwert. Die Verbesserung ist insbesondere auf Einsparungen bei der Krankenhauserumlage zurückzuführen, die geringer als geplant ausgefallen ist.

#### 4.8.1.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146,9	146,3	170,6	- 24,3

Im Haushalt 2022 sind rd. 109,8 Mio. € für Miet- und Betriebskostenzahlungen an den Immobilienservicebetrieb für Verwaltungsgebäude und städtische Einrichtungen eingeplant worden. Dieser Ansatz wird im Ergebnis um rd. 2,0 Mio. € überschritten.

Den geplanten Mieten und Pachten allgemein steht ein Mehraufwand in Höhe von insgesamt 0,7 Mio. € gegenüber, der u. a. im Bereich der Schulträgeraufgaben (+0,2 Mio. €) entstanden ist.

Die Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte lagen um 1,8 Mio. € unter dem Planwert von 3,1 Mio. €. Die Verbesserungen sind im Wesentlichen in den Bereichen Personalentwicklung (-0,8 Mio. €) und Zentrale Vergaben (-0,8 Mio. €) entstanden.

Bei der Umsatzsteuer sind Minderaufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. € entstanden, da § 2b UStG erst ab 2025 zur Anwendung kommt.

Bei den Schadensfällen (allgemein und KFZ-Schadensfälle) haben sich Mehraufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. € ergeben.

Bei den Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen sind Mehraufwendungen in Höhe von 11,9 Mio. € entstanden (davon 1,0 Mio. € für Nachforderungszinsen / § 233 a AO, 10,9 Mio. € im Zusammenhang mit dem OVG-Urteil von 17.05.2022 zu den Entwässerungsgebühren).

Bei den Werteveränderungen der Grundstücke, Gebäude und sonstigen Vermögensgegenständen sind Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 1,0 Mio. € entstanden. Davon entfällt auf die Werteveränderungen bei den Grundstücken ein Betrag in Höhe von 0,8 Mio. €, der auf die Herstellung von Infrastrukturvermögen (insbesondere Straßen) zurückzuführen ist.

Bei den Werteveränderungen auf Forderungen (Niederschlagung, Erlass, etc.) wurde der Planwert in Höhe von 4,1 Mio. € um 5,3 Mio. € überschritten. Darüber hinaus entstanden durch Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten Mehraufwendungen in Höhe von 1,2 Mio. € (überwiegend nicht verbrauchte Mittel aus der Bildungspauschale).

#### 4.8.1.3 Finanzergebnis

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
19	Finanzerträge	25,1	25,1	27,2	2,1
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 10,1	- 10,1	- 4,0	6,1
21	Finanzergebnis	15,0	15,0	23,2	8,2

Die Verbesserung bei den Finanzerträgen in Höhe von rd. 2,1 Mio. € ergibt sich aus den höheren Gewinnabführungen von verbundenen Unternehmen (+0,3 Mio. €) und von Sondervermögen (+1,0 Mio. €) sowie höheren Zinserträgen (+0,8 Mio. €).

Auf der Aufwandsseite sind auf Grund der rückläufigen Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung und der Nichtaufnahme geplanter Kredite für Investitionen einschl. Konzernfinanzierung Minderaufwendungen zu verzeichnen. Für Zinsen und ähnliche Aufwendungen waren 2022 insgesamt 10,1 Mio. € veranschlagt. Benötigt wurden tatsächlich 4,0 Mio. €.

4.8.1.4 Außerordentliches Ergebnis

	<b>Gesamtergebnisrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
23	Außerordentliche Erträge	41,4	41,4	32,9	8,4
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
25	Außerordentliches Ergebnis	41,4	41,4	32,9	8,4

Entsprechend den Regelungen des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) wurde bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie und infolge des Krieges gegen die Ukraine durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen auf Basis der bei den Organisationseinheiten für den Kernhaushalt erhobenen Daten ermittelt.

Die coronabedingten Haushaltsbelastungen des Jahres 2022 belaufen sich auf rd. 32,9 Mio. €. Infolge des Krieges gegen die Ukraine haben sich keine zu isolierenden Haushaltsbelastungen ergeben. Die ukrainebedingten Mehraufwendungen des Jahres 2022 konnten vollständig über korrespondierende Mehrerträge gedeckt werden.

Die Summe der coronabedingten Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung eingestellt und bilanziell als Aufwendung für die Erhaltung der kommunalen Leistungsfähigkeit aktiviert worden.

Die für das Haushaltsjahr 2022 im Kernhaushalt ermittelten Mehr- und Mindererträge bzw. Mehr- bzw. Minderaufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie bzw. infolge des Krieges gegen die Ukraine sind den Positionen der Ergebnisrechnung wie folgt zuzuordnen:

Ertrags- und Aufwandsarten	fortg. Ans. 2022	Ist-Erg. 2022	Vergl. Ans./Ist	Davon COVID-19 Pandemie-bedingt	Davon Ukraine-bedingt	übrige Abweichungen
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-557.520.321,00	-613.630.039,40	-56.109.718,40	43.998.649,00	0,00	-100.108.367,40
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-442.198.978,17	-502.879.396,33	-60.680.418,16	-23.447.097,00	-19.269.521,00	-17.963.800,16
3 + Sonstige Transfererträge	-13.210.513,00	-16.321.799,87	-3.111.286,87	0,00	-1.017.000,00	-2.094.286,87
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg	-193.557.979,44	-198.047.149,48	-4.489.170,04	482.064,00	-3.543.258,00	-1.427.976,04
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.341.138,00	-5.591.115,52	-249.977,52	0,00	0,00	-249.977,52
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-184.507.362,00	-184.472.615,71	34.746,29	-1.056.878,00	-3.570.073,00	4.661.697,29
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-62.421.838,02	-69.876.894,28	-7.455.056,26	0,00	0,00	-7.455.056,26
8 + Aktivierte Eigenleistungen	-1.030.875,00	-977.400,59	53.474,41	0,00	0,00	53.474,41
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.459.789.004,63</b>	<b>-1.591.796.411,18</b>	<b>-132.007.406,55</b>	<b>19.976.738,00</b>	<b>-27.399.852,00</b>	<b>-124.584.292,55</b>
11 - Personalaufwendungen	293.978.414,78	294.890.486,80	912.072,02	5.948.322,00	1.047.737,00	-6.083.986,98
12 - Versorgungsaufwendungen	52.698.094,00	57.022.047,89	4.323.953,89	0,00	0,00	4.323.953,89
13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen	262.355.587,00	262.436.855,77	81.268,77	5.357.043,00	7.549.001,00	-12.824.775,23
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40.009.047,14	41.414.644,12	1.405.596,98	17.667,20	1.637.717,00	-249.787,22
15 - Transferaufwendungen	738.449.311,74	739.961.841,33	1.512.529,59	-152.812,00	14.939.600,00	-13.274.258,41
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.301.151,98	170.601.318,67	24.300.166,69	1.243.347,00	2.132.521,00	20.924.298,69
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.533.791.606,64</b>	<b>1.566.327.194,58</b>	<b>32.535.587,94</b>	<b>12.413.567,20</b>	<b>27.306.576,00</b>	<b>-7.184.555,26</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>74.002.602,01</b>	<b>-25.469.216,60</b>	<b>-99.471.818,61</b>	<b>32.390.305,20</b>	<b>-93.276,00</b>	<b>-131.768.847,81</b>
19 + Finanzerträge	-25.114.715,00	-27.257.730,32	-2.143.015,32	553.487,00	0,00	-2.696.502,32
20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	10.101.392,00	4.021.920,87	-6.079.471,13	0,00	0,00	-6.079.471,13
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-15.013.323,00</b>	<b>-23.235.809,45</b>	<b>-8.222.486,45</b>	<b>553.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.775.973,45</b>
<b>22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>58.989.279,01</b>	<b>-48.705.026,05</b>	<b>-107.694.305,06</b>	<b>32.943.792,20</b>	<b>-93.276,00</b>	<b>-140.544.821,26</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-41.381.554,00	-32.943.792,20	8.437.761,80	-32.943.792,20	0,00	41.381.554,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-41.381.554,00</b>	<b>-32.943.792,20</b>	<b>8.437.761,80</b>	<b>-32.943.792,20</b>	<b>0,00</b>	<b>41.381.554,00</b>
<b>26 = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>17.607.725,01</b>	<b>-81.648.818,25</b>	<b>-99.256.543,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-93.276,00</b>	<b>-99.163.267,26</b>
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 = Jahresergebnis abzüglich globaler Minderaufwand</b>	<b>17.607.725,01</b>	<b>-81.648.818,25</b>	<b>-99.256.543,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-93.276,00</b>	<b>-99.163.267,26</b>

Folgende wesentliche coronabedingte Abweichungen wurden ermittelt:

Mindererträge Gewerbesteuer	43,3 Mio. €
Mindererträge Vergnügungssteuer	0,6 Mio. €
Mehrerträge: Allgemeine Zuweisungen vom Land (Billigkeit)	10,0 Mio. €
Mehrerträge Zuweisungen Land / PCR Pooltestung	0,5 Mio. €
Mehrerträge Zuweisungen Land / Erstattungen Testungen, Impfzentrum	12,3 Mio. €
Mehrerträge Erstattung Corona-Einmalzahlung Sozialhilfe	1,4 Mio. €
Mehraufwand Personal	5,9 Mio. €
Mehraufwand Corona-Einmalzahlungen Sozialhilfe	1,7 Mio. €
Mehraufwand Mieten	1,1 Mio. €
Mehraufwand Impfzentrum, Testungen, etc.	4,4 Mio. €
Minderaufwand Gewerbesteuerumlage	3,2 Mio. €

Darüber hinaus sind diverse Mindererträge bzw. Mehraufwendungen durch die Anschaffung von Hygieneartikeln, im Rahmen der Nichtdurchführung von Veranstaltungen und Kursen, durch die Anmietung von Räumlichkeiten für die Unterbringung von zusätzlichem Personal, für die Überwachung der Zugangsbeschränkungen zu den Verwaltungsgebäuden, bei den Sondernutzungs- und Parkgebühren etc. entstanden.

Die Abweichungen infolge des Krieges gegen die Ukraine haben sich im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Unterbringung und Betreuung Geflüchteter ergeben. Die Verschlechterung bei den Aufwendungen in Höhe von rd. 27,3 Mio. € konnten insbesondere durch eine höhere Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), durch höhere Erstattungen der Kosten der Unterkunft und durch höhere Benutzungsgebühren im Zusammenhang mit der Unterbringung Geflüchteter kompensiert werden.

Ein Teilbetrag der in 2022 nicht verbrauchten Bundesmittel in Höhe von 5,9 Mio. € wurde in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

#### 4.8.2 Finanzrechnung

Die Entwicklung in der Gesamtf finanzrechnung stellt sich in 2022 wie folgt dar:

	Gesamtf finanzrechnung (in Mio. €)	Ansatz 2022	fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis	Differenz
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39,8	41,8	173,0	131,2
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-153,1	-137,7	-105,2	32,5
37	Saldo der Finanzierungstätigkeit	113,4	113,4	26,3	-87,1
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,0	0,0	20,2	20,2
40	Änderung Bestand fremde Finanzmittel	0,0	0,0	-0,6	-0,6
41	Liquide Mittel	0,0	17,5	113,7	96,2

Die Einbuchung des Anfangsbestandes an Finanzmitteln zieht keine Ein- oder Auszahlung nach sich. Hierbei handelt es sich lediglich um die Übernahme des Bestandes an liquiden Mitteln in die Finanzrechnung. Eine Verbesserung des Bestandes an liquiden Mitteln ist damit im Grunde nicht verbunden. Bei der Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln handelt es sich um den Saldo der Ein- und Auszahlungen, welche die Stadt Bielefeld für Dritte vornimmt (z. B. Zahlungsabwicklung Landeshaushalt, Amtshilfeersuchen, etc.).

Ohne Berücksichtigung dieser Veränderungen ergibt sich in der Gesamtf finanzrechnung 2022 Kernverwaltung eine Verbesserung in Höhe von insgesamt 76,6 Mio. €, die nachfolgend erläutert wird.

#### 4.8.2.1 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

##### 4.8.2.1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	<b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
01	Steuern und ähnliche Abgaben	557,5	557,5	599,3	41,8
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409,8	409,8	474,9	65,1
03	Sonstige Transfereinzahlungen	13,2	13,2	14,5	1,3
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184,0	184,0	196,7	12,7
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,4	5,4	5,7	0,3
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,5	184,5	182,3	-2,2
07	Sonstige Einzahlungen	44,5	44,5	45,3	0,8
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	96,1	96,1	98,1	2,0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.495,0</b>	<b>1.495,0</b>	<b>1.616,8</b>	<b>121,8</b>

#### **Steuern und ähnliche Abgaben**

Im Bereich der konsumtiven Einzahlungen spiegelt sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben die Entwicklung in der Ergebnisrechnung wider. Die Verbesserung bei der Gewerbesteuer beläuft sich in der Finanzrechnung auf 48,4 Mio. €. Bei der Vergnügungssteuer liegt eine Verschlechterung in Höhe von 0,7 Mio. € vor. Die Mindereinzahlungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer belaufen sich auf 7,6 Mio. €. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beläuft sich die Mehreinzahlung auf 1,3 Mio. €.

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Bei den Einzahlungen aus Zuweisungen vom Land konnten Mehreinzahlungen in Höhe von 65,1 Mio. € verbucht werden. Diese sind auf Mehreinzahlungen für Zuwendungen nach dem AsylbewLG (+22,6 Mio. €), Tageseinrichtungen für Kinder bei freien Trägern (+19,4 Mio. €), Gesundheits- u. Infektionsschutz (+11,0 Mio. €) sowie ÖPNV (+18,5 Mio. €) zurückzuführen. Demgegenüber waren Mindereinzahlungen bei den Schulträgeraufgaben (-2,9 Mio. €) der Stadterneuerung (-3,0 Mio. €) und der Natur- und Landschaftspflege (-0,8 Mio. €) zu verzeichnen.

#### **Sonstige Transfereinzahlungen**

Die hier ausgewiesene Verbesserung in Höhe von rd. 1,3 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus Mehreinnahmen im Bereich Grundsicherung bei Erwerbsminderung (+0,3 Mio. €) und Förderung von Kindern (+0,5 Mio. €). Bei der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe insgesamt gab es Mehreinzahlungen i.H.v. 2,1 Mio. €, im Bereich soziale Leistungen insgesamt Mindereinzahlungen i.H.v. 0,8 Mio. €.

#### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Der Verbesserung von rd. 12,7 Mio. € bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen vor allem höhere Einzahlungen für Verwaltungsgebühren (+1,7 Mio. €) und bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (+11,0 Mio. €) zu Grunde.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Verbesserung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ist im Wesentlichen auf Mehreinzahlungen bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (+0,3 Mio. €) zurückzuführen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 184,5 Mio. € Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 2,2 Mio. € zu verzeichnen. Diese Verschlechterung ist vor allem zurückzuführen auf Mindereinzahlungen im Bereich Innere Verwaltung (-2,6 Mio. €) und Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (-0,8 Mio. €), bei der Grundversicherung für Arbeit (-0,9 Mio. €) und im Bereich besondere soziale Leistungen (-1,6 Mio. €).

Die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen weisen ein Minus von 1,7 Mio. € aus.

Bei den Schulträgerleistungen konnten hingegen Mehreinzahlungen in Höhe von 1,6 Mio. € verbucht werden.

## Sonstige Einzahlungen

Hier sind gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 44,5 Mio. € im Ist-Ergebnis 45,3 Mio. € verbucht worden. Mehreinzahlungen haben sich u. a. bei den Vorsteuern (+1,3 Mio. €), bei der Umsatzsteuer (+0,8 Mio. €) und bei den Konzessionsabgaben (+0,7 Mio. €) ergeben. Den Mehreinzahlungen stehen Mindereinzahlungen bei Säumniszuschlägen (-0,9 Mio. €) und bei Zinsen nach § 233 AO (-1,0 Mio. €) gegenüber.

## Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen sind gegenüber der Planung in Höhe von 96,1 Mio. € mit 98,1 Mio. € um 2,0 Mio. € höher ausgefallen.

Verbesserungen haben sich bei den Einzahlungen aus Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen (+0,3 Mio. €) und von Sondervermögen (+1,0 Mio. €) sowie bei den Zinseinzahlungen (+0,7 Mio. €) ergeben. Bei den Zinseinzahlungen macht sich das gestiegene Zinsniveau im Rahmen der Konzernfinanzierung bemerkbar.

### 4.8.2.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	<b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
10	Personalauszahlungen	261,8	261,9	249,7	- 12,2
11	Versorgungsauszahlungen	43,9	43,9	47,8	3,9
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265,8	263,7	263,2	- 0,5
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10,1	10,1	5,0	- 5,1
14	Transferauszahlungen	733,1	733,1	731,5	- 1,6
15	Sonstige Auszahlungen	140,4	140,4	146,6	6,2
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.455,2</b>	<b>1.453,1</b>	<b>1.443,8</b>	<b>- 9,3</b>

## Personalauszahlungen

Im Bereich der Personalauszahlungen sind um 12,2 Mio. € niedrigere Personalauszahlungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 261,9 Mio. € zu verzeichnen. Auf die Ausführungen zum Personalaufwand wird verwiesen.



## Versorgungsauszahlungen

Bei den Versorgungsauszahlungen liegen die Ist-Auszahlungen in Höhe von 47,8 Mio. € mit 3,9 Mio. € über dem Ansatz von 43,9 Mio. €.

## Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 263,2 Mio. € um 0,5 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planwert. Minderauszahlungen gab es vor allem im Bereich der Schulträgeraufgaben i.H.v. 19,2 Mio. € und hier vor allem bei der Bereitstellung schulischer Einrichtungen, im Bereich der Ver- und Entsorgung (-4,9 Mio. €), der Zentralen Ausländerbehörde (-1,1 Mio. €) und im Rettungsdienst (-1,1 Mio. €).

Mehrauszahlungen hingegen waren insbesondere in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (+2,0 Mio. €) und beim Gesundheits- u. Infektionsschutz (+6,4 Mio. €) zu verzeichnen.

## Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzauszahlungen sind gegenüber der Planung in Höhe von 10,1 Mio. € im Ergebnis mit 5,0 Mio. € um 5,1 Mio. € niedriger ausgefallen. Auf die Ausführungen zum Zinsaufwand wird an dieser Stelle verwiesen.

## Transferauszahlungen

Im Bereich der Transferauszahlungen sind gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 733,1 Mio. € im Ergebnis Auszahlungen i. H. v. von 731,5 Mio. € zu verzeichnen. Die geringeren Transferauszahlungen in der Finanzrechnung folgen der Verbesserung beim Transferaufwand.

Hier wurden bei der generellen räumlichen Planung 5,1 Mio. € weniger ausgegeben. Hingegen wurden im Bereich Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrliche Planung und ÖPNV 18,1 Mio. € mehr ausgezahlt.

Bei den Sozialtransferauszahlungen ergeben sich insgesamt Mehrauszahlungen von 0,7 Mio. €. Da die Zahlen im Finanzhaushalt auch hier im allgemeinen den Zahlen für Sozialtransferaufwendungen im Ergebnishaushalt folgen, wird für einzelne Sachverhalte auf diesen verwiesen.

## Sonstige Auszahlungen

Bei den sonstigen Auszahlungen ergeben sich Verschlechterungen in Höhe von 6,2 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Planwert von 140,4 Mio. €.

Die Abweichungen zwischen Aufwand und Auszahlung bei einzelnen Positionen beruhen überwiegend darauf, dass die periodengerechte Buchung des Aufwandes insbesondere zum Jahreswechsel und die tatsächliche Auszahlung in unterschiedlichen Buchungsjahren liegen.

### 4.8.2.1.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

	<b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39,8	41,8	173,0	131,2

Das Ergebnis beim Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weicht mit 173,0 Mio. € um 131,2 Mio. € vom fortgeschriebenen Ansatz ab. Das Ergebnis setzt sich aus den Mehreinzahlungen (121,9 Mio. €) und den Minderauszahlungen (9,3 Mio. €) zusammen.

## 4.8.2.2 Investitionen und Finanzierung

### 4.8.2.2.1 Gesamtübersicht

Wie sich im Bereich der städtischen Investitionen die Einzahlungen und Auszahlungen im Ergebnis gegenüber der Planung entwickelt haben, zeigt zunächst die folgende Gesamtübersicht:

	<b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b> <b><u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54,6	54,6	28,8	- 25,8
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,3	0,3
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1,3	1,3	1,3	0,0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	5,4	5,4	5,0	- 0,4
<b>23</b>	<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>61,3</b>	<b>61,3</b>	<b>35,4</b>	<b>- 25,9</b>
	<b><u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,2	0,2	0,3	0,1
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30,9	39,5	20,4	-19,1
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37,0	26,7	17,7	-9,0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10,3	0,6	2,2	1,6
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26,3	22,3	6,1	- 16,2
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	109,7	109,7	93,9	- 15,8
<b>30</b>	<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>214,4</b>	<b>199,0</b>	<b>140,6</b>	<b>- 58,4</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23./30)</b>	<b>- 153,1</b>	<b>- 137,7</b>	<b>- 105,2</b>	<b>32,5</b>

Aus dieser zusammenfassenden Übersicht wird deutlich, dass im Rahmen der Investitionstätigkeit Mindereinzahlungen in Höhe von 25,9 Mio. € verzeichnet wurden. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind im Ergebnis um 58,4 Mio. € hinter den fortgeschriebenen Planwerten zurückgeblieben.

Der Saldo aus der Investitionstätigkeit liegt unbereinigt bei - 105,2 Mio. €.

Nachfolgend werden die in den einzelnen Zeilen der investiven Gesamtfinanzrechnung zusammengefassten Ein- und Auszahlungen näher erläutert und die wesentlichen Abweichungen zwischen der fortgeschriebenen Planung und dem Ergebnis 2022 analysiert.

#### 4.8.2.2.2 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Der wesentliche Anteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfällt auf die Zuwendungen. In den dort dargestellten Gesamtsummen sind alle Zuweisungen und Zuschüsse enthalten, die von dritter Seite zur Mitfinanzierung der städtischen Investitionen gewährt werden.

Zum einen sind dies zweckgebundene Zuwendungen des Landes für die in den einzelnen Teilfinanzplänen bewirtschafteten Investitionsmaßnahmen (z. B. Infrastruktur- und der Stadterneuerungsbereich, in dem Fördermittel entsprechend dem Realisierungsstand der jeweiligen Zuwendungsmaßnahme vereinnahmt werden konnten).

Weiter sind in dem ausgewiesenen Gesamtergebnis auch die pauschalen Zuweisungen des Landes nach Maßgabe der entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen für investive Zwecke enthalten.

Für 2022 wurden pauschale Zuweisungen vom Land von insgesamt 30,7 Mio. € wie folgt bewilligt:

Allg. Investitionspauschale	15,5 Mio. €
Bildungspauschale	14,6 Mio. €
Brandschutzpauschale	0,6 Mio. €

Da z. B. die Bildungspauschale auch konsumtiv verwendet werden darf, weicht das Rechnungsergebnis der investiven Zuwendungen vom Gesamtbetrag der für 2022 bewilligten pauschalen Zuwendungen ab.

Mit Ausnahme der pauschalierten Zuweisungen ist die Höhe der tatsächlich von den überörtlichen und privaten Geldgebern gezahlten Zuwendungen sehr stark abhängig vom Ablauf der geförderten Maßnahme. Wenn der tatsächliche Bau-/Maßnahmenablauf und die daraus resultierenden kassenwirksamen Auszahlungen nicht den Erwartungen entsprechen, wie sie noch bei der Planung und der Ansatzgestaltung unterstellt wurden, gehen auch die anteiligen objektbezogenen Einzahlungen zurück.

Auf der anderen Seite besteht aufgrund der Abhängigkeiten vom jeweiligen Realisierungsstand einer Maßnahme natürlich auch die Möglichkeit, bei unerwartet zügigem Bau- bzw. Maßnahmenablauf entsprechend höhere anteilige Zuweisungen, Zuschüsse oder Spendenmittel beim jeweiligen Geldgeber abzurufen.

#### 4.8.2.2.3 Veräußerung von Sachanlagen

In diesem Teil der investiven Finanzrechnung werden die durch tatsächliche Verkäufe erzielten Erlöse aus dem Verkauf des städtischen Anlagevermögens ausgewiesen.

#### 4.8.2.2.4 Beiträge und Entgelte

Nachgewiesen werden hier die Einzahlungen von Beitragspflichtigen, die sich aufgrund von gesetzlichen Bestimmungen (Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz oder ortsrechtlichen Regelungen) an den Herstellungskosten investiver Maßnahmen (Herstellung von Straßen) beteiligen müssen. Seit kurzem übernimmt auch das Land NRW Teile dieser Zahlungen anstelle der Beitragspflichtigen. Im Ergebnis wurde bei dieser Position der fortgeschriebene Ansatz 2022 von rd. 1,3 Mio. € nahezu erreicht.

#### 4.8.2.2.5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Die hier ausgewiesenen niedrigeren Einzahlungen von 0,3 Mio. € resultieren aus geringeren Rückflüssen von Darlehen zur Konzernfinanzierung (-0,1 Mio. €), da insgesamt weniger Darlehen als geplant aufgenommen wurden. Weiter wurde im Zusammenhang mit der Finanzierung des Technischen Rathauses eine zum 31.12. fällige Tilgungsrate erst im Folgemonat zahlungswirksam (-0,3 Mio. €). Die Mindereinzahlungen konnten durch höhere Rückflüsse aus gewährten Wohnungsbaudarlehen (+0,1 Mio. €) teilweise kompensiert werden.

#### 4.8.2.2.6 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Der fortgeschriebene Ansatz in Höhe von rd. 0,2 Mio. € wurde um rd. 0,1 Mio. € überschritten.

#### 4.8.2.2.7 Baumaßnahmen

Durch die seit 1998 in den ISB (Hochbau) und in den UWB (Kanäle) ausgelagerten Aufgabenbereiche sind hier überwiegend nur noch die investiven Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen aller Art (insbesondere Straßenbau und Wasserbaumaßnahmen) erfasst. Der fortgeschriebene Ansatz von rd. 39,5 Mio. € wurde im Ergebnis um rd. 19,1 Mio. € unterschritten.

Die Verbesserungen ergeben sich insbesondere beim Umweltamt, beim Bauamt und beim Amt für Verkehr. Beim Umweltamt sind es insgesamt rd. 4,5 Mio. €, überwiegend in den Bereichen Vorflutsicherung sowie Wasser und Wasserbau, weil sich die Maßnahmen zeitlich verschoben haben (z. B. die Maßnahmen Ökologische Durchgängigkeit Weser Lutter oder Weser Lutter / Leithenhof - Fohlenwiese) und weil eingeplante Sammeltöpfe, z. B. für Gewässerbaumaßnahmen nach den Wasserrechtsrahmenrichtlinien, nicht in voller Höhe in Anspruch genommen wurden. Beim Bauamt beträgt die Verbesserung im Bereich Städtebauförderung rd. 1,8 Mio. €, ebenfalls wegen verzögertem Baufortschritt u. a. beim Stadtumbau in Baumheide (die Mittel hierfür wurden außerdem zu den Finanzanlagen umgeschichtet), bei der Stärkung dezentraler Quartierszentren und der Neugestaltung Josefstraße/Bildungscampus. Die Einsparungen beim Amt für Verkehr betragen rd. 12,9 Mio. €, überwiegend im Bereich Straßenbau, und sind teilweise bedingt durch zeitliche Verzögerungen (z. B. bei der Hauptstraße, der Friedrich-Ebert-Straße, Philipp-Reis-Platz, Upfeldweg oder der Verlängerung der Linie 4 zur Dürerstraße / Hochschulcampus) oder Nichtausschöpfen von Sammeltöpfen (z. B. Radwegbau, Fahrradabstellanlagen, Beleuchtung, Lichtsignalanlagen). In allen genannten Bereichen reduzieren sich auch die Einzahlungen aus Zuschüssen anteilig.

#### 4.8.2.2.8 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hierzu gehören die unterschiedlichen Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der Fachbereiche, die im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung notwendig sind, einschließlich der Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, für Festwerte und für geringwertige Vermögensgegenstände. Im Rahmen der Haushaltsplanausführung ergeben sich bei dieser Position fast zwangsläufig immer wieder Abweichungen von der Haushaltsplanung. Im Jahre 2022 ist es bei einem fortgeschriebenen Ansatz von 26,7 Mio. € zu einer Einsparung in Höhe von 9,0 Mio. € gekommen, hauptsächlich bei der Anschaffung sonstiger Vermögensgegenstände (-8,4 Mio. €) und immaterieller Vermögensgegenstände (-3,2 Mio. €). Dabei verteilen sich die Minderzahlungen insgesamt überwiegend auf die Bereiche Informations- und Kommunikationstechnik (-4,9 Mio. €), Schulträgeraufgaben (-2,9 Mio. €) und Digitalisierungsbüro (-2,1 Mio. €). Beim Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen hingegen gab es Mehrauszahlungen von rd. 2,9 Mio. €.

#### 4.8.2.2.9 Erwerb von Finanzanlagen

Der fortgeschriebene Ansatz für den Erwerb von Finanzanlagen in Höhe von 0,6 Mio. € wurde im Ergebnis um rd. 1,6 Mio. € überschritten. Die Abweichung bei dieser Position ist im Wesentlichen auf Mehrauszahlungen im Schulbereich (+0,3 Mio. €) und im Bereich der Städtebauförderung (+1,3 Mio. €) zurückzuführen.

#### 4.8.2.2.10 Aktivierbare Zuwendungen

Zuwendungen an fremde Dritte können im NKF nur dann als investive (und damit bilanziell aktivierbare) Auszahlung geplant und veranschlagt werden, wenn die Stadt an dem Anlagegut entweder direkt wirtschaftliches Eigentum oder ein eigentumsähnliches Recht / einen einklag-

baren Rückforderungsanspruch erwirbt. In diesem Zusammenhang nennenswert sind die Zuschüsse an Dritte im Rahmen der Förderung von Kindertagespflegeeinrichtungen bzw. Kindertagesstätten (1,2 Mio. €), die Zuschüsse an die Stadtwerke für IT in Schulen (2,6 Mio. €) und für den Medienentwicklungsplan (0,5 Mio. €) sowie ein Investitionskostenzuschuss an das Klinikum Bielefeld für ein Studierendenhaus (1 Mio. €).

In der Jahresrechnung 2022 wird insgesamt ein Ergebnis in Höhe von rd. 6,1 Mio. € ausgewiesen, das den fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 22,3 Mio. € um 16,2 Mio. € unterschreitet. Hauptursache hierfür ist vor allem die zeitliche Verschiebung beim Breitbandausbau in Gewerbegebieten (-12,2 Mio. €) und beim Breitbandausbau „Graue Flecken“ (-2,8 Mio. €) sowie bei zahlreichen Maßnahmen zur Wohnumfeldverbesserung aus dem Bereich Städtebauförderung (-3,3 Mio. €). In diesen Bereichen reduzieren sich auch die Einzahlungen aus Zuschüssen anteilig. Mehrauszahlungen gab es dagegen bei der IT im Schulbereich (+0,9 Mio. €) und für den Medienentwicklungsplan (+0,4 Mio. €) sowie bei den Zuschüssen für Kindertagespflegeeinrichtungen bzw. Kindertagesstätten (+0,7 Mio. €).

#### 4.8.2.2.11 Investitionsschwerpunkte

Durch die Ausgliederung großer Aufgabenfelder (Immobilien, Entsorgung, Informatik, Theater) in eigenständige Organisationseinheiten (ISB, UWB, IBB, Bühnen und Orchester) hat sich die Investitionsplanung des städtischen Kernhaushalts seit 1998 stark verändert und erheblich reduziert. Der Informatikbetrieb (IBB) wurde zum 01.01.2018 wieder aufgelöst und in die Kernverwaltung reintegriert.

Mit den nunmehr rechtlich vorgeschriebenen Zuordnungsregeln zwischen konsumtiven Erträgen und Aufwendungen sowie investiven Ein- und Auszahlungen haben sich die Schwerpunkte der investiven Planung im Wesentlichen auf die aktivierbaren Beschaffungen für die städtischen Einrichtungen und den Herstellungsaufwand im Bereich der Infrastruktur (Straßen- und Wasserbau) verlagert. Neben den unter Ziff. 4.8.2.2.10 genannten Investitionsmaßnahmen wurden im Jahre 2022 zahlreiche Straßenbaumaßnahmen durchgeführt. Zu nennen sind hier insbesondere die Jahnplatzumgestaltung (rd. 8,3 Mio. €), die Grafenheider Straße (rd. 5,2 Mio. €), die Offenlegung der Lutter (rd. 0,9 Mio. €) sowie verschiedene ÖPNV-Maßnahmen (0,3 Mio. €). Dazu kommen Auszahlungen für Straßenbeleuchtung (rd. 0,4 Mio. €) und Lichtsignalanlagen (rd. 1,1 Mio. €).

Im Bereich Vorflutsicherung/Abwasserkontrolle wurden in 2022 Auszahlungen von insgesamt rd. 1,2 Mio. € geleistet, davon rd. 0,5 Mio. € für die Entschlammung des Stauteiches II sowie rd. 0,5 Mio. € für die Maßnahme BWK Jölle.

Bei den Auszahlungen für Finanzanlagen von insgesamt rd. 2,2 Mio. € sind insbesondere die Zahlungen an den ISB für Schulbaumaßnahmen von insgesamt rd. 1,7 Mio. € zu nennen.

Es wurden verschiedenste Beschaffungen von beweglichem Anlagevermögen im Bereich Gefahrenabwehr mit einem Volumen von rd. 3,7 Mio. € und im Bereich Rettungsdienst von rd. 1,8 Mio. € vorgenommen, dazu kamen Festwert- und GWG-Beschaffungen für Unterkünfte von rd. 1,6 Mio. € sowie Vermögensgegenstände für Kitas von rd. 0,4 Mio. € und im Bereich Stadtbibliothek von rd. 0,5 Mio. €. Im IT-Bereich sind Neu- und Ersatzbeschaffungen für Hard- und Software über insgesamt rd. 2,5 Mio. € erfolgt.

Für bewegliches Anlagevermögen im Bereich Schulen wurden insgesamt rd. 5,8 Mio. € ausgezahlt. Darin enthalten sind rd. 0,2 Mio. € aus dem GRW-Programm für die Ausstattung der Berufskollegs. Für den Digitalpakt sind in 2022 rd. 1,7 Mio. € investive Auszahlungen geleistet worden. Zur Förderung von Endgeräten für Schulen im Rahmen der „Digitalen Ausstattungsoffensive für Schulen in NRW“ wurden Auszahlungen von rd. 0,7 Mio. € getätigt, außerdem für das Förderprogramm OGS-Infrastrukturaufbau rd. 0,5 Mio. €.

Die Finanzierung der vorstehend aufgeführten Investitionsschwerpunkte stellt sich wie folgt dar:

Die Zuschüsse an Dritte zum U3-Ausbau in Kindertagesstätten und Kindergärten (siehe Punkt 4.8.2.2.10) werden grundsätzlich zu 90 % durch Zuweisungen (überwiegend von Bund und Land) refinanziert, die verbleibenden 10 % trägt die Stadt, wobei es bei den Zuschüssen zu unterjährigen Verschiebungen kommen kann. Im Jahr 2022 wurden zu rd. 0,9 Mio. € Auszahlungen auch rd. 0,9 Mio. € an Zuschüssen verbucht. Die Zuschüsse an Tagespflegepersonen (Auszahlungen 2022 rd. 0,1 Mio. €) werden zu 100 % durch Zuweisungen von Bund und Land refinanziert, auch hier sind unterjährige Verschiebungen möglich (Einzahlungen 2022 rd. 0,1 Mio. €).

Für die Ausstattung von Unterkünften gab es im Jahr 2022 Landeszuschüsse von rd. 1,6 Mio. € nach dem Flüchtlingsausgleichsgesetz.

Im Bereich Straßenbau (einschließlich Beleuchtung und Lichtsignalanlagen) konnten in 2022 Zuschüsse von insgesamt rd. 3,7 Mio. € vereinnahmt werden: für die Grafenheider Straße sind rd. 1,0 Mio. € Landeszuschüsse eingegangen. Von der ÖPNV-Pauschale wurden 0,5 Mio. € investiv verbucht. Außerdem flossen Zuschüsse aus Städtebauförderungsmitteln für die INSEK-Maßnahme Offenlegung der Lutter (rd. 0,2 Mio. €). Weitere größere Zuschüsse gab es für den Jahnplatz (rd. 0,9 Mio. €), die Friedrich-Ebert-Straße (rd. 0,4 Mio. €) und die Beckhausstraße (rd. 0,4 Mio. €). Dazu kommen einige Zuschussbeträge für kleinere Straßenbaumaßnahmen. Aus dem Förderprogramm Nahverkehr gab es Zuschüsse von rd. 0,3 Mio. € für den barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen. Außerdem wurden Einzahlungen aus der LKW-Maut in Höhe von rd. 43 T € investiv verbucht und für den Ostwestfalendamm verwendet. Für Lichtsignalanlagen an verschiedenen Straßen sind Zuschüsse von rd. 0,2 Mio. € eingegangen.

Die KAG- und Erschließungsbeiträge können erst nach Fertigstellung und endgültiger Abrechnung einer Maßnahme erhoben werden, dies gilt für alle Straßenbaumaßnahmen. Aus mehreren abgerechneten Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren konnten KAG- und Erschließungsbeiträge von insgesamt rd. 1,3 Mio. € vereinnahmt werden, 0,7 Mio. € für den Straßenbau und rd. 0,6 Mio. € für die Straßenbeleuchtung.

Im Bereich der Gefahrenabwehr fallen wesentliche Investitionsauszahlungen für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen an. Zur Finanzierung der Fahrzeugbeschaffungen stehen anteilig Zuweisungen des Landes aus der Brandschutzpauschale zur Verfügung (in 2022 rd. 0,6 Mio. €).

Für die Ausstattung der Berufskollegs aus dem GRW-Programm gibt es grundsätzlich Landeszuschüsse von 80 %. Ergänzend wurde Bildungspauschale zur Refinanzierung eingesetzt, wobei es bei den Zuschüssen zu unterjährigen Verschiebungen kommen kann. In 2022 wurden Landeszuschüsse von rd. 0,3 Mio. € und Bildungspauschale von rd. 0,1 Mio. € hierfür verbucht. Die Ausgaben für digitale Ausstattung aus dem Digitalpakt werden zu 90 % aus Landeszuschüssen und zu 10 % aus der Bildungspauschale refinanziert, auch hierbei sind unterjährige Verschiebungen möglich. Im Jahr 2022 wurden von der Bildungspauschale rd. 0,3 Mio. € in Anspruch genommen, Landeszuschüsse sind nicht eingegangen. Die Bildungspauschale wurde darüber hinaus auch für weitere investive Beschaffungen für Schulen und Kindertagesstätten verwendet, so zum Beispiel für den Medienentwicklungsplan (rd. 1,6 Mio. €). Insgesamt wurde in 2022 die Bildungspauschale von rd. 2,2 Mio. € investiv eingesetzt.

Neben zweckgebundenen Pauschalen und Zuschüssen erhält die Stadt Bielefeld jährlich auch eine allgemeine Investitionspauschale des Landes, im Jahr 2022 wurden insgesamt rd. 15,5 Mio. € ausgezahlt.

#### 4.8.2.2.12 Planfortschreibungen

Der Tatsache, dass bei der Abwicklung von längerfristigen Investitionen zwangsläufig sehr häufig Abweichungen zwischen Planzahlen und tatsächlichem Ist-Ergebnis vorkommen, hat der Gesetzgeber mit den Regelungen im § 22 KomHVO NRW Rechnung getragen. Auf dieser gesetzlichen Grundlage besteht die Möglichkeit, die zum Stichtag 31.12. noch nicht tatsächlich

kassenwirksam gewordenen Haushaltsermächtigungen im Rahmen einer sog. Planfortschreibung in das nächste Jahr zu übertragen. Somit können die im Zusammenhang mit der Durchführung einer Investitionsmaßnahme am Jahresende zwar noch nicht bezahlten, aber z.B. durch entsprechende Auftragsverpflichtungen bereits gebundenen Haushaltsmittel für die spätere kassenwirksame Abwicklung weiterhin zur Verfügung gestellt werden. Gleiches gilt auch, wenn verbindliche Grundlagen für veranschlagte aber noch nicht eingegangene investive Einzahlungen weiterhin als Finanzierungsanteile eingesetzt werden können.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ist insbesondere auch im Sinne einer finanzwirtschaftlich sinnvollen Weiterführung der begonnenen Investitionsmaßnahmen von den Möglichkeiten der Ermächtigungsübertragungen und der damit verbundenen Planfortschreibungen Gebrauch gemacht worden. So wurden bei einer Vielzahl von investiven Maßnahmen – vornehmlich aufgrund der bis zum 31.12.2022 nicht mehr kassenwirksam gewordenen (Auftragsverpflichtungen, Planfortschreibungen) – Auszahlungsbudgets 2022 in Höhe von insgesamt rd. 76,5 Mio. € in das Jahr 2023 übertragen. Davon entfällt ein Teilbetrag von rd. 28,0 Mio. € auf die Planfortschreibung für Maßnahmen des Programmes „Gute-Schule 2020“, die bis 2022 noch nicht kassenwirksam geworden sind.

#### 4.8.2.2.13 Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Haushaltsplan 2022 waren Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 152,2 Mio. € vorgesehen, davon 43,9 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen des Kernhaushaltes und 108,3 Mio. € für Investitionen im Rahmen der Konzernfinanzierung.

Finanzierungstätigkeit:

	<b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2022</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
	<b><u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>				
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	152,2	152,2	106,3	-45,9
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	117,4	117,4	315,5	198,1
	<b><u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>				
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6,2	-6,2	-21,1	-14,9
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-150,0	-150,0	-374,4	-224,4
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>113,4</b>	<b>113,4</b>	<b>26,3</b>	<b>-87,1</b>

Für das Förder-Kredit-Programm „Gute-Schule 2020“ wurden im Jahr 2020 die letzten beiden Tranchen in Höhe von je 10,4 Mio. € abgerufen (insgesamt 20.820.056 €). Es erfolgt nun seit 2021 für alle vier Tranchen regelmäßige Tilgung. Alle Tranchen sind zinsfrei und belasten den städtischen Haushalt nicht.

Zu Lasten der Kreditermächtigung aus § 2 a der Haushaltssatzung in Höhe von 43,9 Mio. € wurden in 2022 zinsgünstige Förderdarlehen mit einem Volumen in Höhe von 10,9 Mio. € beantragt, die aufgrund der guten Liquiditätslage im Ist noch nicht abgerufen worden sind.

Die Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Konzernfinanzierung des Jahres 2022 in Höhe von 108,4 Mio. € wurde mit einem Teilbetrag in Höhe von 92,5 Mio. € im Rahmen der Finanzierung der VAMOS Stadtbahnwagen in Anspruch genommen.

Die Abweichungen bei den Rückflüssen und der Gewährung von Darlehen (Zeilen 33 und 35) resultieren u. a. daraus, dass hier auch die Zu- und Abflüsse der Liquiditätskredite innerhalb des Liquiditätsverbundes mit den Sondervermögen dargestellt werden.

Zur Finanzierungstätigkeit gehören auch die Kredite zur Liquiditätssicherung, die bis einschließlich 2019 nicht im Finanzplan eingeplant wurden. Ab dem Jahr 2020 werden die Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite zur Liquiditätssicherung nach den Regelungen der KomHVO auch im Finanzplan abgebildet.

In 2022 weisen die Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung folgende Entwicklung auf:

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	315,5 Mio. €
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	374,4 Mio. €

Die Differenz zwischen der Aufnahme und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung beträgt -58,9 Mio. €. Die Minderung des Bestandes an Liquiditätskrediten ist in erster Linie auf die positive Haushaltsentwicklung 2022 zurückzuführen, wenngleich die Höhe der Minderung der Liquiditätskredite nicht deckungsgleich ist mit dem Jahresüberschuss. Hierfür wiederum sind die NKF-bedingten Unterschiede zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung verantwortlich.

#### 4.8.2.3 Liquiditätsentwicklung

Die Kassenlage hat sich im Jahresverlauf 2022 recht positiv entwickelt. In der ersten Jahreshälfte konnte die Liquidität der Stadtkasse durch eine permanente Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung aufrechterhalten werden. Der in § 5 der Haushaltssatzung 2022 festgelegte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 400 Mio. € musste allerdings bei Weitem nicht in Anspruch genommen werden.

Ab der zweiten Jahreshälfte konnten dann erstmals seit Jahren freie liquide Mittel als Termingeld angelegt werden. Auf die weitergehenden Ausführungen unter Ziffer 4.3.8.3 (Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätsentwicklung) wird verwiesen.

#### 4.8.2.4 Abgleich Bilanzposition Liquide Mittel / Saldo Finanzrechnung

Der Endbestand der Bilanzposition Liquide Mittel muss in einem jeden Jahr grundsätzlich dem Ergebnis der Finanzrechnung (dem Saldo der Ein- und Auszahlungen) entsprechen.

In der Bilanz zum 31.12.2022 werden liquide Mittel in Höhe von 113.680.113,62 € ausgewiesen. Diesem Betrag steht ein Ist-Ergebnis in der Finanzrechnung 2022 gleicher Höhe gegenüber.



## **5 Teilergebnisrechnungen**

C0\_01 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.019.193	4.649.723	4.649.723	0	7.728.407	3.078.684	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.203	25.358	25.358	0	30.884	5.526	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.824	178.626	178.626	0	133.443	-45.183	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.319.016	20.416.952	20.416.952	0	19.262.107	-1.154.845	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.355.783	16.877.163	16.877.163	0	16.525.573	-351.590	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>41.813.019</b>	<b>42.147.822</b>	<b>42.147.822</b>	<b>0</b>	<b>43.680.414</b>	<b>1.532.592</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-88.011.752	-95.778.252	-95.778.252	0	-100.642.033	-4.863.781	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.372.369	-52.698.094	-52.698.094	0	-57.022.048	-4.323.954	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.477.394	-19.117.190	-18.925.317	-129.272	-19.723.312	-797.995	321.145
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.771.886	-4.996.417	-5.073.272	-93.000	-3.732.335	1.340.937	16.145
15	- Transferaufwendungen	-4.243.779	-2.959.385	-2.817.934	-239.440	-4.118.726	-1.300.792	380.891
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.237.096	-22.876.097	-22.843.930	-6.226	-22.729.123	114.807	38.393
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-189.114.276</b>	<b>-198.425.434</b>	<b>-198.136.799</b>	<b>-467.938</b>	<b>-207.967.577</b>	<b>-9.830.778</b>	<b>756.574</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-147.301.257</b>	<b>-156.277.612</b>	<b>-155.988.977</b>	<b>-467.938</b>	<b>-164.287.162</b>	<b>-8.298.186</b>	<b>756.574</b>
19	+ Finanzerträge	13.746	1.500	1.500	0	12.397	10.897	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-42	0	0	0	-121.730	-121.730	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>13.704</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>-109.333</b>	<b>-110.833</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-147.287.553</b>	<b>-156.276.112</b>	<b>-155.987.477</b>	<b>-467.938</b>	<b>-164.396.495</b>	<b>-8.409.018</b>	<b>756.574</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-147.287.553</b>	<b>-156.276.112</b>	<b>-155.987.477</b>	<b>-467.938</b>	<b>-164.396.495</b>	<b>-8.409.018</b>	<b>756.574</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-147.287.553</b>	<b>-156.276.112</b>	<b>-155.987.477</b>	<b>-467.938</b>	<b>-164.396.495</b>	<b>-8.409.018</b>	<b>756.574</b>

C0\_02 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.817.715	2.980.513	2.980.513	0	3.487.665	507.152	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.654.344	43.250.249	43.250.249	0	47.519.451	4.269.202	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.358	103.810	103.810	0	73.127	-30.683	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.706.712	12.269.377	12.269.377	0	10.273.831	-1.995.546	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.387.096	18.900.992	18.900.992	0	19.464.603	563.611	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>73.632.224</b>	<b>77.504.942</b>	<b>77.504.942</b>	<b>0</b>	<b>80.818.677</b>	<b>3.313.736</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-49.778.037	-56.211.909	-56.211.909	0	-57.051.820	-839.910	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-5	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.428.762	-24.393.403	-24.589.167	-195.764	-23.106.497	1.482.670	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.746.260	-4.032.678	-4.022.446	-567	-3.969.354	53.092	10.799
15	- Transferaufwendungen	-94.733	-194	-194	0	-50.757	-50.563	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.274.150	-11.883.864	-11.410.274	-11.834	-12.992.825	-1.582.551	485.424
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-86.321.948</b>	<b>-96.522.049</b>	<b>-96.233.991</b>	<b>-208.165</b>	<b>-97.171.252</b>	<b>-937.261</b>	<b>496.223</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.689.724</b>	<b>-19.017.107</b>	<b>-18.729.050</b>	<b>-208.165</b>	<b>-16.352.575</b>	<b>2.376.474</b>	<b>496.223</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-42	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.689.766</b>	<b>-19.017.107</b>	<b>-18.729.050</b>	<b>-208.165</b>	<b>-16.352.575</b>	<b>2.376.474</b>	<b>496.223</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-12.689.766</b>	<b>-19.017.107</b>	<b>-18.729.050</b>	<b>-208.165</b>	<b>-16.352.575</b>	<b>2.376.474</b>	<b>496.223</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-12.689.766</b>	<b>-19.017.107</b>	<b>-18.729.050</b>	<b>-208.165</b>	<b>-16.352.575</b>	<b>2.376.474</b>	<b>496.223</b>

C0\_03 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.970.753	39.164.271	39.164.271	0	41.441.220	2.276.949	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.858.949	4.929.691	4.929.691	0	5.159.788	230.097	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.283	99.258	99.258	0	21.300	-77.958	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.622.199	8.000	8.000	0	1.638.917	1.630.917	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	290.325	254.915	254.915	0	323.898	68.983	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>41.758.510</b>	<b>44.456.135</b>	<b>44.456.135</b>	<b>0</b>	<b>48.585.122</b>	<b>4.128.987</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-8.696.229	-11.014.732	-11.014.732	0	-10.224.677	790.056	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.578.877	-31.778.681	-30.681.748	-3.253.909	-18.797.309	11.884.439	4.350.842
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.768.021	-7.736.387	-7.260.817	-312.283	-8.059.055	-798.238	787.853
15	- Transferaufwendungen	-32.997.558	-42.368.939	-42.350.814	0	-39.631.882	2.718.932	18.125
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.386.399	-56.734.629	-56.734.629	0	-60.181.797	-3.447.168	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-130.427.091</b>	<b>-149.633.368</b>	<b>-148.042.740</b>	<b>-3.566.192</b>	<b>-136.894.719</b>	<b>11.148.021</b>	<b>5.156.820</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-88.668.582</b>	<b>-105.177.233</b>	<b>-103.586.605</b>	<b>-3.566.192</b>	<b>-88.309.597</b>	<b>15.277.007</b>	<b>5.156.820</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.435	0	0	0	-10.921	-10.921	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-9.435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.921</b>	<b>-10.921</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-88.678.017</b>	<b>-105.177.233</b>	<b>-103.586.605</b>	<b>-3.566.192</b>	<b>-88.320.519</b>	<b>15.266.086</b>	<b>5.156.820</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-88.678.017</b>	<b>-105.177.233</b>	<b>-103.586.605</b>	<b>-3.566.192</b>	<b>-88.320.519</b>	<b>15.266.086</b>	<b>5.156.820</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-88.678.017</b>	<b>-105.177.233</b>	<b>-103.586.605</b>	<b>-3.566.192</b>	<b>-88.320.519</b>	<b>15.266.086</b>	<b>5.156.820</b>

C0\_04 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.930.826	1.497.743	1.497.743	0	2.503.336	1.005.593	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.533	335.880	335.880	0	347.331	11.451	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.135.005	3.196.344	3.196.344	0	3.147.208	-49.136	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.175	220.460	220.460	0	63.888	-156.572	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.012	1.414	1.414	0	5.365	3.951	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.539.552</b>	<b>5.251.841</b>	<b>5.251.841</b>	<b>0</b>	<b>6.067.128</b>	<b>815.286</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-10.711.987	-12.280.056	-12.280.056	0	-11.600.983	679.073	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.428.780	-1.548.376	-1.554.638	-6.262	-1.598.761	-44.123	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-481.661	-502.734	-505.554	-4.839	-622.796	-117.242	2.019
15	- Transferaufwendungen	-27.121.455	-27.701.756	-28.011.756	-310.000	-27.911.112	100.644	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.990.785	-7.087.100	-7.063.171	-13	-7.252.263	-189.093	23.942
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-46.734.668</b>	<b>-49.120.022</b>	<b>-49.415.175</b>	<b>-321.114</b>	<b>-48.985.915</b>	<b>429.259</b>	<b>25.961</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.195.116</b>	<b>-43.868.181</b>	<b>-44.163.334</b>	<b>-321.114</b>	<b>-42.918.788</b>	<b>1.244.546</b>	<b>25.961</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.195.116</b>	<b>-43.868.181</b>	<b>-44.163.334</b>	<b>-321.114</b>	<b>-42.918.788</b>	<b>1.244.546</b>	<b>25.961</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0



# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-41.195.116</b>	<b>-43.868.181</b>	<b>-44.163.334</b>	<b>-321.114</b>	<b>-42.918.788</b>	<b>1.244.546</b>	<b>25.961</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-41.195.116</b>	<b>-43.868.181</b>	<b>-44.163.334</b>	<b>-321.114</b>	<b>-42.918.788</b>	<b>1.244.546</b>	<b>25.961</b>

C0\_05 Soziale Leistungen

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.738.803	7.444.953	7.444.953	0	27.378.569	19.933.615	0
3	+ Sonstige Transfererträge	6.677.768	7.984.680	7.984.680	0	9.074.320	1.089.640	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.411.155	5.566.990	5.566.990	0	8.425.045	2.858.055	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.770	0	0	0	9.291	9.291	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.970.190	142.532.837	142.532.837	0	142.241.065	-291.772	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	188.570	44.010	44.010	0	84.290	40.280	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>161.998.256</b>	<b>163.573.470</b>	<b>163.573.470</b>	<b>0</b>	<b>187.212.579</b>	<b>23.639.109</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-23.719.349	-25.195.899	-25.250.899	-55.000	-26.003.949	-753.050	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.234.435	-18.213.982	-18.213.982	0	-28.061.306	-9.847.324	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63.562	-81.366	-80.727	0	-1.561.855	-1.481.128	639
15	- Transferaufwendungen	-230.397.676	-243.117.593	-242.753.408	-146.741	-242.709.580	43.829	510.926
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.060.826	-9.487.338	-9.461.210	-1.317	-12.946.538	-3.485.328	27.445
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-282.475.848</b>	<b>-296.096.178</b>	<b>-295.760.226</b>	<b>-203.058</b>	<b>-311.283.227</b>	<b>-15.523.001</b>	<b>539.010</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120.477.591</b>	<b>-132.522.708</b>	<b>-132.186.756</b>	<b>-203.058</b>	<b>-124.070.648</b>	<b>8.116.108</b>	<b>539.010</b>
19	+ Finanzerträge	11.008	12.000	12.000	0	9.815	-2.185	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>11.008</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>9.815</b>	<b>-2.185</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.466.583</b>	<b>-132.510.708</b>	<b>-132.174.756</b>	<b>-203.058</b>	<b>-124.060.833</b>	<b>8.113.923</b>	<b>539.010</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-120.466.583</b>	<b>-132.510.708</b>	<b>-132.174.756</b>	<b>-203.058</b>	<b>-124.060.833</b>	<b>8.113.923</b>	<b>539.010</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-120.466.583</b>	<b>-132.510.708</b>	<b>-132.174.756</b>	<b>-203.058</b>	<b>-124.060.833</b>	<b>8.113.923</b>	<b>539.010</b>

C0\_06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.903.420	91.661.399	91.661.399	0	96.155.534	4.494.135	0
3	+ Sonstige Transfererträge	5.655.019	5.223.333	5.223.333	0	7.234.785	2.011.452	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.530.144	9.162.709	9.162.709	0	9.653.310	490.601	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.377.461	1.490.288	1.490.288	0	1.792.742	302.454	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.191.626	5.693.661	5.693.661	0	6.148.787	455.126	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	340.194	1.410	1.410	0	103.080	101.670	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>112.997.864</b>	<b>113.232.800</b>	<b>113.232.800</b>	<b>0</b>	<b>121.088.239</b>	<b>7.855.439</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-50.301.679	-53.357.002	-53.357.002	0	-52.532.017	824.985	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.370.198	-6.446.280	-6.432.262	-312.300	-8.287.301	-1.855.039	326.318
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-682.745	-546.253	-518.593	-3.723	-748.403	-229.810	31.383
15	- Transferaufwendungen	-211.478.547	-232.839.679	-233.108.505	-268.826	-224.166.821	8.941.684	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.766.694	-6.076.518	-6.076.518	0	-6.719.043	-642.525	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-276.599.863</b>	<b>-299.265.732</b>	<b>-299.492.880</b>	<b>-584.849</b>	<b>-292.453.584</b>	<b>7.039.296</b>	<b>357.701</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-163.601.999</b>	<b>-186.032.932</b>	<b>-186.260.081</b>	<b>-584.849</b>	<b>-171.365.345</b>	<b>14.894.735</b>	<b>357.701</b>
19	+ Finanzerträge	51	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-74	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-163.602.022</b>	<b>-186.032.932</b>	<b>-186.260.081</b>	<b>-584.849</b>	<b>-171.365.345</b>	<b>14.894.735</b>	<b>357.701</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-163.602.022</b>	<b>-186.032.932</b>	<b>-186.260.081</b>	<b>-584.849</b>	<b>-171.365.345</b>	<b>14.894.735</b>	<b>357.701</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-163.602.022</b>	<b>-186.032.932</b>	<b>-186.260.081</b>	<b>-584.849</b>	<b>-171.365.345</b>	<b>14.894.735</b>	<b>357.701</b>

C0\_07 Gesundheitsdienste

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.754.655	122.923	122.923	0	11.112.595	10.989.672	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	582.538	372.779	372.779	0	508.996	136.217	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.903	2.907	2.907	0	53.776	50.869	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.670.015	1.796.800	1.796.800	0	2.427.136	630.336	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.362	3.149	3.149	0	22.710	19.561	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.033.472</b>	<b>2.298.558</b>	<b>2.298.558</b>	<b>0</b>	<b>14.125.213</b>	<b>11.826.655</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.843.403	-5.655.426	-5.655.426	0	-5.103.872	551.553	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.655.013	-528.553	-528.553	0	-5.680.662	-5.152.109	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.645	-8.734	-8.734	0	-13.225	-4.491	0
15	- Transferaufwendungen	-781.643	-809.120	-809.120	0	-769.052	40.068	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.088.513	-1.135.587	-1.135.587	0	-1.116.829	18.758	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.382.217</b>	<b>-8.137.420</b>	<b>-8.137.420</b>	<b>0</b>	<b>-12.683.640</b>	<b>-4.546.220</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.348.745</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>0</b>	<b>1.441.573</b>	<b>7.280.435</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.348.745</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>0</b>	<b>1.441.573</b>	<b>7.280.435</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.348.745</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>0</b>	<b>1.441.573</b>	<b>7.280.435</b>	<b>0</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-7.348.745</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>-5.838.862</b>	<b>0</b>	<b>1.441.573</b>	<b>7.280.435</b>	<b>0</b>

C0\_08 Sportförderung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	837.754	458.210	458.210	0	566.166	107.956	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.977	79.209	79.209	0	75.315	-3.894	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	633	1.500	1.500	0	1.392	-108	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821	0	0	0	2.562	2.562	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	443	443	443	0	492	49	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>893.629</b>	<b>539.362</b>	<b>539.362</b>	<b>0</b>	<b>645.927</b>	<b>106.565</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-434.412	-373.018	-373.018	0	-386.520	-13.502	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-395.782	-808.102	-802.925	0	-503.581	299.344	5.177
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23.726	-49.292	-56.963	-7.671	-26.497	30.466	0
15	- Transferaufwendungen	-1.735.819	-2.390.152	-2.390.152	0	-1.476.436	913.715	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.591.426	-13.687.177	-13.687.177	0	-13.302.531	384.647	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.181.163</b>	<b>-17.307.741</b>	<b>-17.310.235</b>	<b>-7.671</b>	<b>-15.695.565</b>	<b>1.614.669</b>	<b>5.177</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.287.535</b>	<b>-16.768.378</b>	<b>-16.770.872</b>	<b>-7.671</b>	<b>-15.049.638</b>	<b>1.721.235</b>	<b>5.177</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.287.535</b>	<b>-16.768.378</b>	<b>-16.770.872</b>	<b>-7.671</b>	<b>-15.049.638</b>	<b>1.721.235</b>	<b>5.177</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0



# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-15.287.535</b>	<b>-16.768.378</b>	<b>-16.770.872</b>	<b>-7.671</b>	<b>-15.049.638</b>	<b>1.721.235</b>	<b>5.177</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-15.287.535</b>	<b>-16.768.378</b>	<b>-16.770.872</b>	<b>-7.671</b>	<b>-15.049.638</b>	<b>1.721.235</b>	<b>5.177</b>

C0\_09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geo-I.

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.171.954	11.554.663	11.554.663	0	9.189.939	-2.364.725	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.142.012	823.824	823.824	0	713.366	-110.458	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.701	80.460	80.460	0	73.219	-7.241	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	90.000	90.000	0	0	-90.000	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	12.882	12.882	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.383.667</b>	<b>12.548.947</b>	<b>12.548.947</b>	<b>0</b>	<b>9.989.405</b>	<b>-2.559.542</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-7.863.967	-8.930.420	-8.930.420	0	-8.379.079	551.341	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.784.644	-3.481.417	-3.017.803	-688.928	-3.710.464	-692.661	1.152.542
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-142.762	-176.749	-176.424	-840	-152.106	24.318	1.165
15	- Transferaufwendungen	-3.020.164	-11.462.305	-11.462.305	0	-6.164.803	5.297.502	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-877.874	-861.278	-861.278	0	-842.359	18.918	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.689.412</b>	<b>-24.912.169</b>	<b>-24.448.230</b>	<b>-689.768</b>	<b>-19.248.812</b>	<b>5.199.418</b>	<b>1.153.707</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.305.745</b>	<b>-12.363.221</b>	<b>-11.899.282</b>	<b>-689.768</b>	<b>-9.259.407</b>	<b>2.639.875</b>	<b>1.153.707</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.592	0	0	0	-127.217	-127.217	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-2.592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-127.217</b>	<b>-127.217</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.308.337</b>	<b>-12.363.221</b>	<b>-11.899.282</b>	<b>-689.768</b>	<b>-9.386.624</b>	<b>2.512.659</b>	<b>1.153.707</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.308.337</b>	<b>-12.363.221</b>	<b>-11.899.282</b>	<b>-689.768</b>	<b>-9.386.624</b>	<b>2.512.659</b>	<b>1.153.707</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-8.308.337</b>	<b>-12.363.221</b>	<b>-11.899.282</b>	<b>-689.768</b>	<b>-9.386.624</b>	<b>2.512.659</b>	<b>1.153.707</b>

C0\_10 Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.135	42.878	42.878	0	56.791	13.914	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.709	3.267.577	3.267.577	0	3.879.088	611.511	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	0	0	-100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.745	37.000	37.000	0	35.763	-1.237	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	132.387	26.787	26.787	0	116.200	89.413	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.525.976</b>	<b>3.374.342</b>	<b>3.374.342</b>	<b>0</b>	<b>4.087.842</b>	<b>713.500</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-5.295.291	-6.188.188	-6.188.188	0	-5.560.099	628.089	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.103	-96.921	-434.751	-1.293.602	-265.755	168.995	955.772
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48.494	-58.615	-58.615	0	-50.142	8.473	0
15	- Transferaufwendungen	-4.090	-4.090	-4.090	0	-4.090	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-587.822	-579.598	-579.598	0	-562.625	16.973	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.214.801</b>	<b>-6.927.412</b>	<b>-7.265.242</b>	<b>-1.293.602</b>	<b>-6.442.712</b>	<b>822.530</b>	<b>955.772</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.688.825</b>	<b>-3.553.070</b>	<b>-3.890.900</b>	<b>-1.293.602</b>	<b>-2.354.870</b>	<b>1.536.030</b>	<b>955.772</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.688.825</b>	<b>-3.553.070</b>	<b>-3.890.900</b>	<b>-1.293.602</b>	<b>-2.354.870</b>	<b>1.536.030</b>	<b>955.772</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.688.825</b>	<b>-3.553.070</b>	<b>-3.890.900</b>	<b>-1.293.602</b>	<b>-2.354.870</b>	<b>1.536.030</b>	<b>955.772</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.688.825</b>	<b>-3.553.070</b>	<b>-3.890.900</b>	<b>-1.293.602</b>	<b>-2.354.870</b>	<b>1.536.030</b>	<b>955.772</b>

C0\_11 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.241	99.854	99.854	0	56.359	-43.495	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.521.149	107.851.810	107.851.810	0	103.877.854	-3.973.956	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.090	0	0	0	3.854	3.854	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89	1.000	1.000	0	89	-911	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	829	0	0	0	110	110	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	201.397	48.000	48.000	0	19.478	-28.522	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>99.788.795</b>	<b>108.000.664</b>	<b>108.000.664</b>	<b>0</b>	<b>103.957.744</b>	<b>-4.042.920</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-954.999	-867.366	-867.366	0	-975.044	-107.678	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.139.531	-103.741.238	-103.392.437	-35.261	-99.377.959	4.014.478	384.062
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-101.034	-139.317	-139.317	0	-115.812	23.505	0
15	- Transferaufwendungen	-545.967	-467.230	-467.230	0	-546.470	-79.240	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.073	-119.333	-119.333	0	-11.032.059	-10.912.726	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-96.863.604</b>	<b>-105.334.483</b>	<b>-104.985.682</b>	<b>-35.261</b>	<b>-112.047.344</b>	<b>-7.061.662</b>	<b>384.062</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.925.191</b>	<b>2.666.181</b>	<b>3.014.982</b>	<b>-35.261</b>	<b>-8.089.600</b>	<b>-11.104.582</b>	<b>384.062</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.925.191</b>	<b>2.666.181</b>	<b>3.014.982</b>	<b>-35.261</b>	<b>-8.089.600</b>	<b>-11.104.582</b>	<b>384.062</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.925.191</b>	<b>2.666.181</b>	<b>3.014.982</b>	<b>-35.261</b>	<b>-8.089.600</b>	<b>-11.104.582</b>	<b>384.062</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>2.925.191</b>	<b>2.666.181</b>	<b>3.014.982</b>	<b>-35.261</b>	<b>-8.089.600</b>	<b>-11.104.582</b>	<b>384.062</b>

C0\_12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.569.508	18.216.550	18.216.550	0	38.221.924	20.005.373	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.818.236	12.586.005	12.586.005	0	12.718.886	132.881	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.286	170.189	170.189	0	172.918	2.729	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.257.378	851.313	851.313	0	1.752.984	901.671	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.173.897	1.434.228	1.434.228	0	1.625.159	190.931	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	854.424	795.000	795.000	0	915.613	120.613	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.826.729</b>	<b>34.053.285</b>	<b>34.053.285</b>	<b>0</b>	<b>55.407.483</b>	<b>21.354.198</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-8.904.329	-10.752.749	-10.752.749	0	-9.831.611	921.138	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.774.661	-34.970.936	-34.322.206	-1.751.432	-35.009.202	-686.996	2.400.162
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.264.225	-21.440.321	-21.440.321	0	-21.713.272	-272.951	0
15	- Transferaufwendungen	-14.441.546	-11.869.346	-11.869.346	0	-30.404.114	-18.534.768	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.460.242	-1.275.233	-1.264.893	0	-2.358.208	-1.093.315	10.340
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-80.845.003</b>	<b>-80.308.584</b>	<b>-79.649.514</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-99.316.408</b>	<b>-19.666.893</b>	<b>2.410.502</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.018.274</b>	<b>-46.255.299</b>	<b>-45.596.229</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-43.908.924</b>	<b>1.687.305</b>	<b>2.410.502</b>
19	+ Finanzerträge	833	1.000	1.000	0	898	-102	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.674	0	0	0	-1.038	-1.038	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-841</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-140</b>	<b>-1.140</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.019.115</b>	<b>-46.254.299</b>	<b>-45.595.229</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-43.909.065</b>	<b>1.686.164</b>	<b>2.410.502</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0



# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-41.019.115</b>	<b>-46.254.299</b>	<b>-45.595.229</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-43.909.065</b>	<b>1.686.164</b>	<b>2.410.502</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-41.019.115</b>	<b>-46.254.299</b>	<b>-45.595.229</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-43.909.065</b>	<b>1.686.164</b>	<b>2.410.502</b>

C0\_13 Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580.497	1.756.602	1.756.602	0	1.009.738	-746.864	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.808.240	5.225.198	5.225.198	0	5.044.121	-181.077	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.321	12.556	12.556	0	34.992	22.436	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.061	145.912	145.912	0	164.131	18.219	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.532	24.581	24.581	0	19.266	-5.315	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.265	187.875	187.875	0	42.310	-145.565	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.698.916</b>	<b>7.352.724</b>	<b>7.352.724</b>	<b>0</b>	<b>6.314.558</b>	<b>-1.038.166</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.218.140	-5.044.837	-5.044.837	0	-4.352.954	691.883	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.429.415	-17.778.327	-17.794.401	-52.351	-17.455.174	339.226	36.277
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-473.518	-495.417	-495.417	0	-480.541	14.876	0
15	- Transferaufwendungen	-3.339.403	-4.658.876	-4.658.876	0	-3.868.337	790.539	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.024.168	-6.979.263	-6.979.263	0	-7.059.877	-80.614	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.484.644</b>	<b>-34.956.720</b>	<b>-34.972.794</b>	<b>-52.351</b>	<b>-33.216.883</b>	<b>1.755.910</b>	<b>36.277</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.785.727</b>	<b>-27.603.996</b>	<b>-27.620.070</b>	<b>-52.351</b>	<b>-26.902.325</b>	<b>717.745</b>	<b>36.277</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.576	0	0	0	-2.402	-2.402	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-1.576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.402</b>	<b>-2.402</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.787.303</b>	<b>-27.603.996</b>	<b>-27.620.070</b>	<b>-52.351</b>	<b>-26.904.727</b>	<b>715.343</b>	<b>36.277</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

**Jahresabschluss**

**2022**

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-26.787.303</b>	<b>-27.603.996</b>	<b>-27.620.070</b>	<b>-52.351</b>	<b>-26.904.727</b>	<b>715.343</b>	<b>36.277</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-26.787.303</b>	<b>-27.603.996</b>	<b>-27.620.070</b>	<b>-52.351</b>	<b>-26.904.727</b>	<b>715.343</b>	<b>36.277</b>

C0\_14 Umweltschutz

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.228	579.329	579.329	0	255.350	-323.979	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.679	80.700	80.700	0	93.828	13.128	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.484	5.100	5.100	0	73.854	68.754	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.915	242.850	242.850	0	278.802	35.952	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	486.104	350.261	350.261	0	501.386	151.124	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.308.410</b>	<b>1.258.241</b>	<b>1.258.241</b>	<b>0</b>	<b>1.203.219</b>	<b>-55.022</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.070.762	-2.262.434	-2.262.434	0	-2.234.098	28.336	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.737	-1.036.227	-1.110.760	-178.455	-319.840	790.920	103.922
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.713	-8.826	-8.826	0	-6.231	2.595	0
15	- Transferaufwendungen	-269.498	-276.379	-270.835	-576	-362.828	-91.993	6.120
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.978	-219.255	-219.255	0	-181.975	37.280	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.700.688</b>	<b>-3.803.122</b>	<b>-3.872.111</b>	<b>-179.031</b>	<b>-3.104.973</b>	<b>767.138</b>	<b>110.042</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.392.278</b>	<b>-2.544.881</b>	<b>-2.613.870</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.901.754</b>	<b>712.116</b>	<b>110.042</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.392.278</b>	<b>-2.544.881</b>	<b>-2.613.870</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.901.754</b>	<b>712.116</b>	<b>110.042</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.392.278</b>	<b>-2.544.881</b>	<b>-2.613.870</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.901.754</b>	<b>712.116</b>	<b>110.042</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.392.278</b>	<b>-2.544.881</b>	<b>-2.613.870</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.901.754</b>	<b>712.116</b>	<b>110.042</b>

C0\_15 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.080.890	21.165.000	21.165.000	0	21.879.827	714.827	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.380.890</b>	<b>21.165.000</b>	<b>21.165.000</b>	<b>0</b>	<b>21.879.827</b>	<b>714.827</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-13.987.784	-17.288.612	-17.288.612	0	-14.157.896	3.130.716	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389.537	-450.000	-450.000	0	-312.375	137.625	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.377.321</b>	<b>-17.738.612</b>	<b>-17.738.612</b>	<b>0</b>	<b>-14.470.270</b>	<b>3.268.342</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.003.570</b>	<b>3.426.388</b>	<b>3.426.388</b>	<b>0</b>	<b>7.409.557</b>	<b>3.983.169</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	7.852.559	7.716.002	7.716.002	0	8.027.401	311.399	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>7.852.559</b>	<b>7.716.002</b>	<b>7.716.002</b>	<b>0</b>	<b>8.027.401</b>	<b>311.399</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.856.129</b>	<b>11.142.390</b>	<b>11.142.390</b>	<b>0</b>	<b>15.436.958</b>	<b>4.294.568</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>14.856.129</b>	<b>11.142.390</b>	<b>11.142.390</b>	<b>0</b>	<b>15.436.958</b>	<b>4.294.568</b>	<b>0</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>14.856.129</b>	<b>11.142.390</b>	<b>11.142.390</b>	<b>0</b>	<b>15.436.958</b>	<b>4.294.568</b>	<b>0</b>

C0\_16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	563.163.975	557.520.321	557.520.321	0	613.630.039	56.109.718	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.013.410	261.969.367	261.969.367	0	263.715.804	1.746.437	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.810	2.500	2.500	0	12.695	10.195	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	-113	-113	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540.962	201.200	201.200	0	182.552	-18.648	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.491.902	3.337.484	3.337.484	0	9.185.975	5.848.491	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>829.212.060</b>	<b>823.030.872</b>	<b>823.030.872</b>	<b>0</b>	<b>886.726.951</b>	<b>63.696.080</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-539.780	-554.633	-554.633	0	-539.729	14.904	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-163.018	-163.018	-163.018	0	-163.018	0	0
15	- Transferaufwendungen	-132.522.914	-140.180.885	-140.180.885	0	-143.616.193	-3.435.308	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.750.171	-7.412.750	-7.412.750	0	-10.998.911	-3.586.161	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-138.975.883</b>	<b>-148.311.286</b>	<b>-148.311.286</b>	<b>0</b>	<b>-155.317.851</b>	<b>-7.006.565</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>690.236.177</b>	<b>674.719.586</b>	<b>674.719.586</b>	<b>0</b>	<b>731.409.100</b>	<b>56.689.515</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	19.690.744	17.378.263	17.378.263	0	19.199.902	1.821.639	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.739.388	-10.101.392	-10.101.392	0	-3.758.613	6.342.779	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>13.951.357</b>	<b>7.276.871</b>	<b>7.276.871</b>	<b>0</b>	<b>15.441.290</b>	<b>8.164.419</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>704.187.533</b>	<b>681.996.457</b>	<b>681.996.457</b>	<b>0</b>	<b>746.850.390</b>	<b>64.853.933</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	68.142.401	41.381.554	41.381.554	0	32.943.792	-8.437.762	0



# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>68.142.401</b>	<b>41.381.554</b>	<b>41.381.554</b>	<b>0</b>	<b>32.943.792</b>	<b>-8.437.762</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>772.329.934</b>	<b>723.378.011</b>	<b>723.378.011</b>	<b>0</b>	<b>779.794.182</b>	<b>56.416.171</b>	<b>0</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>772.329.934</b>	<b>723.378.011</b>	<b>723.378.011</b>	<b>0</b>	<b>779.794.182</b>	<b>56.416.171</b>	<b>0</b>

C0\_17 Stiftungen

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	2	2	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	6.080	6.080	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.082</b>	<b>6.082</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	-11.129	-11.129	0	-11.732	-603	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-4	-4	0	-1	2	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	-2	-2	0	-2	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	-5.250	-5.250	0	-2.746	2.504	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-2.280	-2.286	-6	-11.981	-9.694	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-18.665</b>	<b>-18.671</b>	<b>-6</b>	<b>-26.462</b>	<b>-7.791</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-18.665</b>	<b>-18.671</b>	<b>-6</b>	<b>-20.380</b>	<b>-1.709</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	5.950	5.950	0	7.317	1.367	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>5.950</b>	<b>5.950</b>	<b>0</b>	<b>7.317</b>	<b>1.367</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-12.715</b>	<b>-12.721</b>	<b>-6</b>	<b>-13.063</b>	<b>-342</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-12.715</b>	<b>-12.721</b>	<b>-6</b>	<b>-13.063</b>	<b>-342</b>	<b>0</b>
27	-	Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>0</b>	<b>-12.715</b>	<b>-12.721</b>	<b>-6</b>	<b>-13.063</b>	<b>-342</b>	<b>0</b>

## **6 Teilfinanzrechnungen**

F0\_01 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.871.370	2.978.725	2.978.725	0	3.260.434	281.709	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.255	25.358	25.358	0	28.402	3.044	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.493	178.626	178.626	0	137.396	-41.230	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.607.693	20.416.952	20.416.952	0	17.965.492	-2.451.460	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	495.165	64.000	64.000	0	171.837	107.837	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	13.746	1.500	1.500	0	12.921	11.421	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.112.722</b>	<b>23.665.161</b>	<b>23.665.161</b>	<b>0</b>	<b>21.576.481</b>	<b>-2.088.680</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-53.721.378	-68.129.996	-68.129.996	0	-58.524.439	9.605.557	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-43.196.775	-43.949.656	-43.949.656	0	-47.806.022	-3.856.366	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-17.592.716	-19.116.937	-18.915.521	-92.731	-21.939.633	-3.024.112	294.147
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-42	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-3.585.574	-2.564.661	-2.423.210	-239.440	-3.317.866	-894.656	380.891
15 -	Sonstige Auszahlungen	-20.709.822	-22.617.339	-22.616.761	-4.200	-23.886.723	-1.269.962	4.778
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.806.306</b>	<b>-156.378.589</b>	<b>-156.035.144</b>	<b>-336.371</b>	<b>-155.474.683</b>	<b>560.461</b>	<b>679.816</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-118.693.584</b>	<b>-132.713.428</b>	<b>-132.369.983</b>	<b>-336.371</b>	<b>-133.898.202</b>	<b>-1.528.218</b>	<b>679.816</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.960.004	3.018.158	3.018.158	0	1.487.751	-1.530.407	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	1.947	1.947	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.960.004</b>	<b>3.018.158</b>	<b>3.018.158</b>	<b>0</b>	<b>1.489.697</b>	<b>-1.528.461</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.602.198	-11.859.934	-9.849.165	-695.841	-2.794.451	7.054.714	2.706.610
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-25.997	0	-9.301	-10.149	-26.890	-17.589	848
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-389.756	0	-129.732	-480.240	-480.240	-350.508	350.508
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.017.951</b>	<b>-11.859.934</b>	<b>-9.988.198</b>	<b>-1.186.230</b>	<b>-3.301.581</b>	<b>6.686.617</b>	<b>3.057.966</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.057.947</b>	<b>-8.841.776</b>	<b>-6.970.040</b>	<b>-1.186.230</b>	<b>-1.811.884</b>	<b>5.158.156</b>	<b>3.057.966</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-120.751.531</b>	<b>-141.555.204</b>	<b>-139.340.023</b>	<b>-1.522.601</b>	<b>-135.710.086</b>	<b>3.629.938</b>	<b>3.737.782</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-120.751.531</b>	<b>-141.555.204</b>	<b>-139.340.023</b>	<b>-1.522.601</b>	<b>-135.710.086</b>	<b>3.629.938</b>	<b>3.737.782</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-120.751.531</b>	<b>-141.555.204</b>	<b>-139.340.023</b>	<b>-1.522.601</b>	<b>-135.710.086</b>	<b>3.629.938</b>	<b>3.737.782</b>

F0\_02 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.830	783.200	783.200	0	580.495	-202.705	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.194.232	43.249.490	43.249.490	0	46.980.213	3.730.723	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.373	103.810	103.810	0	74.692	-29.118	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.501.236	12.269.377	12.269.377	0	10.466.414	-1.802.963	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	12.348.698	18.877.519	18.877.519	0	18.872.406	-5.113	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.263.367</b>	<b>75.283.396</b>	<b>75.283.396</b>	<b>0</b>	<b>76.974.220</b>	<b>1.690.824</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-47.029.706	-52.147.339	-52.147.339	0	-53.947.258	-1.799.919	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-5	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-20.350.681	-24.367.360	-24.563.124	-195.764	-22.443.992	2.119.132	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-42	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-91.272	0	0	0	-48.744	-48.744	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-10.533.675	-10.392.356	-10.400.572	-8.216	-11.343.628	-943.056	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-78.005.382</b>	<b>-86.907.055</b>	<b>-87.111.035</b>	<b>-203.980</b>	<b>-87.783.622</b>	<b>-672.586</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.742.014</b>	<b>-11.623.659</b>	<b>-11.827.639</b>	<b>-203.980</b>	<b>-10.809.401</b>	<b>1.018.238</b>	<b>0</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	3.950.136	3.931.528	3.931.528	0	4.550.075	618.547	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	271.816	24.000	24.000	0	127.304	103.304	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.221.952</b>	<b>3.955.528</b>	<b>3.955.528</b>	<b>0</b>	<b>4.677.379</b>	<b>721.851</b>	<b>0</b>

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.337.413	-11.659.689	-6.429.540	-4.797.132	-5.812.862	616.678	10.027.281
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	-80.000	-80.000	0	-28.324	51.676	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.337.413</b>	<b>-11.739.689</b>	<b>-6.509.540</b>	<b>-4.797.132</b>	<b>-5.841.187</b>	<b>668.353</b>	<b>10.027.281</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.115.461</b>	<b>-7.784.161</b>	<b>-2.554.012</b>	<b>-4.797.132</b>	<b>-1.163.808</b>	<b>1.390.204</b>	<b>10.027.281</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-12.857.476</b>	<b>-19.407.820</b>	<b>-14.381.651</b>	<b>-5.001.112</b>	<b>-11.973.209</b>	<b>2.408.442</b>	<b>10.027.281</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-12.857.476</b>	<b>-19.407.820</b>	<b>-14.381.651</b>	<b>-5.001.112</b>	<b>-11.973.209</b>	<b>2.408.442</b>	<b>10.027.281</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.700	0	0	0	-171	-171	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-12.859.176</b>	<b>-19.407.820</b>	<b>-14.381.651</b>	<b>-5.001.112</b>	<b>-11.973.380</b>	<b>2.408.271</b>	<b>10.027.281</b>



F0\_03 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.703.728	33.628.479	33.628.479	0	30.745.846	-2.882.633	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.880.196	4.929.691	4.929.691	0	5.147.295	217.604	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.094	99.258	99.258	0	22.031	-77.227	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.580.100	8.000	8.000	0	1.569.307	1.561.307	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	25.594	15.000	15.000	0	69.246	54.246	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.205.711</b>	<b>38.680.428</b>	<b>38.680.428</b>	<b>0</b>	<b>37.553.724</b>	<b>-1.126.704</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-8.682.924	-10.981.566	-10.981.566	0	-10.293.412	688.154	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-9	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-17.130.472	-31.779.973	-30.683.040	-3.253.909	-19.178.025	11.505.015	4.350.842
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-9.435	0	0	0	-10.921	-10.921	0
14 -	Transferauszahlungen	-31.847.015	-41.967.225	-41.949.100	0	-38.567.455	3.381.645	18.125
15 -	Sonstige Auszahlungen	-58.238.531	-56.624.932	-56.624.932	0	-59.955.311	-3.330.379	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-115.908.386</b>	<b>-141.353.696</b>	<b>-140.238.638</b>	<b>-3.253.909</b>	<b>-128.005.124</b>	<b>12.233.514</b>	<b>4.368.967</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-81.702.675</b>	<b>-102.673.268</b>	<b>-101.558.210</b>	<b>-3.253.909</b>	<b>-90.451.400</b>	<b>11.106.810</b>	<b>4.368.967</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	17.105.152	5.599.114	5.599.114	0	2.375.759	-3.223.355	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.105.152</b>	<b>5.599.114</b>	<b>5.599.114</b>	<b>0</b>	<b>2.375.759</b>	<b>-3.223.355</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.550.012	-11.382.968	-8.658.415	-869.665	-5.749.377	2.909.038	3.594.218
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-454.070	-5.880.000	-1.371.212	-30.800.287	-1.693.996	-322.784	35.309.075
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-2.983.170	0	-1.724.923	-1.724.923	-2.589.918	-864.995	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.987.252</b>	<b>-17.262.968</b>	<b>-11.754.550</b>	<b>-33.394.875</b>	<b>-10.033.291</b>	<b>1.721.259</b>	<b>38.903.293</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.882.101</b>	<b>-11.663.854</b>	<b>-6.155.436</b>	<b>-33.394.875</b>	<b>-7.657.532</b>	<b>-1.502.096</b>	<b>38.903.293</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-84.584.775</b>	<b>-114.337.122</b>	<b>-107.713.646</b>	<b>-36.648.784</b>	<b>-98.108.931</b>	<b>9.604.714</b>	<b>43.272.260</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-84.584.775</b>	<b>-114.337.122</b>	<b>-107.713.646</b>	<b>-36.648.784</b>	<b>-98.108.931</b>	<b>9.604.714</b>	<b>43.272.260</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-84.584.775</b>	<b>-114.337.122</b>	<b>-107.713.646</b>	<b>-36.648.784</b>	<b>-98.108.931</b>	<b>9.604.714</b>	<b>43.272.260</b>

F0\_04 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.507.076	1.150.506	1.150.506	0	1.728.638	578.132	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.345	335.880	335.880	0	347.172	11.292	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.078.413	3.196.344	3.196.344	0	3.125.192	-71.152	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.709	220.460	220.460	0	63.888	-156.572	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	24.862	1.260	1.260	0	27.348	26.088	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.902.406</b>	<b>4.904.450</b>	<b>4.904.450</b>	<b>0</b>	<b>5.292.239</b>	<b>387.789</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-10.681.560	-12.269.345	-12.269.345	0	-11.580.386	688.959	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-1.202.740	-1.548.376	-1.554.638	-6.262	-1.590.721	-36.083	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-27.214.614	-27.661.509	-27.971.509	-310.000	-27.581.115	390.394	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-6.707.681	-6.828.273	-6.818.273	0	-6.965.797	-147.524	10.000
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-45.806.595</b>	<b>-48.307.503</b>	<b>-48.613.765</b>	<b>-316.262</b>	<b>-47.718.020</b>	<b>895.745</b>	<b>10.000</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.904.189</b>	<b>-43.403.053</b>	<b>-43.709.315</b>	<b>-316.262</b>	<b>-42.425.781</b>	<b>1.283.534</b>	<b>10.000</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	237.666	124.000	124.000	0	387.847	263.847	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	4.000	4.000	0	4.600	600	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>237.666</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	<b>0</b>	<b>392.447</b>	<b>264.447</b>	<b>0</b>

# Jahresabschluss

# 2022

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.629	0	4.706	0	-42.017	-46.723	4.706
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-617.047	-920.915	-765.710	-416.095	-846.518	-80.808	571.300
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-150.000	-400.000	-150.000	0	-150.000	0	250.000
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-28.709	-25.000	-29.063	-4.063	-29.063	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	-150.000	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-956.385</b>	<b>-1.345.915</b>	<b>-940.067</b>	<b>-420.158</b>	<b>-1.067.598</b>	<b>-127.531</b>	<b>826.006</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-718.719</b>	<b>-1.217.915</b>	<b>-812.067</b>	<b>-420.158</b>	<b>-675.151</b>	<b>136.916</b>	<b>826.006</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-41.622.908</b>	<b>-44.620.968</b>	<b>-44.521.382</b>	<b>-736.420</b>	<b>-43.100.931</b>	<b>1.420.451</b>	<b>836.006</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-41.622.908</b>	<b>-44.620.968</b>	<b>-44.521.382</b>	<b>-736.420</b>	<b>-43.100.931</b>	<b>1.420.451</b>	<b>836.006</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-41.622.908</b>	<b>-44.620.968</b>	<b>-44.521.382</b>	<b>-736.420</b>	<b>-43.100.931</b>	<b>1.420.451</b>	<b>836.006</b>

F0\_05 Soziale Leistungen

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.870.937	7.377.800	7.377.800	0	32.084.649	24.706.849	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	6.202.096	7.984.680	7.984.680	0	7.136.917	-847.763	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.418.565	5.566.990	5.566.990	0	8.035.901	2.468.911	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.278	0	0	0	8.889	8.889	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	142.623.972	142.532.837	142.532.837	0	141.747.557	-785.281	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	67.881	44.010	44.010	0	62.019	18.009	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	11.008	12.000	12.000	0	9.815	-2.185	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>164.195.736</b>	<b>163.518.317</b>	<b>163.518.317</b>	<b>0</b>	<b>189.085.747</b>	<b>25.567.430</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-23.053.474	-24.093.728	-24.148.728	-55.000	-25.192.944	-1.044.216	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-17.873.158	-18.217.448	-18.217.448	0	-26.342.453	-8.125.005	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-230.580.349	-243.109.354	-242.745.169	-146.741	-243.414.962	-669.793	510.926
15 -	Sonstige Auszahlungen	-8.968.096	-9.394.916	-9.396.288	-1.372	-12.042.166	-2.645.878	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-280.475.076</b>	<b>-294.815.446</b>	<b>-294.507.633</b>	<b>-203.113</b>	<b>-306.992.525</b>	<b>-12.484.892</b>	<b>510.926</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.279.340</b>	<b>-131.297.129</b>	<b>-130.989.316</b>	<b>-203.113</b>	<b>-117.906.778</b>	<b>13.082.538</b>	<b>510.926</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	34.495	51.000	51.000	0	1.715.049	1.664.049	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.495</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>0</b>	<b>1.715.049</b>	<b>1.664.049</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-89.578	-115.989	-84.898	0	-1.747.795	-1.662.897	31.091
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-89.578</b>	<b>-115.989</b>	<b>-84.898</b>	<b>0</b>	<b>-1.747.795</b>	<b>-1.662.897</b>	<b>31.091</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-55.083</b>	<b>-64.989</b>	<b>-33.898</b>	<b>0</b>	<b>-32.747</b>	<b>1.151</b>	<b>31.091</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-116.334.423</b>	<b>-131.362.118</b>	<b>-131.023.214</b>	<b>-203.113</b>	<b>-117.939.525</b>	<b>13.083.689</b>	<b>542.017</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-116.334.423</b>	<b>-131.362.118</b>	<b>-131.023.214</b>	<b>-203.113</b>	<b>-117.939.525</b>	<b>13.083.689</b>	<b>542.017</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-116.334.423</b>	<b>-131.362.118</b>	<b>-131.023.214</b>	<b>-203.113</b>	<b>-117.939.525</b>	<b>13.083.689</b>	<b>542.017</b>

F0\_06 Kinder, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.090.533	89.435.633	89.435.633	0	93.993.771	4.558.138	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	5.334.608	5.223.333	5.223.333	0	7.312.457	2.089.124	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.697.602	9.162.709	9.162.709	0	9.685.240	522.531	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.277.025	1.490.288	1.490.288	0	1.886.285	395.997	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.252.374	5.693.661	5.693.661	0	4.928.712	-764.949	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	82.990	0	0	0	1.968	1.968	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	51	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.735.183</b>	<b>111.005.624</b>	<b>111.005.624</b>	<b>0</b>	<b>117.808.433</b>	<b>6.802.809</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-50.565.877	-53.880.477	-53.880.477	0	-53.018.790	861.687	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-6.543.358	-6.454.369	-6.440.351	-312.300	-8.471.282	-2.030.931	326.318
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-74	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-210.608.701	-230.747.260	-231.016.086	-268.826	-220.625.206	10.390.880	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-6.317.624	-6.096.087	-6.096.087	0	-6.483.744	-387.657	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-274.035.634</b>	<b>-297.178.193</b>	<b>-297.433.001</b>	<b>-581.126</b>	<b>-288.599.022</b>	<b>8.833.979</b>	<b>326.318</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-163.300.451</b>	<b>-186.172.569</b>	<b>-186.427.377</b>	<b>-581.126</b>	<b>-170.790.589</b>	<b>15.636.788</b>	<b>326.318</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.446.201	30.000	30.000	0	1.150.844	1.120.844	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.800	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.450.001</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>1.150.844</b>	<b>1.120.844</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-336.416	-287.500	-244.413	-86.779	-381.585	-137.172	129.866
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-1.250.839	-535.000	-595.000	-200.000	-1.245.189	-650.189	140.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.957	-1.957	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.587.255</b>	<b>-822.500</b>	<b>-839.413</b>	<b>-286.779</b>	<b>-1.628.731</b>	<b>-789.318</b>	<b>269.866</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-137.254</b>	<b>-792.500</b>	<b>-809.413</b>	<b>-286.779</b>	<b>-477.887</b>	<b>331.526</b>	<b>269.866</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-163.437.705</b>	<b>-186.965.069</b>	<b>-187.236.790</b>	<b>-867.905</b>	<b>-171.268.476</b>	<b>15.968.314</b>	<b>596.184</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-163.437.705</b>	<b>-186.965.069</b>	<b>-187.236.790</b>	<b>-867.905</b>	<b>-171.268.476</b>	<b>15.968.314</b>	<b>596.184</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-163.437.705</b>	<b>-186.965.069</b>	<b>-187.236.790</b>	<b>-867.905</b>	<b>-171.268.476</b>	<b>15.968.314</b>	<b>596.184</b>



F0\_07 Gesundheitsdienste

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.698.812	118.365	118.365	0	11.095.576	10.977.211	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.301	372.779	372.779	0	513.218	140.439	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.970	2.907	2.907	0	40.823	37.916	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.358.222	1.796.800	1.796.800	0	2.843.567	1.046.767	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	7.660	3.149	3.149	0	15.675	12.526	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.669.965</b>	<b>2.294.000</b>	<b>2.294.000</b>	<b>0</b>	<b>14.508.859</b>	<b>12.214.859</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-5.056.610	-5.830.612	-5.830.612	0	-5.335.944	494.667	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-8.042.643	-528.553	-528.553	0	-7.066.110	-6.537.557	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-777.643	-809.120	-809.120	0	-756.440	52.680	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-1.267.160	-1.288.478	-1.288.478	0	-1.216.395	72.083	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.144.057</b>	<b>-8.456.763</b>	<b>-8.456.763</b>	<b>0</b>	<b>-14.374.890</b>	<b>-5.918.127</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.474.092</b>	<b>-6.162.763</b>	<b>-6.162.763</b>	<b>0</b>	<b>133.969</b>	<b>6.296.732</b>	<b>0</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	16.312	0	0	0	15.689	15.689	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.689</b>	<b>15.689</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-27.849	-14.528	45.472	0	-41.094	-86.566	60.000
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.849</b>	<b>-14.528</b>	<b>45.472</b>	<b>0</b>	<b>-41.094</b>	<b>-86.566</b>	<b>60.000</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.538</b>	<b>-14.528</b>	<b>45.472</b>	<b>0</b>	<b>-25.405</b>	<b>-70.877</b>	<b>60.000</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-6.485.630</b>	<b>-6.177.291</b>	<b>-6.117.291</b>	<b>0</b>	<b>108.564</b>	<b>6.225.855</b>	<b>60.000</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-6.485.630</b>	<b>-6.177.291</b>	<b>-6.117.291</b>	<b>0</b>	<b>108.564</b>	<b>6.225.855</b>	<b>60.000</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-6.485.630</b>	<b>-6.177.291</b>	<b>-6.117.291</b>	<b>0</b>	<b>108.564</b>	<b>6.225.855</b>	<b>60.000</b>

F0\_08 Sportförderung

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.018	0	0	0	37.248	37.248	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.519	79.209	79.209	0	77.245	-1.964	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	633	1.500	1.500	0	1.392	-108	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.823	0	0	0	2.416	2.416	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	7.563	0	0	0	13.478	13.478	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.556</b>	<b>80.709</b>	<b>80.709</b>	<b>0</b>	<b>131.779</b>	<b>51.070</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-449.859	-375.626	-375.626	0	-486.070	-110.443	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-361.876	-808.401	-803.224	0	-503.210	300.014	5.177
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-880.704	-1.887.238	-1.887.238	0	-814.140	1.073.098	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-13.522.561	-13.689.343	-13.689.343	0	-13.441.435	247.909	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.215.000</b>	<b>-16.760.608</b>	<b>-16.755.431</b>	<b>0</b>	<b>-15.244.854</b>	<b>1.510.578</b>	<b>5.177</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.145.444</b>	<b>-16.679.899</b>	<b>-16.674.722</b>	<b>0</b>	<b>-15.113.075</b>	<b>1.561.647</b>	<b>5.177</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.082.598	0	0	0	0	0	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	50	50	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.082.598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.139	-48.377	-31.448	-16.574	-30.249	1.199	33.503
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-615.598	0	-107.261	-1.245.800	-96.261	11.000	1.138.539
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-653.737</b>	<b>-48.377</b>	<b>-138.709</b>	<b>-1.262.374</b>	<b>-126.510</b>	<b>12.199</b>	<b>1.172.042</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>428.861</b>	<b>-48.377</b>	<b>-138.709</b>	<b>-1.262.374</b>	<b>-126.460</b>	<b>12.249</b>	<b>1.172.042</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-14.716.583</b>	<b>-16.728.276</b>	<b>-16.813.431</b>	<b>-1.262.374</b>	<b>-15.239.535</b>	<b>1.573.897</b>	<b>1.177.219</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-14.716.583</b>	<b>-16.728.276</b>	<b>-16.813.431</b>	<b>-1.262.374</b>	<b>-15.239.535</b>	<b>1.573.897</b>	<b>1.177.219</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-14.716.583</b>	<b>-16.728.276</b>	<b>-16.813.431</b>	<b>-1.262.374</b>	<b>-15.239.535</b>	<b>1.573.897</b>	<b>1.177.219</b>

F0\_09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geo-I.

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.009.393	10.640.443	10.640.443	0	7.722.531	-2.917.912	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.173.160	823.824	823.824	0	685.342	-138.482	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.317	80.460	80.460	0	77.864	-2.596	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	90.000	90.000	0	0	-90.000	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	100.066	0	0	0	27.362	27.362	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.348.936</b>	<b>11.634.727</b>	<b>11.634.727</b>	<b>0</b>	<b>8.513.098</b>	<b>-3.121.629</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-6.128.127	-6.917.032	-6.917.032	0	-6.548.950	368.081	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-1.585.798	-3.478.239	-2.849.260	-55.721	-3.472.614	-623.354	684.700
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-2.592	0	0	0	-33.412	-33.412	0
14 -	Transferauszahlungen	-1.862.537	-10.150.600	-10.150.600	0	-4.970.884	5.179.716	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-516.441	-543.051	-543.051	0	-547.373	-4.322	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.095.495</b>	<b>-21.088.922</b>	<b>-20.459.943</b>	<b>-55.721</b>	<b>-15.573.232</b>	<b>4.886.710</b>	<b>684.700</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.746.560</b>	<b>-9.454.195</b>	<b>-8.825.216</b>	<b>-55.721</b>	<b>-7.060.134</b>	<b>1.765.081</b>	<b>684.700</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.617.170	3.745.230	3.745.230	0	252.913	-3.492.317	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	17.640	500	500	0	0	-500	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.634.810</b>	<b>3.745.730</b>	<b>3.745.730</b>	<b>0</b>	<b>252.913</b>	<b>-3.492.817</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-847.500	-1.786.977	-1.430.477	0	1.786.977	491.000
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.011	-89.712	-115.027	-3.270.249	-47.635	67.392	3.244.934
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-9.707	-320.500	1.070.050	-334.088	-277.884	-1.347.934	1.724.638
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-312.056	-3.576.700	-3.769.605	-1.219.935	-491.889	3.277.716	1.027.030
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-347.774</b>	<b>-4.834.412</b>	<b>-4.601.559</b>	<b>-6.254.749</b>	<b>-817.408</b>	<b>3.784.151</b>	<b>6.487.602</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.287.036</b>	<b>-1.088.682</b>	<b>-855.829</b>	<b>-6.254.749</b>	<b>-564.495</b>	<b>291.334</b>	<b>6.487.602</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.459.524</b>	<b>-10.542.877</b>	<b>-9.681.045</b>	<b>-6.310.470</b>	<b>-7.624.630</b>	<b>2.056.415</b>	<b>7.172.302</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-2.459.524</b>	<b>-10.542.877</b>	<b>-9.681.045</b>	<b>-6.310.470</b>	<b>-7.624.630</b>	<b>2.056.415</b>	<b>7.172.302</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-2.459.524</b>	<b>-10.542.877</b>	<b>-9.681.045</b>	<b>-6.310.470</b>	<b>-7.624.630</b>	<b>2.056.415</b>	<b>7.172.302</b>

F0\_10 Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.501	0	0	0	9.769	9.769	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.484.940	3.267.577	3.267.577	0	3.737.612	470.035	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	0	0	-100	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.745	37.000	37.000	0	35.763	-1.237	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	106.372	26.787	26.787	0	104.806	78.019	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.644.556</b>	<b>3.331.464</b>	<b>3.331.464</b>	<b>0</b>	<b>3.887.951</b>	<b>556.487</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-6.884.515	-7.989.402	-7.989.402	0	-7.247.802	741.600	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-440.692	-100.144	-612.882	-1.963.350	-347.067	265.815	1.450.612
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-864.977	-908.741	-908.741	0	-870.846	37.895	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.190.184</b>	<b>-8.998.287</b>	<b>-9.511.025</b>	<b>-1.963.350</b>	<b>-8.465.715</b>	<b>1.045.310</b>	<b>1.450.612</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.545.627</b>	<b>-5.666.823</b>	<b>-6.179.561</b>	<b>-1.963.350</b>	<b>-4.577.765</b>	<b>1.601.797</b>	<b>1.450.612</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	305.343	0	0	0	124.340	124.340	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>305.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124.340</b>	<b>124.340</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.708	-15.000	-14.700	0	-6.880	7.820	300
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.708</b>	<b>-15.000</b>	<b>-14.700</b>	<b>0</b>	<b>-6.880</b>	<b>7.820</b>	<b>300</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>297.635</b>	<b>-15.000</b>	<b>-14.700</b>	<b>0</b>	<b>117.460</b>	<b>132.160</b>	<b>300</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-4.247.992</b>	<b>-5.681.823</b>	<b>-6.194.261</b>	<b>-1.963.350</b>	<b>-4.460.305</b>	<b>1.733.956</b>	<b>1.450.912</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-4.247.992</b>	<b>-5.681.823</b>	<b>-6.194.261</b>	<b>-1.963.350</b>	<b>-4.460.305</b>	<b>1.733.956</b>	<b>1.450.912</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-4.247.992</b>	<b>-5.681.823</b>	<b>-6.194.261</b>	<b>-1.963.350</b>	<b>-4.460.305</b>	<b>1.733.956</b>	<b>1.450.912</b>



F0\_11 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.479	28.000	28.000	0	17.500	-10.500	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.566.769	102.483.333	102.483.333	0	108.728.354	6.245.021	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.090	0	0	0	3.854	3.854	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89	1.000	1.000	0	89	-911	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	829	0	0	0	110	110	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.577.257</b>	<b>102.512.333</b>	<b>102.512.333</b>	<b>0</b>	<b>108.749.907</b>	<b>6.237.574</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-97.539.752	-103.737.463	-103.388.662	-35.261	-98.530.260	4.858.402	384.062
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-545.967	-467.230	-467.230	0	-546.470	-79.240	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-31.664	-33.186	-33.186	0	-31.116	2.070	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-98.117.383</b>	<b>-104.237.879</b>	<b>-103.889.078</b>	<b>-35.261</b>	<b>-99.107.845</b>	<b>4.781.233</b>	<b>384.062</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.459.874</b>	<b>-1.725.546</b>	<b>-1.376.745</b>	<b>-35.261</b>	<b>9.642.062</b>	<b>11.018.807</b>	<b>384.062</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0	155.000	155.000	0	0	-155.000	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>155.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-155.000</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-791.533	-1.160.000	-1.305.251	-561.618	-1.155.044	150.207	416.367
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.071	0	0	0	-23.583	-23.583	0
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-805.604</b>	<b>-1.160.000</b>	<b>-1.305.251</b>	<b>-561.618</b>	<b>-1.178.627</b>	<b>126.624</b>	<b>416.367</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-805.604</b>	<b>-1.005.000</b>	<b>-1.150.251</b>	<b>-561.618</b>	<b>-1.178.627</b>	<b>-28.376</b>	<b>416.367</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.654.270</b>	<b>-2.730.546</b>	<b>-2.526.996</b>	<b>-596.879</b>	<b>8.463.435</b>	<b>10.990.431</b>	<b>800.429</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>2.654.270</b>	<b>-2.730.546</b>	<b>-2.526.996</b>	<b>-596.879</b>	<b>8.463.435</b>	<b>10.990.431</b>	<b>800.429</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.179	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>2.651.091</b>	<b>-2.730.546</b>	<b>-2.526.996</b>	<b>-596.879</b>	<b>8.463.435</b>	<b>10.990.431</b>	<b>800.429</b>

F0\_12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.131.357	8.562.475	8.562.475	0	27.642.905	19.080.430	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.376.241	8.407.458	8.407.458	0	8.316.897	-90.562	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.195	170.189	170.189	0	189.187	18.998	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.224.736	851.313	851.313	0	2.038.462	1.187.149	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	1.526.706	982.319	982.319	0	1.558.938	576.619	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	645	1.000	1.000	0	1.086	86	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.430.879</b>	<b>18.974.754</b>	<b>18.974.754</b>	<b>0</b>	<b>39.747.475</b>	<b>20.772.721</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-9.328.233	-11.160.403	-11.160.403	0	-10.367.078	793.325	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-32.938.328	-34.984.045	-34.335.315	-1.751.432	-34.342.562	-7.247	2.400.162
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-1.674	0	0	0	-1.038	-1.038	0
14 -	Transferauszahlungen	-14.250.757	-11.655.047	-11.655.047	0	-29.783.806	-18.128.759	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-1.427.655	-1.392.505	-1.380.175	0	-1.587.362	-207.187	12.330
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.946.647</b>	<b>-59.192.000</b>	<b>-58.530.940</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-76.081.847</b>	<b>-17.550.907</b>	<b>2.412.492</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.515.768</b>	<b>-40.217.246</b>	<b>-39.556.186</b>	<b>-1.751.432</b>	<b>-36.334.372</b>	<b>3.221.814</b>	<b>2.412.492</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	39.299.986	34.857.047	34.857.047	0	14.443.914	-20.413.133	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	343.929	0	0	0	117.152	117.152	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	559.375	1.310.000	1.310.000	0	1.299.906	-10.094	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.203.290</b>	<b>36.167.047</b>	<b>36.167.047</b>	<b>0</b>	<b>15.860.972</b>	<b>-20.306.075</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	2021	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.220.868	-200.000	-205.080	-9.023	-266.130	-61.050	3.943
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.007.697	-24.061.000	-31.861.387	-12.555.846	-18.979.155	12.882.232	4.755.459
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-257.607	-425.000	-402.949	-8.304	-147.777	255.172	30.355
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-112.999	0	-7.381	-7.381	-15.394	-8.013	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-15.330.719	-15.680.000	-14.909.522	0	-16.173	14.893.349	770.478
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-9.996	-9.996	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.929.889</b>	<b>-40.366.000</b>	<b>-47.386.319</b>	<b>-12.580.554</b>	<b>-19.434.624</b>	<b>27.951.695</b>	<b>5.560.235</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.273.401</b>	<b>-4.198.953</b>	<b>-11.219.272</b>	<b>-12.580.554</b>	<b>-3.573.652</b>	<b>7.645.620</b>	<b>5.560.235</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-32.242.367</b>	<b>-44.416.199</b>	<b>-50.775.458</b>	<b>-14.331.986</b>	<b>-39.908.023</b>	<b>10.867.435</b>	<b>7.972.727</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-32.242.367</b>	<b>-44.416.199</b>	<b>-50.775.458</b>	<b>-14.331.986</b>	<b>-39.908.023</b>	<b>10.867.435</b>	<b>7.972.727</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-32.242.367</b>	<b>-44.416.199</b>	<b>-50.775.458</b>	<b>-14.331.986</b>	<b>-39.908.023</b>	<b>10.867.435</b>	<b>7.972.727</b>

F0\_13 Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.902	1.390.467	1.390.467	0	553.833	-836.634	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.153.838	5.225.198	5.225.198	0	4.353.860	-871.338	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.546	12.556	12.556	0	34.399	21.843	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	223.531	145.912	145.912	0	164.131	18.219	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	12.704	1.000	1.000	0	21.416	20.416	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.598.522</b>	<b>6.775.133</b>	<b>6.775.133</b>	<b>0</b>	<b>5.127.639</b>	<b>-1.647.494</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-5.938.834	-6.561.290	-6.561.290	0	-6.221.099	340.191	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-16.995.986	-17.768.729	-17.784.803	-52.351	-17.307.010	477.793	36.277
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-1.576	0	0	0	-2.402	-2.402	0
14 -	Transferauszahlungen	-2.807.920	-4.648.991	-4.648.991	0	-3.209.643	1.439.348	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-7.208.544	-7.194.671	-7.194.671	0	-7.238.698	-44.027	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.952.860</b>	<b>-36.173.681</b>	<b>-36.189.755</b>	<b>-52.351</b>	<b>-33.978.852</b>	<b>2.210.903</b>	<b>36.277</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.354.339</b>	<b>-29.398.548</b>	<b>-29.414.622</b>	<b>-52.351</b>	<b>-28.851.213</b>	<b>563.409</b>	<b>36.277</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	523.811	3.084.250	3.084.250	0	1.092.303	-1.991.947	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>523.811</b>	<b>3.084.250</b>	<b>3.084.250</b>	<b>0</b>	<b>1.092.303</b>	<b>-1.991.947</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-889.940	-4.870.237	-4.577.388	-51.932	-213.775	4.363.613	344.781
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-35.317	-127.570	-126.415	0	-18.369	108.046	1.155
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-12.362	-100.000	-16.729	-16.729	-16.729	0	100.000
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-148.217	-270.000	-4.929	-92.732	-164.966	-160.037	357.803
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.085.836</b>	<b>-5.367.807</b>	<b>-4.725.461</b>	<b>-161.393</b>	<b>-413.838</b>	<b>4.311.623</b>	<b>803.739</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-562.025</b>	<b>-2.283.557</b>	<b>-1.641.211</b>	<b>-161.393</b>	<b>678.465</b>	<b>2.319.676</b>	<b>803.739</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-28.916.364</b>	<b>-31.682.105</b>	<b>-31.055.833</b>	<b>-213.744</b>	<b>-28.172.748</b>	<b>2.883.085</b>	<b>840.016</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-28.916.364</b>	<b>-31.682.105</b>	<b>-31.055.833</b>	<b>-213.744</b>	<b>-28.172.748</b>	<b>2.883.085</b>	<b>840.016</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-28.916.364</b>	<b>-31.682.105</b>	<b>-31.055.833</b>	<b>-213.744</b>	<b>-28.172.748</b>	<b>2.883.085</b>	<b>840.016</b>

F0\_14 Umweltschutz

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.521	560.400	560.400	0	624.392	63.992	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.708	80.700	80.700	0	73.092	-7.608	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.100	5.100	5.100	0	65.372	60.272	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	256.750	242.850	242.850	0	260.990	18.140	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	4.003	0	0	0	31.745	31.745	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>696.082</b>	<b>889.050</b>	<b>889.050</b>	<b>0</b>	<b>1.055.592</b>	<b>166.542</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	-1.233.822	-1.508.145	-1.508.145	0	-1.266.271	241.875	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-1.218.810	-2.381.420	-2.455.953	-178.455	-1.124.859	1.331.094	103.922
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-237.869	-242.180	-236.636	-576	-277.377	-40.741	6.120
15 -	Sonstige Auszahlungen	-44.185	-74.994	-74.994	0	-43.682	31.312	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.734.686</b>	<b>-4.206.739</b>	<b>-4.275.728</b>	<b>-179.031</b>	<b>-2.712.188</b>	<b>1.563.540</b>	<b>110.042</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.038.604</b>	<b>-3.317.689</b>	<b>-3.386.678</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.656.596</b>	<b>1.730.082</b>	<b>110.042</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-17.961	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-269	-3.000	-3.000	0	-947	2.053	0
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.230</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-947</b>	<b>2.053</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.230</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-947</b>	<b>2.053</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.056.833</b>	<b>-3.320.689</b>	<b>-3.389.678</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.657.544</b>	<b>1.732.134</b>	<b>110.042</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>-2.056.833</b>	<b>-3.320.689</b>	<b>-3.389.678</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.657.544</b>	<b>1.732.134</b>	<b>110.042</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-2.056.833</b>	<b>-3.320.689</b>	<b>-3.389.678</b>	<b>-179.031</b>	<b>-1.657.544</b>	<b>1.732.134</b>	<b>110.042</b>



F0\_15 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	350.000	0	0	0	50.000	50.000	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	21.080.890	21.165.000	21.165.000	0	21.879.827	714.827	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	7.852.638	7.716.002	7.716.002	0	8.027.480	311.478	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.283.528</b>	<b>28.881.002</b>	<b>28.881.002</b>	<b>0</b>	<b>29.957.307</b>	<b>1.076.305</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	-13.820.223	-16.981.645	-16.981.645	0	-13.976.710	3.004.935	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.820.223</b>	<b>-16.981.645</b>	<b>-16.981.645</b>	<b>0</b>	<b>-13.976.710</b>	<b>3.004.935</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.463.305</b>	<b>11.899.357</b>	<b>11.899.357</b>	<b>0</b>	<b>15.980.597</b>	<b>4.081.240</b>	<b>0</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	554.000	554.000	554.000	0	554.000	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>554.000</b>	<b>554.000</b>	<b>554.000</b>	<b>0</b>	<b>554.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Jahresabschluss

## 2022

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-10.000.000	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-2.000.000	-6.225.000	-1.000.000	0	-1.000.000	0	5.225.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.000.000</b>	<b>-6.225.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>5.225.000</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.446.000</b>	<b>-5.671.000</b>	<b>-446.000</b>	<b>0</b>	<b>-446.000</b>	<b>0</b>	<b>5.225.000</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.017.305</b>	<b>6.228.357</b>	<b>11.453.357</b>	<b>0</b>	<b>15.534.597</b>	<b>4.081.240</b>	<b>5.225.000</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>4.017.305</b>	<b>6.228.357</b>	<b>11.453.357</b>	<b>0</b>	<b>15.534.597</b>	<b>4.081.240</b>	<b>5.225.000</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>4.017.305</b>	<b>6.228.357</b>	<b>11.453.357</b>	<b>0</b>	<b>15.534.597</b>	<b>4.081.240</b>	<b>5.225.000</b>

F0\_16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	564.165.754	557.520.321	557.520.321	0	599.346.636	41.826.315	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.113.167	253.124.683	253.124.683	0	264.807.535	11.682.852	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	1.842	2.500	2.500	0	12.716	10.216	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4	0	0	0	39	39	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	1	1	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	820.929	201.200	201.200	0	182.551	-18.649	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	4.040.045	3.305.500	3.305.500	0	2.441.476	-864.024	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	19.707.102	88.378.263	88.378.263	0	90.057.004	1.678.741	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>843.848.862</b>	<b>902.532.467</b>	<b>902.532.467</b>	<b>0</b>	<b>956.847.958</b>	<b>54.315.491</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	162.950	0	0	0	369.151	369.151	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-539.780	-554.633	-554.633	0	-539.729	14.904	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-76.804.140	-10.101.392	-10.101.392	0	-4.966.927	5.134.465	0
14 -	Transferauszahlungen	-132.714.255	-140.180.885	-140.180.885	0	-143.616.317	-3.435.432	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-2.215.864	-3.312.750	-3.312.750	0	-978.419	2.334.331	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-212.111.089</b>	<b>-154.149.660</b>	<b>-154.149.660</b>	<b>0</b>	<b>-149.732.242</b>	<b>4.417.418</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>631.737.773</b>	<b>748.382.807</b>	<b>748.382.807</b>	<b>0</b>	<b>807.115.717</b>	<b>58.732.910</b>	<b>0</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.116.239	0	0	0	1.194.123	1.194.123	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	197.560	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.046.167	4.818.576	4.818.576	0	4.482.717	-335.859	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.359.967</b>	<b>4.818.576</b>	<b>4.818.576</b>	<b>0</b>	<b>5.676.840</b>	<b>858.264</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-4.004	-3.500.000	0	-175.788	0	0	3.675.788
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.415.405	-109.755.405	-109.755.405	0	-93.905.405	15.850.000	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.419.409</b>	<b>-113.255.405</b>	<b>-109.755.405</b>	<b>-175.788</b>	<b>-93.905.405</b>	<b>15.850.000</b>	<b>3.675.788</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.059.442</b>	<b>-108.436.829</b>	<b>-104.936.829</b>	<b>-175.788</b>	<b>-88.228.566</b>	<b>16.708.263</b>	<b>3.675.788</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>629.678.330</b>	<b>639.945.978</b>	<b>643.445.978</b>	<b>-175.788</b>	<b>718.887.151</b>	<b>75.441.173</b>	<b>3.675.788</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	19.760.000	152.232.557	152.232.557	0	106.250.000	-45.982.557	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	329.718.630	117.339.579	117.339.579	0	315.530.603	198.191.024	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-16.042.365	-6.218.564	-6.218.564	0	-21.127.314	-14.908.750	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-397.469.685	-150.000.000	-150.000.000	0	-374.402.805	-224.402.805	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-64.033.420</b>	<b>113.353.572</b>	<b>113.353.572</b>	<b>0</b>	<b>26.250.484</b>	<b>-87.103.088</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>565.644.911</b>	<b>753.299.550</b>	<b>756.799.550</b>	<b>-175.788</b>	<b>745.137.635</b>	<b>-11.661.915</b>	<b>3.675.788</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	85.433.837	0	0	0	20.217.519	20.217.519	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-6.813.813	0	0	0	-621.323	-621.323	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>644.264.935</b>	<b>753.299.550</b>	<b>756.799.550</b>	<b>-175.788</b>	<b>764.733.831</b>	<b>7.934.281</b>	<b>3.675.788</b>

F0\_17 Stiftungen

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8 +	Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen	0	5.950	5.950	0	6.802	852	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>5.950</b>	<b>5.950</b>	<b>0</b>	<b>6.802</b>	<b>852</b>	<b>0</b>
10 -	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0	-5.250	-5.250	0	-2.282	2.968	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0	-500	-500	0	-720	-220	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen a. Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-5.750</b>	<b>-5.750</b>	<b>0</b>	<b>-3.002</b>	<b>2.748</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>
18 +	Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 +	Einz. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen nach
			2021	2022	2022	2021	2022	EUR	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	-	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	-	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>
33	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
34	+	Einz. a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. d. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	0	0	0	0	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>=</b>	<b>Änderung Bestand eigene Finanzmittel</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>=</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>

## 7 Organe und Mitgliedschaften

### 7.1 Verwaltungsvorstand

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Clausen	Peter	Oberbürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Kuratorium Bielefelder Konsens für Bielefeld e. V.</li> <li>- Präsidium des Deutschen Städtetages</li> <li>- Hauptausschuss des Deutschen Städtetages</li> <li>- Mitglied im Industrie- und Handelsclub</li> <li>- Vorstand Internationale Partnerschaftsstiftung</li> <li>- Vorstand Kommunaler Arbeitgeberverband NRW</li> <li>- Kuratorium Förderkreis Kunsthalle Bielefeld e. V.</li> <li>- Kuratorium Theaterstiftung (stv. Mitglied)</li> <li>- Vorstand Verkehrsverein Bielefeld e. V.</li> <li>- Gesellschafterversammlung Ost-WestfalenLippe GmbH</li> <li>- Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse (Vorsitz)</li> <li>- Hauptausschuss Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Beirat der NRW-Bank</li> <li>- Risikoausschuss Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Projektbeirat S Immobiliengesellschaft mbH der Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Verbandsversammlung Westfälisch-Lippischer Sparkassen- und Giroverband</li> <li>- Verwaltungsrat und Trägerausschuss des Sparkassenverbands Westfalen-Lippe ab 16.06.21</li> <li>- Hauptausschuss des Sparkassenverbands Westfalen-Lippe (stv. Mitglied)</li> <li>- Beirat für psychiatrische Haftnachsorgeambulanz</li> <li>- Vorstand Westfälisch-Lippische Universitätsgesellschaft – Verein der Freunde und Förderer e. V.</li> </ul>

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsratsvorsitz Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH (WEGE)</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Vorstand Städtetag NRW</li> <li>- Landesvorstand Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK)</li> <li>- Verbandsvorstand Studieninstitut für kommunale Verwaltung</li> <li>- Vereinsvorsitz Verein zur Förderung der medizinischen Ausbildung und Versorgung in Bielefeld e. V</li> <li>- Vorstand Verein für Kommunalwissenschaften e. V.</li> <li>- Kuratorium der Aidshilfe NRW e. V.</li> <li>- Gesellschafterversammlung der Bielefeld Marketing GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefeld Research an Innovation Campus GmbH BRIC GmbH</li> </ul>
Kaschel	Rainer	Stadtkämmerer	<ul style="list-style-type: none"> <li>- KDN Dachverband Kommunaler IT-Dienstleister in NRW – Verbandsversammlung</li> <li>- VITAKO Bundesarbeitsgemeinschaft kommunaler IT-Dienstleister – Mitgliederversammlung</li> <li>- Städtetag NRW – Finanzausschuss, Personal- und Organisationsausschuss sowie Rechts- und Verfassungsausschuss</li> <li>- KGSt – Verwaltungsrat und Mitgliederversammlung</li> <li>- Kommunaler Arbeitgeberverband NRW – Gruppenversammlung Verwaltung, Gruppenausschuss Verwaltung und Hauptausschuss</li> <li>- Stadtwerke Gütersloh GmbH – Aufsichtsrat</li> <li>- Klinikum Bielefeld gem. GmbH – Aufsichtsrat</li> <li>- BiTel – Aufsichtsrat</li> <li>- Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Ostwestfalen-Lippe – Verbandsversammlung und Institutsausschuss</li> <li>- Feuerschadensgemeinschaft westdeutscher Städte (FSG) – stellv. Vorsitzender und Mitgliederversammlung</li> <li>- Stadthalle Bielefeld Betriebsge-</li> </ul>



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			ellschaft mbH – stellv. Aufsichtsrat - Chemisches- und Veterinäruntersuchungsamt OWL – stellv. Verwaltungsrat - Fachverband der Kämmerer NRW e. V. – Mitgliederversammlung - Sennestadt GmbH – Aufsichtsrat (bis 07.04.22)
Nürnb- ger	Ingo	Erster Beigeordne- ter	- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitplus Bielefeld - Aufsichtsrat Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH - Vorstand Kindermann-Stiftung - Vorstand Wilhelm-Bröker-Stiftung - Deutscher Städtetag: Ausschuss für Soziales, Jugend und Familie - Städtetag NRW: Sozial- und Jugendausschuss - Vorstand Gesellschaft zur Förderung der Pflegewissenschaft - Kuratorium der Stiftung Solidarität bei Arbeitslosigkeit und Armut - Vorsitzender Kreisverband Bielefeld Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V. - Beirat der Stiftung Eikelman - Städtetag NRW: Gesundheitsausschuss (bis 28.02.22) - Kommunale Gesundheitskonferenz (bis 28.02.22)
Moss	Gregor	Beigeordneter	- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH - Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe - Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Ostwestfalen-Lippe - Gesellschafterversammlung Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH - Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH
Dr. Witt- haus	Udo	Beigeordneter	- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder und Freizeit GmbH - Aufsichtsrat Kunsthalle - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld-Betriebs GmbH - Beirat Musik- und Kunstschule - Fachbeirat Kultur OWL - Jugendbeirat REGE GmbH - Kommunale Bildungskonferenz - Kooperationskonferenz IBB OWL

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kulturausschuss Dt. Städtetag</li> <li>- Kulturausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Kuratorium Dr. Walter-Schmidt-Stiftung</li> <li>- Kuratorium für den Stiftungsbe- reich Schulen der von Bodel- schwingschen Stiftungen Bethel</li> <li>- Kuratorium Philharmonische Ge- sellschaft OWL</li> <li>- Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle</li> <li>- Kuratorium Theaterstiftung</li> <li>- Mitgliederversammlung Arbeit und Leben e. V.</li> <li>- Mitgliederversammlung Deut- scher Bühnenverein</li> <li>- Vorstand Bühnenverein Mitte</li> <li>- Schul- und Bildungsausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Sportausschuss Dt. Städtetag</li> <li>- Sportausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Stiftungsrat der Stiftung Marien- schule der Ursulinen</li> <li>- Vollversammlung Kultursekreta- riat NRW</li> <li>- Vorstand Hanns-Bisegger-Stif- tung</li> <li>- Vorstand Huelsmann-Stiftung</li> </ul>
Adamski	Martin	Beigeordneter ab 01.03.2022	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kommunale Gesundheitskonfe- renz</li> <li>- Beirat ProstSchG</li> <li>- Umweltausschuss Dt. Städtetag</li> <li>- Umweltausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Gesundheitsausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Aufsichtsrat moBiel GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat MVA Bielefeld- Herford GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Sennestadt GmbH</li> <li>- Verwaltungsrat Zweckverband CVUA</li> <li>- Gesellschafterversammlung FriedhofsGmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Klär- schlammverwertung OWL GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Kre- matorium Bielefeld BetriebsGmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Kre- matorium Bielefeld BesitzGmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung WRB GmbH</li> </ul>

## 7.2 Rat der Stadt Bielefeld

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
Alich (ab 01.05.2022)	Robert	Zahntechniker- meister	-
Avvuran	Ayla	Lehrerin	- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Polizeibeirat
Banze	Jan	Pressereferent	- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Polizeibeirat
Biermann	Brigitte	Fallmanagerin	- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Aufsichtsrat Kunsthallenbetriebsgesellschaft mbH - Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH - Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung - Gesellschafterversammlung Wege durch das Land GmbH - Kuratorium Stiftung Huelsmann
Bohne	Jana	Studentin	- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Polizeibeirat
Brinkmann	Dorothea	Rentnerin	- Verbandsversammlung VVOWL - Verbandsversammlung Abwasserverband „Obere Lutter“ - Aufsichtsrat moBiel GmbH - Gesellschafterversammlung Interkommunales Gewerbegebiet GmbH - Aufsichtsrat Energieversorgung Werther GmbH
Brockerhoff	Lisa	Doktorandin	- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Beirat Musik- und Kunstschule
Brücher	Erik	Erzieher/ Dipl.-Pädagoge	- Gesellschafterversammlung moBiel GmbH
Brüntrup	Tom	Finanzbeamter	- Aufsichtsrat Energieversorgung Werther GmbH

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Mitgliederversammlung Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald - Wiehengebirge e. V.</li> <li>- Verbandsversammlung Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald, Eggegebirge</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>
Copertino	Vincenzo	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Trägerversammlung JobCenter Arbeit Plus</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Verwaltungsausschuss Agentur für Arbeit</li> <li>- Beirat Musik- und Kunstschule</li> </ul>
Feurich-Tobien	Klaus	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (ab 24.06.2022)</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter" (ab 24.06.2022)</li> <li>- Mitgliederversammlung Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald - Wiehengebirge e. V.</li> </ul>
Gladow	Kai-Philipp	Doktorand	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter" – Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald, Eggegebirge</li> </ul>
Gorsler	Sylvia	Psychotherapeutin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeit plus</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Beirat für die Psychiatrische Haftnachsorgeambulanz</li> </ul>

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorstand Oratorienchor der Stadt Bielefeld e.V.</li> </ul>
Grünewald	Elke	Kauffrau	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitsplus</li> </ul>
Gugat	Michael	Projektleiter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung DLG GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Reinigungsgesellschaft Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> </ul>
Hallau	Dominic	Software-Entwickler	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH (bis 23.06.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>
Heimbeck	Ole	Freiberuflicher Pädagoge	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat BITel Gesellschaft für Telekommunikation mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford</li> </ul>
Henneke	Gudrun	Gesundheitswissenschaftlerin im Ruhestand	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung WEGE</li> </ul>
Henrichsmeier	Bernd	Landwirt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Interkommunales Gewerbegebiet GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse</li> <li>- Verbandsversammlung Fachschule für Agrarwirtschaft</li> </ul>
Hofmann	Daniel	Dipl.-Sozio-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder</li> </ul>

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften</b>
		loge/Game-Designer	Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH
Hood	Joachim	Stellv. Personalleiter / Diakon	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat REGE</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitsplatz</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> <li>- Beirat für die Psychiatrische Haftnachsorgeambulanz</li> </ul>
John	Paul	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat BITel Gesellschaft für Telekommunikation mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Sennestadt GmbH (ab 11.03.2022)</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter"</li> </ul>
Julkowski-Keppler (bis 30.06.2022)	Jens	Selbst. Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (bis 23.06.2022)</li> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat moBiel GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL (bis 23.06.2022)</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter" (bis 23.06.2022)</li> </ul>
Kaldek	Marcel	Justizvollzugsbeamter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung BGW</li> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter"</li> </ul>
Karagöz (bis 30.04.2022)	Bilge	Verkäuferin	-
Keskin	Biol	Dipl.-Betriebswirt/Filialleiter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>
Klaus	Björn	Geschäftsführer SPD-Fraktion	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Städt. Kliniken Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder</li> </ul>

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-gesellschaft mbH - Kuratorium Theater-Stiftung - Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe - Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle
Kleinkes	Marcus	Rechtsanwalt	- Gesellschafterversammlung Wege durch das Land GmbH - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-gesellschaft mbH - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld - Gesellschafterversammlung Kunsthal-len Betriebs-GmbH - Verbandsversammlung Westfälisch-lip-pischer Sparkassen- und Giroverband - Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Be-triebsgesellschaft mbH
Kloss	Daniela	Lehrkraft für be-sondere Aufgaben	- Gesellschaftsversammlung Sennestadt GmbH (bis 10.03.2022) - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-gesellschaft mbH - Verbandsversammlung Abwasser-verbund "Obere Lutter" - Beirat Justizvollzugsanstalt Bielefeld-Brackwede (ab 16.09.2022)
Knauf	Leo	Student	- Vorstand Kindermann-Stiftung zu Bielefeld - Beirat Musik- und Kunstschule
Kneller	Maximilian	Politikwissen-schaftler	-
Krämer	Dietmar	Betriebswirt BTE	-
Krumhöfner	Carsten	Geschäftsführer	- Verbandsversammlung Abwasser-verbund Obere Lutter - Polizeibeirat - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-gesellschaft mbH - Aufsichtsrat BITel Gesellschaft für Telekommunikation mbH - Gesellschafterversammlung Wirt-schaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH
Kuhlmann	Steve	Politischer Refe-rent	- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesell-schaft für Regionale Personalentwick-lung - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-gesellschaft mbH - Gesellschafterversammlung Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften</b>
			- Aufsichtsrat Energieversorgung Werther GmbH
Dr. Kulinna	Matthias	Dipl.-Geograph	- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Beirat Musik- und Kunstschule
Labarbe	Sarah	Studentin, Mitarbeiterin EU Abgeordnete	- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitsplatz
Dr. Lange	Simon	Geschäftsführer	- Gesellschafterversammlung Radio Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH & Co KG - Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bielefeld GmbH - Verbandsversammlung VVOWL
Mamerow (ab 01.07.2022)	Romy	Angestellte	- Gesellschafterversammlung Bielefeld Marketing GmbH (ab 24.06.2022) - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld
Nettelstroth	Ralf	Rechtsanwalt	- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Aufsichtsrat moBiel GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH
Nockemann	Lars	Betriebswirt / Key Account Manager	- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH - Aufsichtsrat Sennestadt GmbH - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld - Gesellschafterversammlung Flughafen Bielefeld GmbH - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH
Oberbäumer	Lena	Lehrerin	- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Polizeibeirat
Orlowski	Tanja	Kaufmännische Angestellte	- Aufsichtsrat moBiel GmbH - Aufsichtsrat Sennestadt GmbH - Verbandsversammlung Werre-Wasser-Verband in Herford - Beirat Musik- und Kunstschule
Osei	Christina	Account Managerin	- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Vorstand Freibad Gadderbaum e. V. - Gesellschafterversammlung Kunsthallen Betriebs-GmbH - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Kuratorium Stiftung Huelsmann - Beirat Musik- und Kunstschule
Prof. Dr. Öztürk	Riza	Professor	- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Westfälisch-lippischer Sparkassen- und Giroverband</li> <li>- Aufsichtsrat MVA Bielefeld-Herford GmbH</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>
Pfaff	Hannelore	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat Bielefelder Bäder und Freizeit GmbH</li> <li>- Vorstand Pro Bad Gadderbaum e. V.</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> </ul>
Rammert	Gordana	Journalistin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Beirat Justizvollzugsanstalt Bielefeld-Brackwede</li> </ul>
Rees	Klaus	Fraktionsgeschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Vorstand Verein für Zeitgeschichte und regionale Erinnerungskultur e. V. (bis Mai 2022)</li> <li>- Polizeibeirat</li> <li>- Verbandsversammlung Westfälisch-lippischer Sparkassen- und Giroverband</li> </ul>
Ridder-Wilkens	Peter	Dipl.-Sozialarbeiter	-
Rörig	Sven	Student	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Energieversorgung Werther GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> <li>- Radio Bielefeld –Veranstaltergemeinschaft für lokalen Rundfunk in Bielefeld e.V.</li> </ul>
Rüther	Andreas	Bankkaufmann	- Gesellschaftsversammlung Bielefeld

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			Marketing GmbH - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH - Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH - Gesellschafterversammlung OWL Marketing GmbH - Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle
Dr. Sander	Florian	Referent (AfD-Bundestagsfraktion/Landtagsfraktion Thüringen)	-
Schineller	Ursula	Bankkauffrau	- Aufsichtsrat BITel Gesellschaft für Telekommunikation mbH - Aufsichtsrat Kunsthallenbetriebsgesellschaft mbH - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Verbandsversammlung Abwasserverband „Obere Lutter“ - Trägerversammlung Jobcenter Arbeitsplatz - Beirat Musik- und Kunstschule - Vorstand Arbeit und Leben e.V.
Schlifter	Jan Maik	Unternehmer	- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Gesellschafterversammlung Saletelligence GmbH - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld - Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH - Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH - Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bielefeld GmbH - Verbandsversammlung VVOWL
Dr. Schmitz	Dirk	Fraktionsgeschäftsführer	- Gesellschafterversammlung BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH
Schnell	Dominik	Student	- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022) - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH - Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH - Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter - Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung (REGE) mbH

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Radio Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH &amp; Co. KG</li> </ul>
Schrader	Karin	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter"</li> </ul>
Seifert	Rainer	Software-Entwickler	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschaftsversammlung Sennestadt GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> </ul>
Steinkröger	Carla	Bankkauffrau	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung moBiel GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford</li> <li>- Verbandsversammlung</li> <li>- Abwasserverband "Obere Lutter"</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald, Eggegebirge</li> </ul>
Stelze	Brigitte	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>
Strothmann	Frank	Groß- und Außenhandelskaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (bis 11.08.2022)</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Gesellschafterversammlung Flughafen Bielefeld GmbH</li> </ul>
Taeubig	Meike	Industriekauffrau	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> </ul>

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> </ul>
Thole	Werner	Rentner/Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Flughafen Bielefeld GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> </ul>
Vollmer	Bernd	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH (bis 30.06.2022)</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> </ul>
Vom Braucke	Gregor	Dipl-Kaufmann	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Sparkasse – Verwaltungsrat</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH (ab 11.03.2022)</li> </ul>
Wahl-Schwentker	Jasmin	Richterin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung DLG GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Reinigungsgesellschaft Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband "Obere Lutter" -</li> </ul>
Weißefeld	Regine	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Vorstandsvorsitzende Kindermann-Stiftung zu Bielefeld</li> <li>- Kuratorium von Laer Stiftung e. V.</li> </ul>

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Beruf</b>	<b>Mitgliedschaften</b>
			- Verwaltungsausschuss Agentur für Arbeit (bis 30.06.2022)
Welz	Miriam	Studienrätin	- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Vorstand Arbeit und Leben e.V. - Beirat Musik- und Kunstschule
Werner	Detlef	Fraktionsgeschäftsführer	- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH - Aufsichtsrat MVA Bielefeld-Herford GmbH - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (ab 12.08.2022) - Polizeibeirat
Wiemer	Thies	Student	- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH

## 8 Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Stadt Bielefeld wird gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW hiermit aufgestellt.

Bielefeld, den 17.05.2023



Kaschel  
Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Stadt Bielefeld wird gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW hiermit bestätigt.

Bielefeld, den 17.05.2023



Clausen  
Oberbürgermeister

# **A N L A G E 2**

**(Lagebericht)**

**Jahresabschluss**  
**2022**  
**der Stadt Bielefeld**  
**– Lagebericht –**



# Inhaltsverzeichnis

<b>LAGEBERICHT</b>	<b>3</b>
<b>1. Allgemeines</b>	<b>3</b>
<b>2. Rahmenbedingungen</b>	<b>3</b>
<b>3. Ergebnisüberblick</b>	<b>4</b>
3.1 Eigenkapitalentwicklung der Stadt Bielefeld	4
3.2 Zukünftige Ertrags- und Aufwandslage	5
<b>4. Vermögens- und Schuldenlage</b>	<b>6</b>
<b>5. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr sowie nach dem Bilanzstichtag</b>	<b>8</b>
<b>6. Chancen und Risiken</b>	<b>9</b>
6.1 Fördermittel, insbesondere Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	9
6.2 Steuerentwicklung	10
6.3 Kredite und Zinsen	11
6.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12
6.5 Stadtentwicklung	14
6.6 Mobilität	16
6.7 Digitalisierung und Geoinformation	18
6.8 Jugend und Soziales	20
6.9 Beteiligungen der Stadt Bielefeld	24
6.10 Coronabedingte sowie durch den Krieg in der Ukraine bedingte Haushaltsauswirkungen	25
6.11 Entschuldungsstrategie und weitere Entwicklung	27
<b>7. NKF – Kennzahlenset NRW</b>	<b>28</b>
<b>8. Produktgruppenspezifische Kennzahlen</b>	<b>31</b>
<b>9. Organe und Mitgliedschaften</b>	<b>35</b>

# Lagebericht

## 1. Allgemeines

Eine Gemeinde hat gem. § 95 GO NRW i. V. m. § 38 KomHVO NRW zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) aufzustellen, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Die Haushaltssatzung 2022 mit Haushaltsplan und Anlagen wurde am 09.12.2021 vom Rat beschlossen und der Bezirksregierung Detmold mit Datum vom 14.01.2022 vorgelegt. Trotz eines ausgewiesenen Jahresfehlbedarfes von 20,6 Mio. € gilt der Haushalt im Sinne des § 75 Abs. 2 S. 2 der Gemeindeordnung NRW als fiktiv ausgeglichen. Das Anzeigeverfahren wurde mit Datum vom 22.02.2022 abgeschlossen. Die Haushaltssatzung wurde am 26.02.2022 öffentlich bekannt gemacht.

## 2. Rahmenbedingungen

Nachdem die Stadt Bielefeld die schwere Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009 in den folgenden 7 Jahren überwunden hatte und ab dem Jahr 2016 auch aufgrund deutlich gestiegener Steuererträge jeweils Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt hat, konnte der für das Jahr 2020 geplante Ansatz bei Steuern und Abgaben von 558,1 Mio. € am Jahresende nicht erreicht werden.

Die finanziellen Auswirkungen einer neuerlichen Krise – der Corona-Krise – machen sich im Ergebnis von 514,5 Mio. € mit rd. -8 % gegenüber dem Ansatz 2020 bzw. rd. -11% gegenüber dem Rechnungsergebnis 2019 deutlich negativ bemerkbar. Eine Kompensation in Form einer einmaligen Gewerbesteuer ausgleichszahlung durch Bund und Land NRW mindert auch die negativen Auswirkungen für die Stadt Bielefeld. Unter Berücksichtigung dieser Zahlung und der Isolation des coronabedingten Schadens ergibt sich auch im Jahr 2020 ein Überschuss von 81,8 Mio. €, also ein Plus von 77,4 Mio. € gegenüber dem geplanten Überschuss von 4,4 Mio. €.

Das Jahr 2021 schließt mit einem Steueraufkommen von 563,2 Mio. €, einem Minus von 2 % gegenüber dem geplanten Ansatz von 576,1 Mio. €. Rein rechnerisch sind die negativen Auswirkungen der Corona-Krise bereits 2021 deutlich zurückgegangen.

Völlig unerwartet wirkte sich im Jahr 2022 eine neuerliche Krise – die Ukraine-Krise – weltweit aus. Es war und ist zu befürchten, dass die Auswirkungen des Ukrainekonfliktes und der gestiegenen Energiepreise – gegebenenfalls zeitversetzt – zu Ertragseinbußen bei den Steuern führen. Einem Ansatz 2022 von 557,5 Mio. € steht ein Rechnungsergebnis von 613,6 Mio. € gegenüber. Für Bielefeld scheint es so zu sein, dass die Einbußen im Jahr 2022 durch eine gute Entwicklung in nicht krisenabhängigen Bereichen aufgefangen werden konnten.

Führen andauernde finanzielle Belastungen in der Folge verstärkt zu Unternehmensinsolvenzen, könnten sich daraus negative Auswirkungen auf die Ertragslage kommender Jahre ergeben.

### **3. Ergebnisüberblick**

Die Bilanzsumme der Stadt Bielefeld beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2022 auf 2.917.662.302 € (Vorjahr: 2.741.942.296 €).

Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 81.648.818 € ab. Darin enthalten ist das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 32.943.792 € (Vorjahr 68.142.401 €), das im Zusammenhang mit der Aktivierung der coronabedingten Belastungen des Jahres 2022 entstanden ist. Gegenüber den geplanten Haushaltsansätzen des Jahres 2022 (Fehlbetrag 20.635.114 €) bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 102.283.932 €. Ohne das coronabedingt außerordentliche Ergebnis beträgt die Verbesserung lediglich 69.340.140 €.

Die Finanzrechnung 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 113.680.114 € ab. Darin enthalten sind die Einbuchung des Anfangsbestandes an Liquiden Mitteln und die Veränderung bei den fremden Finanzmitteln. Ohne Berücksichtigung dieser Sachverhalte ergibt sich eine Erhöhung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln i. H. v. 94.084.089 €.

#### **3.1 Eigenkapitalentwicklung der Stadt Bielefeld**

Der Rat der Stadt beschließt gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW über die Verwendung des Jahresüberschusses.

Nach § 75 Abs. 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Soweit gem. § 96 GO NRW in der ab 01.01.2019 geänderten Fassung in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist ein Jahresüberschuss insoweit zunächst der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Der Jahresüberschuss 2022 (81,6 Mio. €) führt in voller Höhe zu einer Erhöhung des Eigenkapitals. Die Entwicklung des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung der Sonderrücklage i. H. v. 17,8 Mio. €) stellt sich voraussichtlich wie folgt dar:

Stand nach Jahresabschluss 2022 und mit Haushaltsplanwerten 2023

	Eröffnungs-bilanz	Ende 2014 Ist	Ende 2015 Ist	Ende 2016 Ist	Ende 2017 Ist	Ende 2018 Ist	Ende 2019 Ist	Ende 2020 Ist	Ende 2021 Ist	Ende 2022 Ist	Ende 2023 Plan
<b>Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)</b>		62,5	29,2	- 1,7	- 28,4	- 54,8	-56,6	-81,8	-113,3	-81,7	37,7
Voraussichtlicher Anfangsbestand der Ausgleichsrücklage		0,0	0,0	0,0	1,7	30,1	84,9	141,5	223,3	336,6	418,3
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voraussichtlicher Endbestand der Ausgleichsrücklage	206,8	0,0	0,0	1,7	30,1	84,9	141,5	223,3	336,6	418,3	380,6
Verbleibendes Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)		62,5	29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voraussichtlicher Anfangsbestand der Allg. Rücklage		546,5	421,2	391,1	391,0	455,9	459,9	459,8	457,5	457,4	457,3
Veränderungen Allg. Rücklage durch JA		-62,8	- 0,9	- 0,1	64,9	4,0	-0,1	-2,3	-0,1	-0,1	0,0
Inanspruchnahme der Allg. Rücklage		62,5	29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voraussichtlicher Endbestand der Allg. Rücklage	840,8	421,2	391,1	391,0	455,9	459,9	459,8	457,5	457,4	457,3	457,3
Verbleibendes Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Der Bestand der Ausgleichsrücklage aus der Eröffnungsbilanz war mit Abwicklung des Fehlbetrages 2010 aufgebraucht. Mit einem Teilbetrag in Höhe von rd. 64,8 Mio. € wurde bereits im Jahresabschluss 2010 erstmalig die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen; die Fehlbeträge der Jahre 2012 bis 2015 führten in voller Höhe zur Verringerung der Allgemeinen Rücklage. In den Jahren ab 2016 konnten Überschüsse erwirtschaftet werden, die der Ausgleichsrücklage bereits zugeführt wurden bzw. noch zugeführt werden sollen. Zum 31.12.2022 beläuft sich das Eigenkapital der Stadt (ohne Sonderrücklage) auf 875,6 Mio. €.

### 3.2 Zukünftige Ertrags- und Aufwandslage

Die in den Jahren 2010 bis 2014 aufgelegten Haushaltssicherungskonzepte wurden umgesetzt. Die darin formulierten Konsolidierungsziele werden nachhaltig erreicht. Im Jahr 2015 wurde ein weiteres Haushaltssicherungskonzept im Volumen von 31 Mio. € aufgelegt, da der erforderliche Haushaltsausgleich im Jahr 2022 nicht mehr darstellbar war. Wesentliche Ursachen waren rückläufige Gewerbesteuererträge, geringere Schlüsselzuweisungen des Landes sowie höherer Personalaufwand.

Daher wurden verschiedene Maßnahmen in einer Größenordnung von rd. 16 Mio. € vorgesehen, die sukzessive beginnend mit dem Jahr 2015 entlastend wirken sollten; die verbleibende Lücke wurde durch eine für die Jahre 2015, 2016 und 2017 vorgesehene „gestufte“ Grundsteuererhöhung geschlossen. Auch dieses Haushaltssicherungskonzept wurde umgesetzt

und die Konsolidierungsziele wurden im vorgegebenen zeitlichen Rahmen weitgehend erreicht. Zur weiteren Stabilisierung der Ertragslage wurden mit dem Haushalt 2016 weitere Erhöhungen von Vergnügungs- und Hundesteuer jeweils ab 2017 beschlossen.

Durch die dauerhafte Wirkung dieser Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen konnte 2020 der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden. Damit ist die Stadt Bielefeld seit dem Haushaltsjahr 2020 aus der Haushaltssicherungspflicht entlassen.

Vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie waren die positiven Wirkungen der Steuererhöhungen jedoch nicht haltbar. Im Laufe des Jahres 2020 veränderte sich die finanzielle Lage gravierend. Einnahmeausfälle und ungeplante coronabedingte Ausgaben waren in zweistelliger Millionenhöhe zu verzeichnen. Ein positives Rechnungsergebnis wäre ohne Unterstützung von Bund und Land nicht darstellbar gewesen. Das Jahr 2021 enthielt erneut coronabedingte Effekte in zweistelliger Millionenhöhe, schloss aber mit einem positiven Rechnungsergebnis. Gleiches gilt für das Jahr 2022, wobei ukrainekrisenbedingte Effekte hinzukommen, die allerdings durch zusätzliche Landes- bzw. Bundesmittel aufgefangen wurden.

Die Auswirkungen der Corona-Krise, des Ukrainekonfliktes, allgemeine Preissteigerungen insbesondere bei Energiekosten und zusätzliche weitere Haushaltsbelastungen führen dazu, dass seit dem Jahr 2022 defizitäre Jahresergebnisse geplant werden und diese nur durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. Jegliche Entwicklungsprognosen sind daher weiterhin mit großen Unsicherheitsfaktoren belastet.

Für weitere Ausführungen wird auf das Kapitel 6, Chancen und Risiken, verwiesen.

## 4. Vermögens- und Schuldenlage

Am 31.12.2022 beträgt die Bilanzsumme rd. 2.917,7 Mio. € und erhöht sich gegenüber dem Stand der Schlussbilanz zum 31.12.2021 (2.741,9 Mio. €) um rd. 175,8 Mio. €.

Die Aktivseite der Bilanz stellt sich am 31.12.2022 im Vergleich zur Schlussbilanz 2021 verkürzt wie folgt dar:

Bilanz (in Mio. €)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
<b>Aktiva</b>		
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	130,5	97,5
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	2,1	2,1
Sachanlagen	789,6	788,8
Finanzanlagen	1.613,3	1.525,8
<b>Umlaufvermögen</b>		
Vorräte	0,0	0,0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	176,7	219,9
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0
Liquide Mittel	113,7	20,2
Aktive Rechnungsabgrenzung	91,8	87,6
<b>Summe Vermögen</b>	<b>2.917,7</b>	<b>2.741,9</b>

Die Passivseite der Bilanz stellt sich am 31.12.2022 im Vergleich zur Schlussbilanz 2021 verkürzt wie folgt dar:

Bilanz (in Mio. €)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
<b>Passiva</b>		
Eigenkapital	893,5	811,8
Sonderposten	434,9	410,8
Rückstellungen	991,0	935,8
Verbindlichkeiten	567,3	554,6
Passive Rechnungsabgrenzung	31,0	28,9
<b>Summe Kapital</b>	<b>2.917,7</b>	<b>2.741,9</b>

Das Eigenkapital ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite der Bilanz) und den Sonderposten, den Schulden und der Rechnungsabgrenzung. Es beträgt am Bilanzstichtag 31.12.2022 rd. 893,5 Mio. € und setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage von 457,3 Mio. €, den Sonderrücklagen in Höhe von 17,8 Mio. €, der Ausgleichsrücklage von 336,7 Mio. € und dem Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 81,7 Mio. €. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 30,6 % (Vorjahr 29,6 %).

Die Sonderposten weisen insbesondere auf der Passivseite vereinnahmte Mittel der Gemeinde aus, die zweckentsprechend für bestimmte Investitionen zu verwenden sind. Die Entwicklung der Sonderposten steht im Zusammenhang mit den Zu- und Abgängen zuwendungsfinanzierter Vermögensgegenstände sowie der entsprechend der Abschreibung anfallenden ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten.

Bei den langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als fünf Jahre) handelt es sich im Wesentlichen um Kredite für Investitionen in Höhe von rd. 162,6 Mio. €.

Die Kredite für Investitionen haben sich gegenüber den Vergleichswerten aus der Eröffnungsbilanz sowie den Schlussbilanzen bis 2016 steigend entwickelt, da unter anderem seit dem Jahr 2011 wieder neue Kredite aufgenommen worden sind. In den Jahren 2017 bis 2022 brauchten – mit Ausnahme der Kredite aus dem Landesprogramm „Gute Schule“ (Volumen 41,6 Mio. €) sowie der Kreditaufnahmen im Rahmen der Konzernfinanzierung – keine allgemeinen Kredite für Investitionen neu aufgenommen werden. Die Tilgung und die eventuell anfallenden Zinsen für die Darlehen „Gute Schule“ werden vollständig vom Land übernommen und belasten den städtischen Haushalt nicht. Die im Rahmen der Konzernfinanzierung entstehenden Zins- und Tilgungsleistungen werden von den Konzernunternehmen an den Kernhaushalt erstattet.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden zu Lasten der Kreditermächtigung aus § 2 a der Haushaltssatzung in Höhe von 43,9 Mio. € zinsgünstige Förderdarlehen mit einem Volumen in Höhe von 10,9 Mio. € beantragt, die aufgrund der guten Liquiditätssituation im Ist noch nicht abgerufen worden sind. Weiter wurde im Rahmen der Konzernfinanzierung ein Darlehen in Höhe von 92,5 Mio. € aufgenommen und an ein Konzernunternehmen weitergeleitet. Insgesamt hat sich das Volumen der Investitionskredite und der Kredite zur Konzernfinanzierung gegenüber dem Vorjahr in 2022 um 84,2 Mio. € auf 272,1 Mio. € gesteigert.

In der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wird zum 31.12.2022 ein Bestand von 86,0 Mio. € (davon langfristig 0,0 Mio. €) ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr konnten die bilanziell ausgewiesenen Liquiditätskredite – unter Berücksichtigung der vollständigen Tilgung der Anleihe über 50,0 Mio. € – zum Stichtag 31.12.2022 um rd. 58,9 Mio. € reduziert werden.

---

Die Sichteinlagen auf den Bankkonten der Stadt Bielefeld haben zum 31.12.2022 bei rd. 45,0 Mio. € gelegen. Weiter wurde ein Betrag in Höhe von 65,0 Mio. € als Festgeld angelegt.

Unter Berücksichtigung des Guthabens auf dem Hausbankkonto sowie der Festgeldanlage bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2022 kein Liquiditätsbedarf.

## **5. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr sowie nach dem Bilanzstichtag**

### **Bewertung der Finanzanlagen**

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2022 lagen für die Bewertung der Anteile an den verbundenen Unternehmen, der Beteiligungen und der Sondervermögen noch keine aktuellen, geprüften und testierten Jahresabschlüsse zum 31.12.2022 vor. Die Wertüberprüfung erfolgt daher – mit Ausnahme der Überprüfung der Finanzanlage der Bielefelder Gesellschaft für Wohnen und Immobiliendienstleistungen mbH (BGW), welche nach dem Ertragswertverfahren durchgeführt wurde – u. a. auf Basis der geprüften Jahresabschlüsse zum 31.12.2021.

Zur Bewertung der Finanzanlage Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (BBVG) werden noch folgende Hinweise gegeben:

Für die Ermittlung des Wertes der Finanzanlage BBVG sind nach derzeitigem Stand noch keine detaillierten Aussagen zu treffen. Aus heutiger Sicht ist keine weitere außerplanmäßige Abschreibung auf den Beteiligungsbuchwert der Finanzanlage zu berücksichtigen, da zum Zeitpunkt der Bewertung der Finanzanlagen weder ein Wertgutachten noch ein geprüfter Jahresabschluss der BBVG zum 31.12.2022 vorlagen, bzw. weitere Erkenntnisse, die eine Wertveränderung der Finanzanlage notwendig machen würden. Des Weiteren sind in diesem Zusammenhang die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie das Realisationsprinzip zu beachten.

### **Konzernfinanzierung**

In der Haushaltssatzung 2022 wurde der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen im Rahmen der Konzernfinanzierung auf 108,4 Mio. € festgesetzt. Damit sollten Investitionsplanungen der Klinikum Bielefeld gem. GmbH für den Erweiterungsbau Zentrale Notaufnahme und Intensivmedizin in Höhe von 13,4 Mio. € als 1. Tranche und für die Stadtwerke Bielefeld GmbH (moBiel GmbH) in Höhe von 95,0 Mio. € zur Beschaffung von VAMOS-Stadtbahnwagen finanziert werden.

Mit der Baumaßnahme „Erweiterungsbau Zentrale Notaufnahme und Intensivmedizin“ wurde zwischenzeitlich begonnen. Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf wurde die für 2022 geplante Konzernfinanzierung jedoch noch nicht in Anspruch genommen.

Zunächst konnte im Rahmen der Konzernfinanzierung zum 01.09.2022 der Stadtwerketochter moBiel GmbH ein Finanzvolumen in Höhe von 92,5 Mio. € zur Beschaffung von VAMOS Stadtbahnwagen zur Verfügung gestellt werden.

Angesichts der erwarteten jährlichen Verluste des Stadtwerke-Konzerns hat der Rat am 15.09.2022 entschieden, dass dieses VAMOS-Darlehen in Höhe von 92,5 Mio. € (ursprünglich geplant 95,0 Mio. €) im Jahr 2023 in einen nicht rückzahlbaren Investitionskostenzuschuss an die moBiel umgewandelt werden soll.

## 6. Chancen und Risiken

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind im Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen sowie Chancen und Risiken zu beleuchten. Dies bezieht sich nicht nur auf wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, sondern auch auf die Darstellung zukünftiger Entwicklungen.

Bielefeld ist eine wachsende Stadt. Es geht um die stetige Verbesserung der Wohn- und Lebensverhältnisse und die Stärkung des Wirtschaftsstandortes, Klimaschutz, soziale Stabilität, Bildung und Demografiefestigkeit. Hierauf muss sich die Stadt strategisch, personell und finanziell einstellen, um die öffentliche Daseinsvorsorge zu gewährleisten, kontinuierlich zu verbessern und an sich ändernde Rahmenbedingungen flexibel zu adaptieren. Der Begriff des Wachstums ist dabei vielseitig zu verstehen.

Zum einen vollzieht sich ein quantitativer Prozess. Die Bielefelder Bevölkerung hat zwischen 2012 und 2022 um rund 16.600 Personen zugenommen. Für die kommenden sieben Jahre ist eine weitere Zunahme um voraussichtlich ca. 4.000 Personen projiziert. Dies bietet Chancen und Risiken. Die Verwaltung hat darauf bereits reagiert und u. a. die Themen Mobilität, Schul- und Kitabau, Wohnraumversorgung und Infrastrukturlösungen aufgerufen. Exemplarisch kann dies am Beispiel des Schulentwicklungsplanes aufgezeigt werden (Neu- und Ausbau von Schulen, Erweiterung von Zügen). Diese und weitere Prozess-Anpassungen werden den städtischen Etat – auch angesichts der allgemeinen Preissteigerungen – weiterhin stärker belasten als bisher erwartet.

Zum anderen werden Haushaltsplanung und Stellenplan auch auf Wachstum als qualitativem Prozess reagieren. Die Stadtgesellschaft wird bunter; das soziale Gefüge ist ein lebendiger Organismus. Aufgaben- und Zweckkritik sind Daueraufgabe der Kernverwaltung, um zukunftsorientierten Themen wie z. B. interkultureller Austausch, Integration und Zusammenleben, Inklusion, Geschlechtergerechtigkeit, unterschiedliche religiöse und auch sexuelle Orientierung gerecht zu werden. Konkret hat die Stadt sich auch die Nachhaltigkeitsstrategie mit drei Markenbausteinen – lebenswerte Großstadt, Stadt der Wissenschaft und Bildung, Starke Wirtschaft – als Selbstverpflichtung auferlegt.

Das Thema der wachsenden Stadt bietet dabei einen Rahmen für Entwicklungen und Projekte unterschiedlichster Fachlichkeit. Darauf wird sich die Verwaltung in personeller, technischer, organisatorischer und finanzieller Hinsicht einstellen. Erreichbarkeit, Service und Partizipationsmöglichkeiten werden auch durch Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes realisiert.

### 6.1 Fördermittel, insbesondere Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Die Akquise von Fördermitteln schafft vielfach die finanzielle Basis für die Realisierbarkeit kommunaler Projekte in allen Bereichen der Stadtverwaltung. Im Juni 2021 wurde eine Zentrale Fördermittelkoordination (ZFK) in der Haushaltsabteilung des Amtes für Finanzen eingerichtet und unterstützt seither verwaltungsweit bei der Fördermittelakquise. Ziel der Zentralen Fördermittelkoordination ist die optimierte Nutzung von Fördermitteln in der Gesamtverwaltung, sowohl in Bezug auf ihre Höhe als auch hinsichtlich ihres Beitrages zur gezielten Stadtentwicklung. Dabei unterstützt die ZFK vorrangig bei der Fördermittelrecherche, bei der Antragsanbahnung, -optimierung und -stellung, beim Controlling und Berichtswesen, bei der Wissensbündelung und Beantwortung komplexer Einzelfragen, bei der Vernetzung sowie bei der Ablehnungsanalyse und Antragsverwertung.



---

Eine Fördermitteldatenbank zur verwaltungsweiten, IT-gestützten Erfassung von Fördermaßnahmen wird nach Pilotierung noch im Jahr 2023 produktiv gesetzt und ist Basis für ein umfassendes Berichtswesen.

Durch die Begleitung von Förderprozessen wird zunehmend eine zentrale Wissensbündelung in der ZFK vorangetrieben. Ein Fokus liegt dabei auch auf den EU-Fördermitteln, welche teilweise attraktive Förderbedingungen bieten, in Akquise und Administration jedoch anspruchsvoll sind. Die Stadt Bielefeld strebt – unabhängig von der Fördergeber-Ebene – zu jedem Zeitpunkt eine möglichst hohe Finanzierung städtischer Maßnahmen durch Fördermittel an.

Als Kommune mit genehmigtem Haushaltssicherungskonzept war die Stadt lange Zeit gehalten, eine Nettoneuverschuldung zu vermeiden. In diesem Zusammenhang hat das im Oktober 2015 beschlossene Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KInvFöG NRW) beim Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus zu einer spürbaren Entlastung geführt. Das KInvFG stellte den Bundesländern ein Sondervermögen in Höhe von 3,5 Mrd. € zur Förderung kommunaler Investitionen zur Verfügung. Das Land NRW erhält davon rd. 1,12 Mrd. €; der Bielefelder Anteil beträgt rd. 27,5 Mio. €. Die Fördermittel wurden durch Beschluss des Rates vom 12.11.2015 (Drucksachen-Nr. 2303/2014-2020) mit Investitionsmaßnahmen hinterlegt. Der Umsetzungszeitraum wurde bis Ende 2023 verlängert.

Der Bundestag hat am 01.06.2017 die Neuordnung der föderalen Finanzbeziehungen beschlossen. Bestandteil des entsprechenden Gesetzespaketes ist u.a. die Förderung der Bildungsinfrastruktur finanzschwacher Kommunen durch eine Erweiterung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes. Damit werden bundesweit weitere 3,5 Mrd. € Investitionsmittel durch den Bund bereitgestellt. Auf Nordrhein-Westfalen entfallen wiederum rd. 1,12 Mrd. €, der Bielefelder Anteil beträgt rd. 26,85 Mio. €. Die Fördermittel wurden durch Beschluss des Rates vom 05.07.2018 (Drucksachen-Nr. 6967/2014-2020) mit Investitionsmaßnahmen hinterlegt. Die Maßnahmen sind jetzt bis 2025 umzusetzen.

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes wurden bislang Fördergelder im ersten Kapitel in Höhe von 27,4 Mio. € (= 99,6 % des gesamten Fördervolumens) sowie im zweiten Kapitel in Höhe von knapp 17,9 Mio. € (= 66,5 %) abgerufen. Im Jahr 2023 sollen im 1. Kapitel die verbleibenden Fördermittel in Höhe von 0,1 Mio. € zur energetischen Sanierung von öffentlichen Gebäuden sowie zur Gestaltung von Grünzügen eingesetzt werden. Weitere 5,1 Mio. € sind über das 2. Kapitel für Investitionsmaßnahmen an Schulen geplant.

## 6.2 Steuerentwicklung

Aufgrund der Konjunktorempfindlichkeit sind längerfristige Prognosen zur Entwicklung der Gewerbesteuer nach wie vor mit größeren Risiken verbunden. Dies zeigte sich nach dem Steuereinbruch im Jahr 2009 infolge der Finanzkrise rückblickend auf das Jahr 2020 ebenfalls deutlich. Die Corona-Krise hatte und hat weiterhin erhebliche Auswirkungen auf das Steueraufkommen.

Im Jahr 2020 lagen 489 Herabsetzungsanträge im Volumen von rd. 62,2 Mio. € vor. Zum Ausgleich dieser entstandenen Mindererträge hat die Stadt Bielefeld im Jahr 2020 nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz Nordrhein-Westfalen einmalig eine pauschalierte Ausgleichszahlung in Höhe von 59,9 Mio. € erhalten.

Vor allem durch die gute konjunkturelle Lage in nicht krisenabhängigen Branchen konnte die negative Ist-Abweichung im Jahresergebnis 2020 mit 210,3 Mio. € gegenüber geplanten 241,6 Mio. € auf 31,3 Mio. € reduziert werden.

---

Dem geplanten Ansatz des Jahres 2021 von 249,3 Mio. € stand mit 247,0 Mio. € ein „nur“ um 2,3 Mio. € niedrigeres Rechnungsergebnis gegenüber. Trotz andauernd schwieriger Corona-situation und daraus ermittelter coronabedingter Verluste von 37,9 Mio. € wurde der Haushaltsansatz 2021 nahezu erreicht.

Im Jahr 2022 sind 270 Herabsetzungsanträge mit einem Volumen von rd. 43,3 Mio. € eingegangen, die auf Corona-Auswirkungen zurückzuführen sind. Trotz aller Widrigkeiten schloss das Jahr 2022 mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 302,3 Mio. € gegenüber einem Planwert von 248,4 Mio. €; der Haushaltsansatz wurde damit bei weitem übertroffen.

Die in Bielefeld nicht von der Pandemie beeinflussten Branchen und wachsende Wirtschaftszweige sowie Inflationseffekte halten steuerlich mindestens das Gleichgewicht zu den auch in den Jahren 2021 und 2022 noch von krisenbedingten Verlusten betroffenen Unternehmen.

Eine Ausgleichszahlung vom Land NRW für Mindererträge hat es in den Jahren 2021 und 2022 nicht mehr gegeben.

Im Vergleich zur Gewerbesteuer ist das Aufkommen der Grundsteuer grundsätzlich deutlich stabiler. Aus diesem Grund spielte die Grundsteuer – nicht nur in Bielefeld – eine maßgebliche Rolle bei der Haushaltskonsolidierung. Im Rahmen des politischen Haushaltsbegleitbeschlusses zum Haushalt 2015 wurde eine zeitlich gestaffelte Erhöhung der Grundsteuer B beschlossen. Steigerungen des Hebesatzes in 2015 auf 580 v.H., in 2016 auf 620 v.H. und in 2017 auf 660 v. H. entlasten die Liquiditätssituation der Stadt dauerhaft in Höhe von rd. 15 Mio. € jährlich. Das Rechnungsergebnis 2020 beträgt 79,7 Mio. €; die Jahre 2021 und 2022 enden jeweils mit rd. 80,3 Mio. €.

Im April 2018 hat das Bundesverfassungsgericht die der Berechnung der Grundsteuer zugrundeliegenden Einheitswerte für verfassungswidrig erklärt. Das Land NRW legt ab 2025 uneingeschränkt das sogenannte „Bundesmodell“ der Grundsteuerreform der dann anstehenden Neufestsetzung der Grundsteuer zu Grunde. Die Umstellung der Grundsteuer begann mit der Abgabe der Erklärungen zur Feststellung des Grundsteuerwertes ab dem 01.07.2022. Grundsteuerbescheide im Zuge der Grundsteuerreform werden erstmals Anfang 2025 mit Wirkung ab 01.01.2025 erlassen.

Am 20.09.2022 hat das Bundesverwaltungsgericht entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer neben der staatlichen Rennwett- und Lotteriesteuer als Bundessteuer unzulässig ist. Daraufhin wurde Ende 2022 die weitere Erhebung der Wettbürosteuer ausgesetzt, und bereits gezahlte Steuern erstattet. Insgesamt sind dafür Aufwendungen in Höhe von rd. 1,7 Mio. € erforderlich.

Mit Ratsbeschluss vom 27.05.2021 ist neben einer Umstellung der Vergnügungssteuer für Tanzveranstaltungen auch beschlossen worden, die Steuererhebung für einen Zeitraum von 24 Monaten nach Aufhebung der coronabedingten Einschränkungen und vollständiger Öffnung der Einrichtungen auszusetzen. Die 24-monatige Aussetzungsphase hat am 03.04.2022 begonnen, da die entsprechenden Einschränkungen in NRW ab dem Zeitpunkt entfallen sind.

### **6.3 Kredite und Zinsen**

Aufgrund der guten Entwicklungen in den Jahren 2015 bis 2022 ist bei den Krediten zur Liquiditätssicherung eine deutlich rückläufige Entwicklung zu beobachten. Dieser Entwicklung wurde mit weiteren Reduzierungen der Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung auf 400 Mio. € im Haushaltsjahr 2021 bzw. auf 300 Mio. € im Haushaltsjahr 2023 Rechnung getragen.

Die Zinsentwicklung am Kapitalmarkt zeigt – ausgehend von den historischen Tiefständen – eine deutliche Tendenz nach oben.

Neben dem gestiegenen Zinsniveau und der steigenden Verschuldung im Rahmen der Finanzierung des städt. Bauprogramms ist nach ersten Prognosen für die Haushaltsplanung 2024 in den Jahren 2024 bis 2027 mit weiter steigenden Zinsaufwendungen zu rechnen.

In der Entwicklung der städtischen Verschuldung und in der künftigen Zinsentwicklung liegt ein erhebliches Haushaltsrisiko.

Die Kreditaufnahmen im Rahmen der Konzernfinanzierung werden an die jeweiligen Konzernunternehmen weitergeleitet, so dass das daraus resultierende Zinsänderungsrisiko vom Letztempfänger des Kredites zu tragen ist. Der etwaige Zinsaufwand für die Darlehen aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ wird vom Land übernommen.

#### **6.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Einen wesentlichen Faktor der kommunalen Aufwendungen stellt der Personalbereich dar. Aufgrund der regelmäßig vorgesehenen Besoldungs- und Tarifierhöhungen sind in dieser Aufwandsposition Aufwüchse nur schwer vermeidbar. Für die Tariflich Beschäftigten liegt der Planung für 2023 eine angenommene Steigerung um 2% zugrunde. Der Tarifabschluss fällt jedoch deutlich höher aus. Aus dem Tarifabschluss resultieren für 2024 ff. erhebliche Mehraufwendungen. Es ist davon auszugehen, dass die nächste Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten auch deutlich höher als bisher geplant ausfallen wird.

Auch bei den folgenden Sachverhalten bestehen finanzielle Risiken.

So erfolgen die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit jedes Jahr aufgrund eines versicherungsmathematischen Gutachtens, dessen Ergebnisse im Vorfeld nicht exakt eingeschätzt werden können.

Mit dem „Gesetz zur Anpassung der Alimentation von Familien sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften“ wurden u.a. die Familienzuschläge teils deutlich erhöht, die Kostendämpfungspauschale abgeschafft, die Eingangsstufen der Besoldungsgruppen A5 bis A10 angehoben. Aktuell kann nicht abschließend beurteilt werden, ob die bisherigen Maßnahmen ausreichen, um den verfassungsrechtlichen Vorgaben an eine amtsangemessene Besoldung und Versorgung in allen Fällen zu genügen.

In mehreren dem Bundesverfassungsgericht vorgelegten Verfahren zur Überprüfung der Amtsangemessenheit der Beamtenbesoldung in Niedersachsen in den Jahren 2005 bis 2012 und 2014 bis 2016 gibt es (weiterhin) keine abschließende Entscheidung. Weitere anhängige Rechtsstreitverfahren können bei entsprechender Entscheidung (zumindest mittelbare) Auswirkungen auf NRW entfalten, so dass der Besoldungsgesetzgeber auch hier gesetzliche Nachbesserungen vornehmen müsste. Vor diesem Hintergrund sind Rückstellungen für das Prozessrisiko von Klageverfahren im Hinblick auf die Gewährung einer amtsangemessenen Alimentation gebildet worden.

In Folge der demografischen Entwicklung muss in den kommenden Jahren mit weiter steigenden Versorgungs- u. Beihilfeauszahlungen an die Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger gerechnet werden.

Steigende Aufwendungen ergeben sich auch aus dem Stellenplan 2023, der für die Kernverwaltung 249,2 Mehrstellen vorsieht. 67,3 Stellen weisen eine Refinanzierungsquote von über 70 % auf.

Die Aufgaben (z.B. Wohnraumbeschaffung, Klärung aufenthaltsrechtlicher Fragestellungen, Prüfung und Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Schaffung

---

von Angeboten zur Versorgung und Betreuung der unbegleiteten Minderjährigen, Hilfsangebote für Frauen, Angebote zur Kinderbetreuung und zur Beschulung) im Zusammenhang mit der Aufnahme von geflüchteten Menschen aus der Ukraine erfordern weiterhin Mehrpersonal.

Erhebliche Personalbedarfe resultieren aus der Umsetzung des Rettungsdienst- u. Brandschutzbedarfsplanes. Zur Umsetzung des am 09.12.2021 beschlossenen Brandschutzbedarfsplanes muss in den Jahren 2024 - 2027 Mehrpersonal in einem Volumen von 38 Stellen bei der Berufsfeuerwehr Bielefeld eingestellt werden.

Die Umsetzung des Wohngeld-Plus-Gesetzes erfordert erhebliche Personalkapazitäten. Für Bielefeld ist von einer Verdreifachung der Antragszahlen auszugehen. Die Bereitstellung von weiteren Personalkapazitäten ist nicht auszuschließen.

Das Landeskinderschutzgesetz (LKSG) und das Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG) setzen jeweils neue Standards in der Aufgabenwahrnehmung und erfordern dadurch den Einsatz weiteren Personals.

Die Fallzahlenentwicklung der Kommunalen Ausländerbehörde, die Bearbeitung von Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, die Aufgabenentwicklung im Kommunalen Ordnungsdienst und der weitere Ausbau der Radstaffel erfordern die Bereitstellung von personellen Kapazitäten.

Zur Umsetzung der Baumschutzsatzung, zur Stärkung des Gewässerschutzes, des Klimaschutzes und des Natur- u. Landschaftsschutzes ist die Einrichtung von Mehrstellen vorgesehen.

Aufgaben im Zusammenhang mit Konversionsflächen oder die Umsetzung von Anforderungen der Klimapolitik in der Bauleitplanung erfordern den Einsatz weiteren Personals.

Mehrstellen sind vorgesehen für die Schulbüros, die Schulsozialarbeit, den Schulbau und für die IT-Medien Technik.

Die zur Bekämpfung der Corona-Pandemie weiterhin vorgehaltenen Personalkapazitäten zur Kontaktverfolgung im Gesundheits-, Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt und zur Überwachung der Kontaktbeschränkungen und Hygieneanforderungen im Außendienst des Ordnungsamts werden im ersten Halbjahr 2023 sukzessive abgebaut.

Insbesondere bei IT-Fachkräften, ärztlichen Berufen im öffentlichen Gesundheitsdienst und ingenieurtechnischen Berufen steht die Stadt Bielefeld im Wettbewerb mit den Arbeitgeberinnen und Arbeitgebern der Privatwirtschaft. Auch im Sozial- und Erziehungsdienst gestaltet sich die Personalgewinnung zunehmend schwierig. Die besseren Verdienstmöglichkeiten in der Privatwirtschaft versucht die Stadt Bielefeld durch die Vorzüge einer Beschäftigung im öffentlichen Dienst zu kompensieren. Arbeitsplatzsicherheit, Arbeitszeitflexibilität und die Vereinbarkeit von Familie und Beruf sind wichtige Kriterien, mit denen Fachkräfte auch künftig im Rahmen der tarifrechtlichen Möglichkeiten für die Verwaltung gewonnen werden können.

Durch die eigene Ausbildung von Nachwuchskräften kann die Stadt Bielefeld insbesondere in den Verwaltungsbereichen und bei der Berufsfeuerwehr die altersbedingte Personalfuktuation weitestgehend ausgleichen. Bei den ingenieurtechnischen Berufen und im IT-Bereich wird über studienbegleitende Praktika, Traineeprogramme, die Beamtinnen- und Beamtenlaufbahn für den technischen Dienst und interne Qualifizierungen darauf hingewirkt, die Personalbedarfe zu decken.

Der Fachkräftemangel wirkt sich konkret in vielen Aufgabenbereichen aus. So müssen z. B. im Bereich der Kindertageseinrichtungen Kinder phasenweise zuhause betreut werden, was bei vielen Eltern (oder anderen betreuenden Personen) zu Einschränkungen bei der Ausübung

---

ihres Berufs und / oder persönlicher Be- / Überlastung führt. Der Fachkräftemangel beeinträchtigt auch den Kita-Ausbau, der ein Mehr an Personal erfordert. Schon jetzt gelingt es häufig nicht mehr, das Personal für die bereits vorhandenen Kitas (zeitnah) zu finden.

Zur Gewinnung neuer Fachkräfte wird ab 2023 das Angebot für eine praxisintegrierte Ausbildung (PIA) deutlich erhöht. Der Deutsche Städtetag NRW fordert aktuell das Land auf, den Einsatz von geeigneten, aber nicht speziell qualifizierten Beschäftigten in der Kindertagesbetreuung zuzulassen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Die Umsetzung des städtischen Bauprogramms muss aufgrund gestiegener Baukosten und des Fachkräftemangels in den Ingenieurtechnischen Berufen als zeitkritisch betrachtet werden.

## **6.5 Stadtentwicklung**

Auch unter schwierigen haushaltsrechtlichen und finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen wurde im Jahr 2022 die erfolgreich eingeleitete Stadtentwicklung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Möglichkeiten fortgesetzt.

Außer den bereits laufenden Stadtumbauprojekten und verschiedenen Straßenbaumaßnahmen einschließlich Jahnplatzumbau gehören hierzu – neben zahlreichen vorgesehenen Sanierungen im Schulbereich – auch der Neubau der Martin-Niemöller-Gesamtschule in Schildesche und der Neubau der Hauptfeuerwache an der Feldstr./Herforder Str. mit jeweils deutlich mehr als 100 Mio. € Finanzbedarf bis zum Jahr 2028 sowie die Sanierung der Kunsthalle für mehr als 40 Mio. € bis zum Jahr 2028.

Darüber hinaus bestehen infolge der beschlossenen Bedarfspläne für Brandschutz und Rettungsdienst weitere bauliche Investitionsbedarfe (Bau einer Wache 5 mit Ausbildungszentrum und Gerätehäuser der Freiwilligen Feuerwehr). Auch diese führen zu Folgekosten im konsumtiven Haushalt sowie weiterem Finanzbedarf für den Ausbau der Vorhaltung an Einsatzmitteln (Mehrausstattung an Fahrzeugen und technischem Gerät).

Im Arbeitsbereich der gesamträumlichen Planung lag ein wichtiger Arbeitsschwerpunkt in der Begleitung des Neuaufstellungsverfahrens des Regionalplans. Für die Entwicklung der Stadt Bielefeld hat der Regionalplan als Flächenkulisse eine sehr hohe Relevanz und bildet den räumlichen Rahmen für die weitere städtebauliche Entwicklung. Das Aufstellungsverfahren soll bis Ende 2023 abgeschlossen sein.

Die Bauleitpläne der Stadt Bielefeld sind aus dem Regionalplan und dem nachgelagerten Flächennutzungsplan zu entwickeln. Im Hinblick auf den Wirtschaftsstandort Bielefeld kommt der Entwicklung von zusätzlichen Gewerbeflächen eine große Bedeutung zu. Allerdings konnten im Jahr 2022 nicht die erforderlichen Flächen entwickelt werden; ein potentielles Risiko für die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Stadt.

Auch im Bereich des Wohnungsbaus konnten noch keine bedarfsgerechten Flächen zur Verfügung gestellt werden. Verschiedene größere Baugebiete, z. B. Grünheide, Blackenfeld und Amerkamp befinden sich aber bereits in der Realisierung oder in der bauleitplanerischen Vorbereitung. Insgesamt besteht aber weiterhin Bedarf neue Wohnbauflächen zu entwickeln. Entgegen dem ursprünglich angenommenen Trend sinkender Bevölkerungszahlen wächst Bielefeld weiter. Ende 2022 hatte Bielefeld fast 343.800 Einwohnerinnen und Einwohner, rd. 16.600 mehr als im Jahr 2012. Allein von Ende 2021 bis Ende 2022 hat die Bevölkerung sprunghaft um 4.300 Personen zugenommen.

Trotz der sich abschwächenden Corona-Pandemie war im Jahr 2022 das Thema der Innenstadt-Entwicklung weiterhin im Fokus. Mit den erfolgreichen Bewerbungen im Rahmen des NRW-Sofortprogramms Innenstadt und des Bundesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte“

wurden die finanziellen Voraussetzungen zum Aufbau eines neuen City-Managements geschaffen. Das City-Management wurde eingerichtet und hat erfolgreich seine Arbeit aufgenommen. Dennoch hat die Innenstadt auch im Jahr 2022 weitere Funktionsverluste durch die Schließung verschiedener Einzelhandelsbetriebe hinnehmen müssen. Durch die Erarbeitung einer Strategie zur Aufwertung der Innenstadt im Rahmen des Sofortprogramms Innenstadt soll dieser negativen Entwicklung entgegengetreten werden. Für die Stadtteilzentren wurde über das Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ ein Maßnahmenpaket zur Stärkung auf den Weg gebracht.

Die Konversion der ehemals durch die britischen Streitkräfte genutzten Flächen hatte auch im Jahr 2022 eine hohe Relevanz. Der städtebaulich-landschaftsplanerische Wettbewerb für die Rochdale-Kaserne wurde im Jahr 2022 durchgeführt. Die städtebauliche Rahmenplanung wird Mitte 2023 abgeschlossen und soll die Grundlage für die Verhandlungen zum Ankauf der Fläche bilden. Für die ehemalige Catterick-Kaserne wurde im Jahr 2022 ein städtebaulich-freiraumplanerischer Wettbewerb durchgeführt. Dieser soll die städtebauliche Entwicklung nach dem Abzug der Bundespolizei klären. Zur Umsetzung der neuen Quartiersentwicklung sind erhebliche finanzielle Mittel für Ankauf, Abbruch, Erschließung und Neubau sozialer Infrastruktur erforderlich.

Im Rahmen der Förderprogramme „Sozialer Zusammenhalt (ehemals Soziale Stadt)“ und „Wachstum und nachhaltige Erneuerung (ehemals Stadtumbau)“ hat die Stadt Bielefeld in den letzten Jahren erhebliche Finanzmittel zur Erneuerung von Stadtquartieren erhalten. Die Umsetzung konnte auch im Jahr 2022 erfolgreich weitergeführt werden. Derzeit läuft die Umsetzung von wichtigen Projekten, u. a. WissensWerkStadt, Neue Mitte Baumheide, Grünes Klassenzimmer Halhof, Martin-Luther-Platz und Ost-West-Grünzug Sennestadt, die mit Mitteln der europäischen Förderung (EFRE) kofinanziert werden. Die Umsetzung dieser Projekte muss bis Ende 2023 abgeschlossen sein.

Hier gibt es aufgrund der Corona-Pandemie zeitliche Risiken, da sich die Abstimmungsverfahren deutlich verzögert haben und die allgemeine bauwirtschaftliche Situation durch einen Mangel an handwerklichen Kapazitäten und Baustoffen geprägt ist. Kostensteigerungen, die nicht aus der Förderung refinanziert werden können, sind zusätzlich auch durch die Ukraine-Krise zu erwarten.

Insgesamt führen die aufgezeigten Entwicklungen zu investiven Mehrbedarfen gegenüber der Planung und damit auch zu höheren Abschreibungen, Zins- und Unterhaltungsaufwendungen sowie zu einer höheren Verschuldung. Steigende Baupreise erfordern darüber hinaus Nachkalkulationen bereits laufender und künftiger Projekte.

In einem Jahr, das durch den Ukrainekrieg und die entsprechenden wirtschaftlichen und energiepolitischen Auswirkungen geprägt war, hat sich die Wohnungsbauförderung in Bielefeld als stabile Größe behauptet. Aufgrund der hohen Förderzahlen der Vorjahre ist der Bestand öffentlich geförderter Mietwohnungen auf rd. 12.400 Wohneinheiten angestiegen.

Die attraktive Wohnungsbauförderung des Landes NRW wurde 2022 in Bielefeld trotz dieser unerwartet schwierigen Rahmenbedingungen weiterhin stark nachgefragt. Das mit dem Land NRW vereinbarte jährliche Globalbudget für die Wohnungsbauförderung von 35 Mio. € konnte zum dritten Mal in Folge deutlich überschritten werden.

Das Bielefelder Bewilligungsergebnis im Rahmen der Wohnungsbauförderung umfasst 2022 insgesamt 533 Wohneinheiten und erreicht ein Fördervolumen von rund 54,6 Mio. €. Das dadurch ausgelöste Investitionsvolumen für die heimische Bauwirtschaft und somit für Bielefeld liegt insgesamt bei rd. 80 Mio. €.

Im Mietwohnungsbau konnten diverse private Bauherren und Investoren sowie die Sennestadt GmbH mit zusammen rd. 26 Mio. € gefördert werden. Fast alle Objekte haben eine 30-jährige Miet- und Belegungsbindung und einen energetischen Standard nach BEG 40.

Im Bereich der Wohnheime wurde eine umfassende Modernisierung eines Studierendenwohnheims mit 212 Plätzen mit rd. 15 Mio. € gefördert. Auch der Neubau eines Wohnheims mit 21 Plätzen für Menschen mit Behinderung in Brackwede konnte mit über 1,8 Mio. € Förderung unterstützt werden.

Außerdem wurde erstmals eine Bindungsverlängerung um weitere 15 Jahre für 109 Mietwohnungen der BGW mit rd. 1,3 Mio. € im Rahmen des Modellversuchs des Landes NRW bewilligt.

Daneben wurden verschiedene Modernisierungsmaßnahmen im Bestand gefördert, darunter allein 32 Mietwohnungen der BGW, die mit rd. 2,2 Mio. € Unterstützung fanden. Dazu kommen verschiedene Eigenheime, die jeweils mit bis zu 150.000 € Förderung modernisiert wurden. Für Familien mit einem Haushaltseinkommen innerhalb der Einkommensgrenzen konnten in Bielefeld 38 Objekte für insgesamt 7,8 Mio. € bewilligt werden. Das entspricht einer Steigerung um fast 100 Prozent gegenüber dem Vorjahr.

Die Förderkonditionen der Wohnungsbauförderung des Landes NRW wurden 2022 weiter verbessert. Für die Bauherren und Investoren erhöhte sich dadurch die Wirtschaftlichkeit der Förderobjekte trotz steigender Grundstücks- und Baupreise. Die städtischen Gebühreneinnahmen für diese Bewilligungen betragen 2022 insgesamt rd. 440.000 €. Für 2023 gibt es bereits konkrete Projektanfragen mit einem Fördervolumen von 90 Mio. €.

Seit dem Herbst 2022 zeichnet sich aufgrund der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen ein Rückgang bei Bauanträgen ab. Da die durch die Bearbeitung der Bauanträge erzielten Gebühren nicht nur von der Anzahl, sondern auch von der Art und Größe der einzelnen Bauvorhaben abhängen (z. B. Einfamilienhäuser, Mehrfamilienhäuser, Wohnheime, Gewerbebauten) gehen wir davon aus, dass sich die Baugebühren 2023 im Rahmen der letzten Jahre zwischen 2 Mio. und 3 Mio. € bewegen werden.

## **6.6 Mobilität**

Die geplante Mobilitätswende mit dem Ziel, den Anteil des Umweltverbundes am Gesamtverkehrsaufkommen auf 75 % bis 2030 zu steigern, erfordert große und nachhaltige Investitionen in die Infrastruktur. Der Umbau des Jahnplatzes wurde im August 2022 bis auf die noch fehlende Beleuchtung abgeschlossen. Im April 2023 wird die Beleuchtungsanlage hergestellt und damit die Gesamtbaumaßnahme beendet. Die direkt angrenzende Friedrich-Ebert-Straße wurde ebenfalls bereits umgebaut. Die Planung der weiteren Maßnahmen in der Wilhelmstraße und in der Altstadt wurden angestoßen.

In Ergänzung zu den Zielen der Mobilitätsstrategie und der bisherigen Radverkehrskonzepte wurde bereits in 2021 eine Strategie zur Umsetzung der Maßnahmen erstellt und beschlossen. Die Umsetzung der Maßnahmen begann in 2022. Das Umsetzungskonzept schafft die Grundlage für eine transparente, nachvollziehbare und systematische Radverkehrsförderung mit dem Ziel der sicheren, umweltverträglichen und nachhaltigen Mobilität für alle und sieht für die nächsten 15 Jahre eine Vielzahl von Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen von über 100 Mio. € vor.

Als nächstes großes Projekt steht in 2023/2024 die weitere Umsetzung des Umbaus des Ehlentruper Wegs in eine Fahrradstraße an. Darüber hinaus wurde in 2022 die Planung für eine Bikelane auf der Artur-Ladebeck-Straße begonnen. Zusammen mit den geplanten Maßnahmen auf der B68 (Veloroute) sowie den Rad- und Stadtbahnmaßnahmen auf der Kreuzstraße in 2023 entsteht ein zusammenhängendes Radwegenetz aus dem Bielefelder Süden bzw. aus Halle und Steinhagen. Somit können erste Erfolge bei der Umsetzung des Radverkehrskonzeptes Regiopole erzielt werden. Weiterhin wurde in 2022 mit der Planung der Gilde-

---

meisterstraße/Am alten Beckhof in Sennestadt begonnen, sodass auch hier eine hervorragende Verbindung in Richtung Schloß-Holte entstehen wird. Zusätzlich wurde mit der Machbarkeitsstudie für eine hochwertige Radvorrangroute auf der Relation Innenstadt-Campus (Uni und FH) begonnen und in einem umfangreichen Beteiligungsprozess mit den Bürgerinnen und Bürgern erarbeitet. Die Umsetzung soll ab 2023 zusammen mit dem in die Politik eingebrachten Verkehrskonzept für den Bielefelder Westen begonnen werden.

Des Weiteren wurde in 2022 die Planung für die Jöllenbecker Straße im Abschnitt zwischen Auf der Hufe (Anschluss an Stadtbahnmaßnahme) und Feilenstraße gestartet. Aufgrund verschiedener Aspekte im Rahmen der politischen Beteiligung verzögert sich der tatsächliche Beginn bis Mitte 2023. Erfreulicherweise konnte auch mit der Planung am Kusenweg in 2022 begonnen werden, sodass die Vorplanung einschl. verschiedener Grunderwerbsverhandlungen in 2023 abgeschlossen werden kann.

Viele personelle und monetäre Ressourcen wurden in 2022 in die Planung der Heeper Straße investiert, sodass nach derzeitiger Planung in 2023 die Vorplanung politisch beschlossen werden kann.

Als weiterer wesentlicher neuer Baustein konnte mit den Planungen von Mobilitätsstationen begonnen werden. Als erste „richtige“ Mobilitätsstation wird in 2023 die Fläche um das Radhaus (ehemaliges Jahnplatzbaubüro) geplant und in 2023/2024 umgesetzt. Neben den Angeboten der einzelnen Verkehrsträger (Rad, Carsharing, Taxi) konnte in den Räumlichkeiten des Radhauses im April 2023 eine neue Radstation eröffnet werden. Weitere Mobilitätsstationen werden im Rahmen der (Radwege-)Planungen für die Berliner Straße, Hillegosser Straße (Hasebrock) und Ehlenruper Weg entstehen.

In 2022 konnte auch mit der Machbarkeitsstudie zur (Um-)Nutzung des Bunkers am Hauptbahnhof hin zu einer Radstation ein weiterer wesentlicher Meilenstein zur Attraktivitätssteigerung des ruhenden Radverkehrs geschaffen werden, sodass im Mai 2023 die politischen Gremien in die Lage versetzt werden, den positiven Fortgang zu beschließen. Die Planungen sind dabei eng mit den Projekterkenntnissen aus der Umsetzung des INSEK ‚Bahnhofsumfeld‘ verknüpft und werden aufeinander abgestimmt.

In 2022 wurden auf konzeptioneller Ebene noch weitere Fachplanungen im Kontext der Mobilitätsstrategie erarbeitet. So kann zuerst die Fußverkehrsstrategie genannt werden, die zusammen mit dem Umweltamt und Gesundheitsamt sowie gutachterlicher Unterstützung erarbeitet wurde. Zusätzlich konnte das gesamtstädtische schulische Mobilitätsmanagementkonzept finalisiert werden, sodass es im 2. Quartal 2023 politisch beschlossen werden kann. Im Bereich des motorisierten Individualverkehrs wurden erste Ergebnisse mit Unterstützung einer politischen Projektgruppe im Themenfeld Parkraumbewirtschaftung und Anwohnerparkbepreisung erreicht. Ein entsprechender Beschluss kann nun von den politischen Gremien in 2023 gefasst werden. Ergänzend zur Parkraumbewirtschaftung konnte die Verwaltung, aufbauend auf dem politischen Beschluss zu einer Konzeptstudie, die ersten Ideen zur Umsetzung eines Verkehrsleitsystems erarbeiten. Es ist geplant, den politischen Gremien in 2023 einen Beschlussvorschlag zur Umsetzung zu unterbreiten.

Neben dem laufenden barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen wurden in 2022 die Planungen für den Ausbau der Stadtbahnlinien nach Sennestadt, nach Hillegossen und die Verlängerung der Linie 4 fortgesetzt. Dies wird – wie auch die Maßnahmen des Ende 2021 beschlossenen Nahverkehrsplans – in künftigen Jahren zu erheblichen Kosten sowohl bei den städtischen Beteiligungen als auch im Kernhaushalt führen.

Für das Ziel, das Stadtgebiet flächendeckend mit Glasfaser für ein schnelles Internet zu versorgen, konnten für den geförderten Breitbandausbau im Programm „Weiße Flecken und Schulen“ (Bereiche mit einer Versorgung von weniger als 30 Mbit/s und ohne eigenwirtschaftliche Ausbauankündigungen eines Netzbetreibers) die Arbeiten in 2022 weitestgehend abgeschlossen werden. Mit der endgültigen Fertigstellung der Restarbeiten ist im ersten Quartal



---

2023 zu rechnen. Eine Änderung der Förderrichtlinie konnte erfolgreich genutzt werden, um weitere Adressen an den gebauten Trassen sowie zusätzliche weiße Flecken nachträglich zu erschließen. Die Förderung durch Bund und Land wurde um weitere 1,5 Mio. € auf rund 24,8 Mio. € erhöht, die Stadt Bielefeld trägt einen Eigenanteil von etwa 170 T€.

Dem Programm „Weiße Flecken und Schulen“ folgt seit April 2022 die Erschließung von 72 unterversorgten Gewerbegebietszellen mit gigabitfähigen Glasfaseranschlüssen. Bis Mitte 2024 werden bis auf wenige Ausnahmen alle Gewerbegebiete im Stadtgebiet mit Glasfaserleitungen erschlossen sein. Bund und Land stellen circa 6,3 Mio. € Fördermittel zur Verfügung, die Stadt Bielefeld trägt einen Eigenanteil in Höhe von 700 T€.

Über das Programm „Graue Flecken“ soll in den kommenden Jahren die flächendeckende Versorgung mit Glasfaser ergänzend zum eigenwirtschaftlichen Ausbau der Netzbetreiber bis zum Jahr 2030 angestrebt werden. Im Frühjahr 2023 wird die Förderrichtlinie hierzu veröffentlicht. Förderfähig sind hier nicht-gigabitfähig-versorgte Bereiche. Der Fokus liegt jedoch stärker als bisher auf der Forcierung des eigenwirtschaftlichen Ausbaus. Mit der Erhöhung des Eigenanteils auf 20 % und einem Scoring wird der Zugang zu den Fördermitteln erschwert. Es bleibt abzuwarten, ob Bielefeld Chancen auf Förderung haben wird.

Neben den Stadtwerken Bielefeld, bislang einziger Glasfaser-Netzbetreiber in Bielefeld, werden ab Frühjahr 2023 auch die Telekom und weitere Netzbetreiber eigenwirtschaftlich ausbauen bzw. haben Ausbauplanungen angekündigt. Es ist davon auszugehen, dass wirtschaftlich interessante Gebiete schnell mit Glasfaser erschlossen werden. Für die übrigen Bereiche werden voraussichtlich Fördermittel benötigt. Zukünftig wird in vielen Bereichen in Mindertiefe verlegt, dadurch soll der Ausbau kostengünstiger und schneller erfolgen.

Der Mobilfunkausbau wird durch das Land NRW vorangetrieben und durch die Stelle eines Mobilfunkkoordinators gefördert. Seit 1.4.2022 ist er zentraler Ansprechpartner der Stadt für alle Themen zum Mobilfunk. Mit Abschaffung der bislang in Bielefeld gültigen Schweizer Grenzwerte sowie der Digitalisierung der Antragsverfahren soll der Mobilfunkausbau in Bielefeld weiter beschleunigt und kommunale Liegenschaften verstärkt für den Ausbau genutzt werden können. In 2023 soll ein Handlungskonzept zum Mobilfunkausbau erstellt werden, sodass die zukünftigen Ausbauplanungen koordiniert ablaufen.

## **6.7 Digitalisierung und Geoinformation**

Der Bereich der Digitalisierung bei der Stadt Bielefeld war in 2022 weiterhin durch die Coronapandemie beeinflusst. Mit Zunahme des Arbeitens im Homeoffice bzw. fern vom Büroarbeitsplatz in der Stadtverwaltung waren neben der Beschaffung entsprechender Hardware vor allem sichere Zugänge zum Datennetz der Stadt zu gewährleisten, die Netzverfügbarkeit ausreichend zu konfigurieren und Möglichkeiten digitaler Besprechungen und Konferenzen bereitzustellen. Dies führte ebenso zu verstärkten Aktivitäten bei der Informationssicherheit.

Von der Möglichkeit des Arbeitens im Homeoffice wurde zunehmend Gebrauch gemacht. Eine Evaluation nach ersten praktischen Erfahrungen mit der Dienstvereinbarung zeigte eine Steigerung der Arbeitszufriedenheit bei den Mitarbeitenden bei zunehmendem Umfang an digitaler Unterstützung.

Auch zeigt sich, dass dieses Instrument durchaus effektiv genutzt werden kann, um die Attraktivität der Stadt Bielefeld als öffentliche Arbeitgeberin zu steigern und Mitarbeitenden noch mehr Eigenverantwortung zu übertragen.

Die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) mit Einbindung der Online-Dienste in das städtische Serviceportal und die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems schreiten voran. Diese Einführungs- bzw. Umsetzungsprojekte stellen einen wesentlichen Baustein

---

zur fortschreitenden Digitalisierung der Verwaltung dar. Weiterhin werden bei der Digitalisierung kommunaler Dienstleistungen nicht nur die Anwenderfreundlichkeit für Bürgerinnen, Bürger und Unternehmen berücksichtigt, sondern auch die internen Prozesse mit betrachtet, optimiert und digitalisiert, soweit möglich.

Das seit Ende 2021 angebotene Serviceportal verzeichnete bis Ende 2022 rund 800.000 Besuche, davon zwei Drittel über mobile Geräte. Hier waren bereits Informationen zu 320 Dienstleistungen abrufbar sowie rund 130 Online-Dienste nutzbar, bei Bedarf mit integrierter Möglichkeit des ePayment. Das in 2022 meistgenutzte Online-Formular mit Anbindung an das Fachverfahren war pandemiebedingt die Meldung von PoC-Coronatests. Die fortlaufende Anbindung weiterer Online-Dienste lässt eine zunehmende Nutzung des Serviceportals erwarten. Perspektivisch werden die Anbindung weiterer übergreifender Portale (z. B. Sozialplattform), interkommunal entwickelter Muster-Onlinedienste (sog. EfA-Dienste / „Einer-für-alle-Dienste“) und auch des Nutzerkontos des Bundes das Serviceportal weiter ausbauen.

Die zeitnahe Verbindung der (digitalisierten) OZG-Prozesse mit der elektronischen Aktenführung sorgt dafür, dass die Informationen und Dokumente medienbruchfrei gespeichert und im weiteren Verfahren zur Verfügung gestellt werden. Die fortgesetzte Einführung und Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS) hat in den nutzenden Einheiten neben der elektronischen Akte auch die Nutzung von Workflows bzw. der digitalen Bearbeitung zunehmend ermöglicht, ohne Fachverfahren vollständig ersetzen zu können. Mit der Anbindung nicht nur des Serviceportals und der Online-Dienste, sondern auch des besonderen Behördenpostfachs wurden auch die Voraussetzungen für die rechtssichere digitale Kommunikation der Stadtverwaltung mit Gerichten und anderen Behörden geschaffen. Der Schwerpunkt der weiteren Einführung des DMS liegt auf dem Aufbau des zentralen digitalen Postservice sowie auf Prozessen mit zentraler Bedeutung für ämterübergreifende Zusammenarbeit und/oder mit besonderem öffentlichen Fokus.

Nachdem an allen städtischen allgemeinbildenden Schulen eine einheitliche WLAN-Versorgung eingerichtet wurde, ist dieses nun auch mit Mitteln des DigitalPakts Schule an den sieben städtischen Berufskollegs erfolgt.

Mit der Bereitstellung einer einheitlichen WLAN-Lösung haben auch die städtischen Berufskollegs in Bielefeld ein leistungsfähiges und sicheres Netzwerk bekommen, welches sich individuell an den Anforderungen der Berufskollegs ausrichtet und effektiv wie auch effizient verwaltet werden kann. Über 541 Access-Points wird der Einsatz digitaler Medien in jedem Unterrichtsraum ermöglicht: Den Schülerinnen und Schülern und Lehrerinnen und Lehrern der Berufskollegs steht nun in den Unterrichtsräumen ein drahtloser Zugang zum pädagogischen Netzwerk zur Verfügung.

Neben der Stadtverwaltung soll auch die Stadtgesellschaft von der Digitalisierung profitieren. Um diesen Prozess zu fördern, wurde bereits im Jahr 2020 das Digitalisierungsbüro gegründet und im Dezernat „Wirtschaft und Stadtentwicklung“ verortet. Das Vorgehen des Digitalisierungsbüros zur Weiter-/Entwicklung der Smart City Bielefeld beinhaltet u. a. die Fortentwicklung des Ziel- und Leitbildes und der Handlungsfelder Smart City Bielefeld. Als Strukturprojekte hat das Digitalisierungsbüro u. a. die Projekte Open/Urban Data, ‚Datenstrategie‘, ‚Kommunale Innovationsentwicklung‘ sowie Umsetzungsprojekte per LoRaWAN-Technologie angestoßen. Die Technik und die Inhalte des Open Data Portals werden sukzessive ausgebaut.

Der Ausbau der kommunalen Geodateninfrastruktur (GDI-Bielefeld) konnte 2022 vorangetrieben werden. Zum einen wurden die kommunalen Pflichten aus der EU-INSPIRE-Richtlinie umgesetzt, zum anderen konnte das Geoportal inhaltlich weiter ausgebaut werden und diese neuen Themen wie z. B. Radverkehrszählstellen, Notfall-Anlaufstellen etc. für eine breite Nutzung zur Verfügung gestellt werden. Bis Jahresende 2022 wurde ein Produktionsstand von mehr als 500 raumbezogenen Informationsdiensten erreicht. Davon stehen der Öffentlichkeit im Geoportal ca. 140 Dienste als kommunale Geothemen kategorisiert und durchsuchbar zur Verfügung.

Für planerische und generelle Entscheidungsprozesse wird die Beschaffung aktueller und hochaufgelöster Luftbilder, Schrägluftbilder und eines 3D-Stadtmodells als Komponente eines digitalen Zwillings der Smart City Bielefeld verstetigt und alle zwei Jahre erneuert.

Der Krisenstab der Stadt Bielefeld wurde mit aktuellen lagebezogenen Geodaten unterstützt. Der moderne und mobilfähige Open Source Kartendienst wurde ausgebaut und funktionell erweitert. Über das Open Data Portal der Stadt Bielefeld wurden weitere geeignete Geodaten der Öffentlichkeit als Daten oder Dienste zur Verfügung gestellt.

## 6.8 Jugend und Soziales

Am 31.12.2022 endete die aktuelle Periode der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen mit den freien Trägerinnen und Trägern der Wohlfahrtspflege. Durch diese Vereinbarungen werden Mittel zur Verfügung gestellt, um wichtige gesellschaftliche Aufgaben wahrnehmen zu können. Mit Eckdatenbeschluss vom 10.02.2022 sind die Vertragspartnerinnen und -partner – also Trägerinnen bzw. Träger und Verwaltung – gehalten, in der neuen Vertragsperiode ab dem 01.01.2023 die inhaltlichen Schwerpunkte „Umweltschutz, Stärkung Medienkompetenz und Diversität“ in den Angeboten vor Ort zu verankern. Maßnahmen, die aus Mitteln des sog. Integrationsbudgets und dem Corona-Aktionsplan neu initiiert wurden, enden mehrheitlich zum Ende des Jahres 2022. Einzelne Maßnahmen können auch über den 31.12.2022 hinaus fortgeführt werden. Gleichzeitig soll mit dem Abschluss der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen für die Vertragsperiode 2023 – 2025 schon die sich daran anschließende 10. Vertragsperiode ab dem Jahr 2026 in den Blick genommen werden und im partizipativen Austausch zwischen den Beteiligten (Trägerinnen und Trägern, Politik, Verwaltung) geplant und konzipiert werden, um die vielfältigen Angebote im Spannungsfeld finanzieller Grenzen, personeller Herausforderungen und einer wachsenden Zahl von Bedarfslagen gut aufzustellen.

Insbesondere in der Zeit der Corona-Pandemie hat die städtische Streetwork einen wichtigen Beitrag zur Versorgung und Unterstützung von wohnungs- und obdachlosen Menschen, psychisch erkrankten und substanzabhängigen Menschen sowie Menschen mit Fluchterfahrung geleistet. Aus den Erfahrungen des Streetwork-Projektes bis Ende 2022 ist das „Kooperationsmodell: Streetwork und Sozialraummoderation“ entwickelt worden. Gemeinsam mit der Diakonie für Bielefeld (Bahnhofsmision), Bethel.regional sowie der Drogenberatung Bielefeld e.V. (Drogenhilfezentrum) wurden Kooperationsverträge mit dem Ziel geschlossen, ab 2023 eine gemeinsame Einsatzstruktur zu entwickeln, Synergien zu nutzen und über die Lebenslagen der Menschen aufzuklären.

In 2022 hat sich die positive Entwicklung des Grünen Würfels auf dem Kesselbrink fortgesetzt. Die Präsenz vieler Akteurinnen und Akteure übt einen positiven Einfluss auf das Platzgeschehen aus. So konnten über verschiedenste einmalige und regelmäßige Angebote und Veranstaltungen, die sich an unterschiedliche Zielgruppen richten, sowie das integrative Bistro Keimzeit e. V. weit über 60.000 Personen erreicht werden. Als Teil und Ausgangspunkt für die Belebung des Kesselbrinks als innerstädtischem Begegnungsort für Kinder, Jugendliche, Familien und Erwachsene ist eine Fortführung des aktuellen Konzepts geplant, bei dem vielfältige Elemente, z.B. der offenen Kinder- und Jugendarbeit, Musik, Kultur, Tanz, politischer Bildung, Spiel- und Sportangeboten, familienrelevanten Themen, offenen themenbezogenen Treffs für Erwachsene und Empowerment-Gruppen Berücksichtigung finden. Bisher aus Mitteln des Integrationsbudgets finanziert, werden die Mittel für den Betrieb des Grünen Würfels ab dem Jahr 2023 aus städtischen Haushaltsmitteln bereitgestellt. Für das Jahr 2023 ist zudem eine Übertragung wesentlicher Teile der Aufgabe an einen Trägerverbund beabsichtigt. Die Miete für den Grünen Würfel ist bis Ende 2025 mit der BGW mbH als Eigentümerin vereinbart.

Seit 2016 besteht die Notwendigkeit, die Planung und Inbetriebnahme neuer Kindertageseinrichtungen deutlich zu intensivieren. Der Kita-Ausbau hat dazu geführt, dass in der Zeit vom 01.08.2018 bis zum Anfang des Kindergartenjahres 2023/2024 am 01.08.2023 14 neue Kitas

---

in Betrieb gegangen sind bzw. gehen. Weitere fünf Einrichtungen sollen nach Möglichkeit während des Kindergartenjahres 2023/2024 an den Start gehen.

Und für die Zukunft sind insbesondere mit Blick auf die Geburtenzahlen, den immer weiter steigenden Bedarf an Plätzen für Kinder vor Vollendung des dritten Lebensjahres und die Entstehung neuer Wohnbaugebiete mindestens zehn weitere Kindertageseinrichtungen geplant. Das führt zu permanent steigenden Kosten bei der Finanzierung der Betreuungsangebote.

Erhebliche Kostensteigerungen ergeben sich auch im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Das hat verschiedene Ursachen.

Die Entgelte, die die betreuenden Träger beanspruchen können, steigen gegenüber den Vorjahren deutlich stärker. Das liegt zum einen daran, dass die notwendige Betreuungsintensität heute vielfach höher ist als in den vergangenen Jahren. Dies erfordert einen höheren Personaleinsatz und führt zu höheren Personalkosten auf Seiten der Träger. Zum anderen steigen die Personal- und Sachkosten der Träger auch aufgrund der hohen Inflationsrate seit Anfang 2022 und der auch damit zusammenhängenden hohen Tarifabschlüsse.

Die Zahl der Kinder und Jugendlichen mit multiplen Problemlagen nimmt zu. Hier ist es vielfach erforderlich, individuelle Maßnahmen – teilweise unter Einbeziehung mehrerer Leistungsanbieter – zu entwickeln und umzusetzen. In diesen Fällen sind die Kosten in aller Regel nochmals deutlich höher als in den anderen Hilfefällen.

In den vergangenen Jahren waren die Fallzahlen relativ stabil. Nach der Corona-Pandemie ist jetzt aber mit steigenden Fallzahlen zu rechnen.

Die – stufenweise – Umsetzung des in 2021 beschlossenen Kinder- und Jugendstärkungsgesetzes führt in verschiedenen Bereichen der Kinder- und Jugendhilfe zu einem noch nicht zuverlässig quantifizierbaren Kostenanstieg. Zu nennen sind hier insbesondere die Ansprüche junger Volljähriger sowie deren Nachbetreuung, die Zugänglichkeit und Nutzbarkeit der Angebote der Jugendarbeit für Kinder und Jugendliche mit Behinderungen (z.B. über die Bereitstellung sog. Verfahrenslotsen), der Ausbau der Angebote der Beratungsstellen hinsichtlich sozialraumorientierter Angebotsstrukturen und die Ausweitung des Anspruchs für Familien in Not-situationen.

Das im Jahr 2022 beschlossene Landeskinderschutzgesetz führt ebenfalls zu einem erheblichen Kostenanstieg; hier wird allerdings davon ausgegangen, dass die Mehrkosten durch die dafür zur Verfügung stehenden Landesmittel gedeckt werden können.

Die aktuelle Situation der inflationsbedingten Kostensteigerungen betrifft auch den Bereich der entgeltfinanzierten Leistungen. Im Rahmen der Verhandlungen mit den Trägern zu kostendeckenden Entgelten sind diese Preissteigerungen zu großen Teilen einzupreisen, so dass es im Jahr 2022 zu erheblichen Steigerungen der Entgeltsätze gekommen ist. Dies betrifft z.B. die Entgelte im Bereich der Schulbegleitung / Integrationshelfer und der ambulant betreuten Wohngruppen. Es ist aktuell davon auszugehen, dass sich die Entwicklung in 2023 weiter fortsetzen wird.

### Zuwanderung und Integration

Die Stadt Bielefeld hat im Jahr 2022 knapp 4.000 geflüchtete Menschen aus der Ukraine aufgenommen. Dabei war die Stadt Bielefeld in der günstigen Situation, auf die ehemaligen Britenhäuser in Stieghorst und Heepen zurückgreifen zu können. Vor diesem Hintergrund ist es der Stadt Bielefeld gelungen, nur für einen relativ kurzen Zeitraum auf Turnhallen und große Übergangseinrichtungen zurückgreifen zu müssen. Gegenwärtig sind in den zuvor genannten Quartieren mehr als 800 Menschen untergebracht.

---

Die Eingliederung einer solch hohen Zahl von Menschen stellt nach wie vor eine enorme Herausforderung dar. Die Integration ist nur zu schaffen, wenn Begegnungsmöglichkeiten errichtet und Angebote unterbreitet werden. Aus diesem Grund wurden in den ehemaligen Britensiedlungen Quartiersmanagementbüros installiert. In Stieghorst setzt der Sozialdienst katholischer Frauen e.V. und in Heepen die Stiftung Solidarität die notwendige Arbeit erfolgreich um. Die Unterstützung und Betreuung der Menschen ist auch für die Zukunft wichtig und unumgänglich, um den sozialen Zusammenhalt in den Quartieren zu festigen.

Die Bezirksregierung Detmold hat angekündigt, die Erstaufnahmeeinrichtung (EAE) Bielefeld im Oldentruper Hof und am Südring schließen zu wollen. Eine gänzliche Schließung hätte Auswirkungen auf die Aufnahmequote der Stadt Bielefeld. Es wäre dann zu erwarten, dass die Stadt Bielefeld in die Aufnahmeverpflichtung rückt und Bielefeld damit mehr Flüchtlinge zugewiesen würden als in den letzten Monaten. Die Aufnahmequote liegt derzeit bei knapp über 100%.

Die Menschen müssten in der Folge versorgt und integriert werden. Dies betrifft insbesondere die Unterbringung, die Versorgung mit Kita- und Schulplätzen, die gesundheitliche Versorgung sowie die psychosoziale Begleitung der Zielgruppe. Da in den vorgenannten Bereichen ohnehin zurzeit eine große Nachfrage besteht, kommt dem Erhalt der Anrechnungsplätze eine besondere Bedeutung bei. Hier wird aktuell der Standort der ehemaligen Catterick-Kaserne diskutiert, der gute Rahmenbedingungen für eine solche Einrichtung bietet.

Aktuell ist das Sozialamt dabei, die Gebührensatzung der Stadt Bielefeld für die (ordnungsrechtliche) Unterbringung von Menschen zu aktualisieren. Um einen sozialverträglichen Beitrag aufzurufen, zeichnet es sich ab, dass eine kostendeckende Unterbringung von obdachlosen und geflüchteten Menschen nicht erzielt und dieser Umstand sich auf den städtischen Haushalt auswirken wird.

### Alter und Pflege

Die zum 01.01.2022 eingeführte „kleine Pflegereform“ hat im Jahr 2022 zu einer Stagnation der Fallzahlen im Bereich der Hilfe zur Pflege in und außerhalb von Einrichtungen geführt. Derzeit verursachen insbesondere die Tarifabschlüsse und steigenden Energiepreise höhere Kosten von bis zu 20 %, während der Gesetzgeber für 2024 lediglich eine Anhebung der Pflegekassenleistungen um 5 % plant. Aufgrund dieser Differenz wird der von den Gepflegten zu leistende Eigenanteil an den pflegebedingten Aufwendungen im Laufe des Jahres 2023 deutlich steigen.

Die Bewertung der Kostenentwicklungen bei der Hilfe zur Pflege gestaltet sich aber schwierig. Einerseits zeigen alle Statistiken wie oben bereits beschrieben – auch die für Bielefeld – einen deutlichen Anstieg der pflegebedürftigen Menschen und die Pflegekassen und Pflegedienste signalisieren deutlich steigende Kosten. Andererseits stagnieren die Fallzahlen der leistungsbeziehenden Menschen und auch der Aufwand zeigt aktuell keine nennenswerte Entwicklung. Insofern besteht hier eine gewisse Unsicherheit, wie sich Kostenentwicklung für Bielefeld darstellen wird.

Vor dem Hintergrund einer wachsenden Zahl an Pflegebedürftigen besteht ein hoher Bedarf an dezentralen, inklusiven und quartiersbezogenen Versorgungsangeboten, die eine ambulante Versorgung in der eigenen Häuslichkeit ermöglichen. Damit einhergehend ist sicherzustellen, dass die Zahl der barrierefreien Wohnungen mittelfristig deutlich gesteigert wird. Auch der Sicherung innovativer Versorgungskonzepte – wie z.B. dem Bielefelder Modell – kommt eine hohe Bedeutung bei.

---

## Sozialreformen

Zum 01.01.2023 wurde im Rahmen einer Sozialreform mit dem Bürgergeld das bisherige Arbeitslosengeld II abgelöst. Die staatliche Hilfe ist nun bürgernäher, unbürokratischer und zielgerichteter. Menschen in der Grundsicherung sollen besser qualifiziert und damit in dauerhafte Beschäftigungsverhältnisse vermittelt werden.

Außerdem wurde die Berechnung der Regelbedarfe auf eine neue Grundlage gestellt und die Regelsätze sind je nach Regelbedarfsstufe der Leistungsberechtigten zwischen 35 und 53 € gestiegen. Die erhöhten Regelsätze führen zu einer Leistungsverbesserung für die Betroffenen. Personen, die bislang knapp oberhalb des Sozialleistungssatzes lagen, könnten jetzt Leistungsansprüche haben. Da eigene Einkünfte zunächst für die Bedarfe zum Lebensunterhalt einzusetzen sind, verbleibt ein geringerer Betrag für Kosten der Unterkunft und Heizung mit dem Effekt, dass sich die Transferleistungen zu Lasten der kommunalfinanzierten Kosten der Unterkunft verschieben.

Die erhöhten Regelsätze gelten ab 01.01.2023 u. a. auch bei der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII.

Ebenfalls zum 01.01.2023 ist eine große Wohngeldreform in Kraft getreten, durch die sich die Anzahl der Haushalte mit Anspruch auf Wohngeld erheblich erhöht. In diesem Zusammenhang wird eine Verdreifachung der Leistungsberechtigten diskutiert. Viele Haushalte, deren Einkommen bislang die Grenzen für einen Wohngeldanspruch überschritten haben, können aufgrund der Verbesserungen erstmals oder wieder mit Wohngeld entlastet werden.

Das Bürgergeld und die Wohngeldreform werden im Laufe des Jahres 2023 zu gewissen Verschiebungen zwischen den Sozialleistungen Bürgergeld, Sozialhilfe und Wohngeld führen.

## Förderungen zur Bewältigung der Folgen des Ukrainekrieges (s. auch Ziffer 6.10)

Zur Bewältigung der kommunalen Belastung hat Bielefeld in 2022 zusätzliche Bundesmittel in Höhe von rd. 13,4 Mio. € erhalten, von denen 8,5 Mio. € zweckgebunden für die Unterbringung und Versorgung von aus der Ukraine geflüchteter Menschen einzusetzen waren und 4,9 Mio. € allgemein für Aufgaben im Bereich Flucht und Migration. In 2023 wird Bielefeld weitere Landesmittel in Höhe von 6,3 Mio. € für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete erhalten.

Für die Minderung der Folgen der durch den Ukraine Konflikt entstandenen Energiekrise und der durch Energieverknappung stark gestiegenen Inflation stellt das Land NRW der Stadt Bielefeld insgesamt 3,3 Mio. € zweckgebunden im Rahmen des „Stärkungspakts NRW“ zur Verfügung. Diese Mittel sollen in 2023 eingesetzt werden, um einerseits im Umfang von 2,1 Mio. € strukturelle Hilfsangebote zu stützen und andererseits individuelle Härtefälle bei Personen mit Bezug existenzsichernder Leistungen oder vergleichbar niedrigem Einkommen in einem Umfang von 1,2 Mio. € zu lindern. Durch Beschluss des Haupt-, Wirtschaftsförderungs- und Beteiligungsausschusses vom 21.09.2022 wurden bereits zusätzliche soziale Beratungsangebote für 2023 vorgesehen, die zumindest teilweise über den Stärkungspakt refinanziert werden können. Dennoch ist damit zu rechnen, dass inflationsbedingte Aufwüchse die Ausgaben für existenzsichernde Leistungen in den nächsten beiden Jahren auf hohem Niveau halten werden.

## 6.9 Beteiligungen der Stadt Bielefeld

Nachdem die Klinikum Bielefeld gem. GmbH durch die Corona-Pandemie in den Jahren 2020 bis 2022 besonders gefordert worden ist, führten die Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine zu weiteren wirtschaftlichen Belastungen im Geschäftsjahr 2022. Die Auswirkungen der Pandemie auf die Liquidität wurden im Jahr 2020 zunächst durch einen vorübergehenden Betriebsmittelkredit der Stadt Bielefeld ausgeglichen, der zwischenzeitlich in Höhe von 6 Mio. € bis zum 31.12.2023 verlängert worden ist. Die durch den Angriffskrieg ausgelöste Energiekrise führte in 2022 zu einer erheblichen Steigerung der Energiekosten, die von der Klinikum Bielefeld gem. GmbH mit ca. 8,2 Mio. € beziffert wurde. Zur finanziellen Unterstützung dieser zusätzlichen Belastung stellen aktuell die Gesellschafterinnen Stadt Bielefeld und Stadt Halle/Westf. einen vorübergehenden Kreditrahmen in gleicher Höhe, entsprechend dem jeweiligen Beteiligungsanteil, zur Verfügung (Stadt Bielefeld: 89%, entspricht 7,3 Mio. €).

Am Standort Klinikum Bielefeld-Mitte hat zwischenzeitlich die Errichtung eines Neubaus der Zentralen Notaufnahme und der Intensivstation mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 58,0 Mio. € begonnen. Die Finanzierung erfolgt im Rahmen der Konzernfinanzierung, dabei entfällt auf die Stadt Bielefeld entsprechend ihrem Beteiligungsanteil ein Betrag von 51,6 Mio. €. Neben den ohnehin zu erwartenden positiven Effekten durch die Gründung der Medizinischen Fakultät an der Universität Bielefeld wird für die Klinikum Bielefeld gem. GmbH als Bestandteil des Universitätsklinikums OWL eine Stärkung ihrer Positionierung in der Region OWL erwartet.

Unter dem Aspekt der erfolgreichen Einbindung des Klinikums in das Universitätsklinikum OWL im Rahmen der Neugründung der medizinischen Fakultät an der Universität Bielefeld ist die Herstellung einer entsprechenden Lehr- und Forschungsinfrastruktur mit der Notwendigkeit eines Studierendenhauses durch das Klinikum erforderlich. Der Rat der Stadt Bielefeld hat beschlossen, dass sich die Stadt Bielefeld an dem Bau des Studierendenhauses mit einem Investitionskostenzuschuss in Höhe von 2,2 Mio. € finanziell beteiligen soll. Die Auszahlung des Zuschusses war bereits für das Haushaltsjahr 2022 vorgesehen, aufgrund von Bauverzögerungen wird der Zuschuss voraussichtlich im Jahr 2023 benötigt.

Durch die Schaffung entsprechender Infrastruktur für die Medizinische Fakultät an verschiedenen Standorten sieht die Klinikum Bielefeld gem. GmbH Chancen zur Attraktivitätssteigerung und einer Verbesserung des Leistungsangebotes im Rahmen der Daseinsvorsorge.

Um der Klinikum Bielefeld gem. GmbH dauerhaft eine stabile Finanzstruktur zu geben und gleichzeitig die bilanzielle Situation des Klinikums zu verbessern, soll der langjährig gewährte Betriebsmittelkredit in Höhe von 21,5 Mio. € in Eigenkapital umgewandelt werden. Diese Maßnahme wirkt sich auf das Jahresergebnis des Haushalts insofern aus, als dass künftig die Erträge aus der Verzinsung des Betriebsmittelkredites entfallen und somit das Jahresergebnis der Stadt verringern.

Die Stadtwerke Bielefeld GmbH wird perspektivisch nicht mehr in der Lage sein, die wachsenden Verluste der Tochtergesellschaften auszugleichen, so dass insgesamt mit jährlichen Verlusten des Konzerns zu rechnen sein wird. Diese Verluste werden in den nächsten Jahren durch die Muttergesellschaft BBVG mbH und letztlich durch die Stadt Bielefeld ausgeglichen werden müssen.

Vor diesem Hintergrund hatte der Rat in 2022 u. a. die Umwandlung eines Darlehens zur Finanzierung neuer VAMOS-Stadtbahnwagen (92,5 Mio. €) in einen nicht rückzahlbaren Investitionskostenzuschuss an die moBiel für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen und zusätzlich entschieden, der moBiel einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 5,25 Mio. € für 2023 und jeweils 15,5 Mio. € p. a. ab 2024 zu zahlen.

---

In Ergänzung hierzu ist geplant, dass die SWB in den Jahren 2024 – 2027 aus ihrer wirtschaftlichen Tätigkeit nur noch ÖPNV-Verluste in Höhe von 18 Mio. € p.a. ausgleichen soll; die Differenz zu den tatsächlich entstehenden Verlusten der moBiel soll der Haushalt in dieser Zeit über den angepassten Betriebskostenzuschuss ausgleichen. Für die Dauer der Betrauung der moBiel mit der Erbringung des ÖPNV in Bielefeld soll diese Regelung regelmäßig überprüft und fortgeschrieben werden. Eine Ratsentscheidung zu einer entsprechenden Vereinbarung steht aktuell noch aus. Neue ÖPNV-Maßnahmen werden zukünftig außerdem vollständig durch die Stadt finanziert.

Für die Kunsthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH steht für die Zeit von Frühjahr 2025 bis voraussichtlich 2028 eine umfassende Sanierung und Modernisierung des Kunsthallengebäudes an. Während dieser Zeit ist ein Ausstellungsbetrieb im Kunsthallengebäude nicht möglich, so dass das Museum in dieser Zeit geschlossen bleiben muss. Um während der Umbau- und Sanierungsphase Ausstellungen an alternativen Standorten ermöglichen zu können sind in der Kunsthalle zwei zusätzliche Stellen vorgesehen, die mit 120 T€ jährlich vom städtischen Haushalt finanziert werden.

Die OWL GmbH erhält aufgrund zweier Ratsbeschlüsse vom 10.03.2022 ab 2023 zusätzliche Zuschüsse zur Unterstützung verschiedener Projekte.

Für einen Teil der von der Stadt Bielefeld an Tochterunternehmen gewährten Darlehen wurden nach entsprechenden Beschlussfassungen des Rates Rangrücktritte erklärt.

## **6.10 Coronabedingte sowie durch den Krieg in der Ukraine bedingte Haushaltsauswirkungen**

Die Erfassung der coronabedingten Schäden erfolgte auch im Jahr 2022 jeweils monatlich durch die Fachämter und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen. Im Jahresabschluss 2022 wurden letztendlich coronabedingte Haushaltsbelastungen in Höhe von rd. 32,9 Mio. € gemäß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) isoliert.

Wie in der Vergangenheit ist das Ergebnis im Wesentlichen auf Mindererträge bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Diese betragen zum Stichtag 31.12.2022 rd. 43,3 Mio. €. Grundlage für die Berechnung dieser Mindererträge waren wie in der Vergangenheit die gestellten Herabsetzungsanträge.

Das Amt für Finanzen verzeichnete darüber hinaus Mindererträge bei der Vergnügungssteuer und der Wettbürosteuer, jedoch auch Mehrerträge in Form eines nicht rückzahlbaren Zuschusses vom Land Nordrhein-Westfalen. Im Dezember 2022 unterstützte das Land Nordrhein-Westfalen die Kommunen darüber hinaus nochmals durch die Auszahlung von Corona-Hilfen. Die Stadt Bielefeld erhielt von den bereitgestellten Mitteln rd. 9,2 Mio. €. Die coronabedingten Belastungen im Umweltbetrieb aus dem Jahre 2021 wurden bei der Ergebnisabführung an den städtischen Haushalt berücksichtigt und führten zu einer Reduzierung von rd. 0,6 Mio. €.

Das Amt für Personal meldete für 2022 insgesamt einen zusätzlichen Personalaufwand von rd. 5,9 Mio. € insbesondere für das Gesundheitsamt, das Bürger- und das Ordnungsamt. Das Gesundheits-, Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt verzeichnete für 2022 einen coronabedingten Mehraufwand von rd. 4,7 Mio. €. Vom Land Nordrhein-Westfalen und der Kassenärztlichen Vereinigung Westfalen-Lippe erhielt das Amt im Gegenzug Erstattungen in Höhe von rd. 12,3 Mio. €. Diese Erstattungen berücksichtigten auch Aufwendungen aus dem Vorjahr sowie beim Amt für Personal geführte Personalkosten.

Coronabedingte Belastungen meldeten u.a. auch das Sozialamt (0,7 Mio. €) und das Jugendamt (0,6 Mio. €).



---

Infolge des seit dem 24. Februar 2022 andauernden Krieges gegen die Ukraine traten Belastungen für die kommunalen Haushalte hinzu, die außergewöhnlich waren. Insbesondere die notwendigen Maßnahmen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von schutzsuchenden Personen verursachten Mehraufwendungen in erheblichem Umfang. Im Gegenzug erfolgten jedoch umfangreiche finanzielle Unterstützungen durch Bund und Land, so dass im Ergebnis keine Belastungen im Jahresabschluss 2022 isoliert werden mussten.

Im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen entstand Personalaufwand von rd. 1,0 Mio. € für Mitarbeitende u.a. in der Kommunalen Ausländerbehörde, Volkshochschule, im Kommunalen Integrationszentrum, Amt für Schule, Sozialamt und Jugendamt. Mehraufwendungen gab es darüber hinaus beispielsweise für zusätzlich erforderliche Hardwareausstattungen, Bestellung von Aufenthaltstiteln bei der Bundesdruckerei, Impfungen, Röntgenuntersuchungen, Dolmetscher- und Transportleistungen, Dozentenhonoreare für Deutschkurse, Hausmeister- und Reinigungsleistungen.

Das Jugendamt meldete Aufwendungen in Höhe von insg. rd. 1,1 Mio. €, u.a. für die von Kindern aus der Ukraine belegten Kita-Plätze. Teilweise erfolgte eine Kompensation durch Landeszuweisungen.

Mit insgesamt rd. 23,3 Mio. € registrierte das Sozialamt die meisten Aufwendungen. Der größte Aufwandsposten entfiel dabei mit rd. 7,5 Mio. € auf Sozialtransferleistungen und Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) sowie Erstattungen für die Unterbringung und Versorgung von behinderten Geflüchteten. Auch für die Ausstattung der Unterkünfte benötigte das Sozialamt finanzielle Mittel. Die Betreuung in den Unterkünften sowie die Erstattungen an den Immobilienservicebetrieb für die Herrichtung und Wiederinbetriebnahme von Unterkünften schlugen mit 6,3 Mio. € zu Buche. Rd. 5,4 Mio. € wurden für Leistungen wie Kosten der Unterkunft und Heizung und einmalige Leistungen nach SGB II, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kap. 4 SGB XII) sowie Hilfe zum Lebensunterhalt aufgewendet. Der Bund erstattete 100% der Leistungen für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach Kap. 4 SGB XII und beteiligte sich mit 68,4% an den Kosten der Unterkunft nach SGB II. Darüber hinaus verzeichnete das Sozialamt Erträge aufgrund von Rückzahlungen und Erstattungen vor dem Hintergrund des Rechtskreiswechsels zum 01.06.22 für vorgeleistete AsylbLG-Leistungen und aufgrund von erhobenen Benutzungsgebühren für die Unterbringung in Einrichtungen. Für den Zeitraum März bis November 2022 bekam das Sozialamt FlüAG-Pauschalen in Höhe von insgesamt rd. 11,3 Mio. €.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Bielefeld in drei Tranchen insg. 13,4 Mio. € an Bundesmitteln. Die Mittel der ersten und zweiten Tranche waren für Ausgaben für aus der Ukraine Geflüchtete in den Bereichen Kosten der Unterkunft, Kinderbetreuung, Beschulung, Gesundheits-, Pflege- und Lebenshaltungskosten bestimmt und sind bis zum 31.12.2023 zu verwenden. Mittel aus der dritten Tranche sind bis zum 31.12.2023 ebenfalls im Rahmen der Erfüllung von Aufgaben im Bereich Flucht und Migration, jedoch nicht unbedingt auf den Personenkreis der aus der Ukraine Geflüchteten beschränkt, zu verwenden. Rd. 5,9 Mio. € der Bundesmittel wurden in das Jahr 2023 übertragen.

Es ist davon auszugehen, dass auch 2023 noch auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführende Haushaltsbelastungen auftreten werden. Diese werden jedoch tendenziell rückläufig sein. Vielmehr werden die infolge des Krieges in der Ukraine auftretenden Haushaltsbelastungen in den Blickpunkt rücken. Neben den notwendigen Maßnahmen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von schutzsuchenden Personen ist insbesondere mit Auswirkungen auf das örtliche Wirtschaftsgeschehen und auch auf die Kosten der Energieversorgung zu rechnen. Das NKF-CUIG sieht vor, dass auch im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 die Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine zu ermitteln und als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell nach den Regelungen des NKF-CUIG gesondert zu aktivieren sind.

## 6.11 Entschuldungsstrategie und weitere Entwicklung

Generell übernehmen die Kommunen auf der einen Seite viele wichtige Aufgaben, die die Lebensqualität ihrer Einwohnerinnen und Einwohner steigern. Auf der anderen Seite fehlt es weiterhin an Autonomie über das Einnahmen- und Ausgabenniveau selbst bestimmen zu können.

Abhängigkeiten von der Steuerverteilung zwischen Bund und Ländern und der reduzierten Weitergabe an die Kommunen im Rahmen des Gemeindefinanzausgleichs begrenzen die eigene Handlungsfähigkeit. Auf der Ausgabenseite werden Aufgaben an die Städte und Gemeinden übertragen, oft ohne auskömmliche Finanzmittel bereitzustellen bzw. durch Spitzabrechnungen erst mit Zeitverzug für eine Deckung der dann von den Städten vorzufinanzierenden Ausgaben zu sorgen. In den vergangenen Jahren sind darüber hinaus die Soziallasten stark gestiegen.

2018 betragen die Liquiditätskredite der Stadt Bielefeld durchschnittlich rd. 400 Mio. €. Daher wurde die Bielefelder Entschuldungsstrategie „BISS 2028“ mit dem Ziel eines kompletten Abbaus der Liquiditätskredite innerhalb von 10 Jahren entwickelt. Um dieses Ziel zu erreichen, werden Ergebnisüberschüsse mindestens zu 50 % zur Tilgung der Liquiditätskredite verwandt. Verbesserungen in der Finanzrechnung dienen ebenfalls der Kredittilgung.

Zum Jahresende 2019 beliefen sich die Liquiditätskredite des Kernhaushalts der Stadt Bielefeld auf rd. 230 Mio. €, Ende 2020 auf rd. 183 Mio. €, Ende 2021 auf rd. 145 Mio. € und Ende 2022 auf rd. 86 Mio. €.

Anfangs konnte davon ausgegangen werden, dass das Ziel einer kompletten Tilgung der Liquiditätskredite bis zum Jahre 2028 erreicht werden kann. Vielmehr wurde zwischenzeitlich sogar das vorzeitige Erreichen dieses Ziels für möglich gehalten. Aufgrund der prognostizierten schlechten Jahresergebnisse kann diese Vorhersage nicht mehr gestützt werden. Jedoch ist weiterhin nicht mit einem außerordentlichen Anstieg der Liquiditätskredite auf ein zu Beginn der Entschuldungsstrategie vergleichbares Niveau (400 Mio. €) zu rechnen.

Die Gesamtverschuldung der Stadt lag zum Stichtag 31.12.2022 bei rd. 750,1 Mio. €.

Durch die einmalig im Jahr 2020 erhaltene Ausgleichszahlung und die befristete Möglichkeit, coronabedingte Mindererträge und Mehraufwendungen vor die Klammer zu ziehen, konnte der Zeitpunkt für die zwingende Aufstellung eines HSK bisher hinausgeschoben werden. Auch wenn die Jahre 2021 und 2022 ebenfalls deutlich positiver abgeschnitten haben als erwartet – allerdings mit erneut vor die Klammer gezogener Corona-Isolierung – bleiben die negativen Jahresprognosen künftiger Jahre; die geplanten Fehlbeträge werden rechnerisch der Ausgleichsrücklage zu entnehmen sein.

So sind die Bilanzierungshilfen der Jahre 2020 bis 2022 in Höhe von 140,4 Mio. € (29,4 und 68,1 und 32,9 Mio. €) sowie ggf. des Jahres 2023 gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre und damit über fast zwei kommende Generationen erfolgswirksam abzuschreiben. Der Stadt steht nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Falls im Jahr 2024 ein Doppelhaushalt für die Jahre 2025 und 2026 aufgestellt und beschlossen werden sollte, bedarf es ggf. einer Modifizierung.

Auch die Auswirkungen des Urteils des NRW-OVG Münster vom 17.05.2022 zur angemessenen Höhe der Abwassergebühren haben gravierende Verschlechterungen für den Kernhaushalt in einer Größenordnung von rd. 11 Mio. € nach sich gezogen.

---

Für die Zeit ab dem 01.01.2023 liegt durch die Neufassung des § 6 Abs. 2 KAG NRW bereits eine gesetzliche Regelung vor. Aufgrund der finanziellen Auswirkungen auf den Wirtschaftspland des UWB wurden sowohl die Zuweisungen des Kernhaushaltes an den UWB ab 2023 deutlich erhöht (+8,0 Mio. € mit steigender Tendenz) als auch auf die planerischen Ergebnisabführungen verzichtet.

Die sich überlagernden Krisen prägen die Situation hier vor Ort. Die Bevölkerung wächst; die Energieversorgung und die Daseinsvorsorge stehen weiter vor großen Herausforderungen. Bezogen auf den Klimawandel kommen der Ausbau erneuerbarer Energien sowie vielfältige Maßnahmen zum Klimaschutz hinzu. Neben den sozialen Herausforderungen sind diese Entwicklungen in den nächsten Jahren mit massiven Investitions- und Ausgabenbedarfen verbunden. Hinzu kommen steigende Baupreise und steigende Zinsen.

Das eine ist die Vergangenheitsbewältigung, der Schuldenabbau; das andere ein fortwährend anzupassender Plan für die Aufgaben der Zukunft. Daher ist und bleibt es eine gewaltige Herausforderung, alles monetär zu bewerten und die Entwicklungen in den kommenden Haushaltsjahren aufzuzeigen.

## **7. NKF – Kennzahlenset NRW**

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden.

Die Kennzahlen beleuchten vier Analysebereiche:

- Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
- Kennzahlen zur Vermögenslage
- Kennzahlen zur Finanzlage
- Kennzahlen zur Ertragslage

Grundlage für die nachfolgenden Kennzahlen bilden einerseits die Schlussbilanz zum 31.12.2022 und andererseits die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2022. Die Vorjahreswerte wurden entsprechend ermittelt.

Für das Jahr 2018 wurde der von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW ermittelte Mittelwert für die kreisfreien Städte in NRW in die Übersicht aufgenommen. Aktuellere Vergleichszahlen liegen nicht vor.

Kennzahl	Bld. 2017	Bld. 2018	Mittelwert GPA 2018	Bld. 2019	Bld. 2020	Bld. 2021	Bld. 2022
Aufwandsdeckungsgrad	101,06 %	102,85 %	101,7 %	102,65 %	102,02 %	101,64 %	101,63 %
Eigenkapitalquote 1	20,16 %	22,36 %	7,2 %	24,76 %	26,46 %	29,61 %	30,62 %
Eigenkapitalquote 2	34,90 %	36,65 %	25,0 %	39,50 %	40,17 %	42,76 %	43,49 %
Fehlbetragsquote	Kein FB!	Kein FB!	./.	Kein FB!	Kein FB!	Kein FB!	Kein FB!
Infrastrukturquote	26,39 %	25,73 %	27,3 %	25,47 %	23,78 %	22,54 %	21,85 %
Abschreibungsintensität	2,43 %	2,61 %	5,8 %	2,65 %	3,12 %	3,00 %	2,65 %
Drittfinanzierungsquote	77,27 %	71,73 %	50,3 %	75,31 %	86,64 %	82,94 %	85,95 %
Investitionsquote	132,26 %	85,84 %	102,9 %	67,01 %	82,83 %	129,62 %	265,76 %
Anlagendeckungsgrad II	82,34 %	83,81 %	71,2 %	88,84 %	93,74 %	96,16 %	98,52 %
Dynamischer Verschuldungsgrad	20,9 Jahre	12,4 Jahre	./.	12,2 Jahre	12,1 Jahre	52,2 Jahre	13,1 Jahre
Liquidität 2. Grades	38,70 %	52,03 %	48,6 %	47,57 %	66,79 %	61,13 %	94,32 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	11,36 %	10,23 %	14,1 %	9,01 %	10,72 %	11,47 %	8,87 %
Zinslastquote	0,97 %	0,78 %	2,0 %	0,54 %	0,41 %	0,40 %	0,26 %
Netto - Steuerquote	39,88 %	39,28 %	37,2 %	41,35 %	35,85 %	37,95 %	37,70 %
Zuwendungsquote	26,53 %	26,21 %	30,3 %	26,91 %	32,77 %	30,59 %	31,59 %
Personalintensität	16,92 %	18,24 %	20,7 %	18,40 %	18,82 %	18,58 %	19,36 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,51 %	16,57 %	15,6 %	16,45 %	16,05 %	17,18 %	16,75 %
Transferaufwandsquote	48,61 %	47,30 %	43,2 %	47,38 %	46,81 %	47,33 %	47,24 %

Erläuterung der Kennzahlen:

**Aufwandsdeckungsgrad**

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Der hohe Aufwandsdeckungsgrad 2022 spiegelt das weiterhin insgesamt positive Rechnungsergebnis wider.

**Eigenkapitalquote 1**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz.

Gegenüber dem Vorjahr steigt die Eigenkapitalquote 1 von 29,61 % auf 30,62 %. Die positive Entwicklung der Eigenkapitalquote ist u. a. auf den Überschuss der Ergebnisrechnung 2022 (81,649 Mio. €) zurückzuführen.

**Eigenkapitalquote 2**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Dabei wird die Wertgröße Eigenkapital um die „langfristigen Sonderposten“ erweitert. Auf die Ausführungen zur Eigenkapitalquote 1 wird verwiesen.

### **Fehlbetragsquote**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Diese Kennzahl bezieht ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Mögliche Sonderrücklagen bleiben hier unberücksichtigt.

Da auch das Haushaltsjahr 2022 mit einem Überschuss abgeschlossen werden konnte, ergibt sich für 2022 keine Fehlbetragsquote.

### **Infrastrukturquote**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen entspricht.

### **Abschreibungsintensität**

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Stadt Bielefeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

### **Drittfinanzierungsquote**

Die Drittfinanzierungsquote zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen aus den Abschreibungen abmildern.

### **Investitionsquote**

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

### **Anlagendeckungsgrad II**

Diese Kennzahl gibt an, welcher Prozentanteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist.

### **Dynamischer Verschuldungsgrad**

Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt Bielefeld beurteilen. Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Die Kennzahl lässt sich bei einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit bzw. bei nicht vorhandener Effektivverschuldung nicht sinnvoll berechnen. Da in Bielefeld erstmals mit dem Abschluss 2016 ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung erwirtschaftet wurde, wird diese Kennzahl erst seit dem Abschluss 2016 ermittelt.

Die Entwicklung der Entschuldungsdauer geht einher mit der Entwicklung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung. Der auffallend hohe Wert in 2021 war darauf zurück zu führen, dass, obwohl die effektive Verschuldung in 2021 weiterhin gesunken war, der dynamische Verschuldungsgrad aufgrund der Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich anstieg. Dieser Saldo hatte sich vor allem aufgrund der Zwischenfinanzierung aus liquiden Mitteln in Höhe von 71,0 Mio. € für den Erwerb von VAMOS-Stadtbahnen durch moBiel im Vergleich zu 2020 deutlich reduziert.

## **Liquidität 2. Grades**

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

## **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.

## **Zinslastquote**

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die positive Entwicklung ist auf das in 2022 noch niedrige Zinsniveau und auf die rückläufige Entwicklung insbesondere der Liquiditätskredite zurückzuführen.

## **Netto-Steuerquote**

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt Bielefeld „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z. B. staatlichen Zuwendungen, ist. Die Steuererträge wurden bereinigt um die Gewerbesteuerumlage.

## **Zuwendungsquote**

Der Zuwendungsquote kann entnommen werden, inwieweit die Stadt Bielefeld von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

## **Personalintensität**

Die „Personalintensität“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

## **Sach- und Dienstleistungsintensität**

An Hand dieser Kennzahl lässt sich das Ausmaß der Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ermitteln.

## **Transferaufwandsquote**

Die Transferaufwandsquote stellt das Verhältnis der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.

## **8. Produktgruppenspezifische Kennzahlen**

Die kreisfreie Stadt Bielefeld ist in zehn Stadtbezirke eingeteilt (§ 35 Abs. 1 und 3 GO NRW). Die Festlegung der Produkthierarchie unterhalb der gesetzlich vorgegebenen Produktbereiche orientierte sich am Muster-Produktrahmen der NKF-Modellkommunen. Aufgrund der auch für die Bezirke zwingend einzuhaltenden Produktbereiche mussten allein für die zehn Bezirke 35 Produktgruppen gebildet werden.

Der Haushalt 2022 enthält insgesamt 157 Produktgruppen mit 518 Produkten.

Kennzahlen sollen Auskunft darüber geben, in welchem Maße die gesetzlichen Ziele erreicht worden sind. Sie bilden quantitativ und qualitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter, numerischer Form ab und dienen als Analyseinstrument zur Steuerung und Führung. Kennzahlen sind ein wichtiges Instrument des Controllings.

Für alle Produktgruppen der Stadtverwaltung sind die folgenden allgemeinen Finanzkennzahlen vorgesehen:

- Aufwand der Produktgruppe pro 1.000 Einwohner
- Anteil des Aufwandes der Produktgruppe am Gesamtaufwand des Haushalts
- Verhältnis Erträge zu den Aufwendungen der Produktgruppe

Daneben gibt es bis zu 5 fachspezifische Kennzahlen, die – soweit sie sich nicht auf Produktgruppenebene verdichten lassen – auch produktbezogene Kennzahlen sein können.

Bei der Stadt Bielefeld gibt es auf Produktgruppenebene rd. 1.000 Kennzahlen, die Bestandteil der Teilrechnungen sind und dort abgebildet werden. Eine Erläuterung der Funktions- und Aussagekraft jeder einzelnen produktbezogenen Kennzahl ist auf Grund der hohen Anzahl der Kennzahlen nicht umsetzbar.

Die Entwicklung einiger für die Haushaltswirtschaft wesentlicher Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Kennzahl	Einheit	2019 Ist	2020 Ist	2021 Ist	2022 Ist	2022 Plan
Frauenanteil an Führungskräften	%	35	37	37	38	38
Verkaufserlöse Immobilienservicebetrieb	Mio. €	2,3	6,2	1,5	0,187	0,0
Fahrzeugbestand	Anzahl in Tausend	218,8	224,3	226,4	228,2	245,5
Gefahrenabwehr / Zielerreichung Schutzziel 1	%	83,4	67,5	62,8	58,8	90
Gefahrenabwehr / Zielerreichung Schutzziel 2	%	78,1	88,4	71,2	76,5	90
Verkehrsordnungswidrigkeiten / Überwachung A2	Anzahl in Tausend	120,8	92,2	75,7	84,9	110
Anzahl Schülerinnen und Schüler	Anzahl in Tausend	45,3	44,8	43,8	43,98	46,2
Versorgungsquote Kindertagesbetreuung / Quote erreichte Kinder unter 3 Jahren	%	45,4	44,3	44,2	44,5	43
Erstkontaktabschlussrate für das BürgerServiceCenter	%	87,2	88,0	91,5	88,7	90
Eingereichte Kaufverträge von Immobilientransaktionen	Anzahl	3.174	2.985	2.961	2.604	2.900
Besucher/innen Theater / Bielefelder Philharmoniker	Anzahl in Tausend	192,4	56,4	39,7	118,9	195,0
Besucher/innen Rudolf-Oetker-Halle Eigen- und Fremdveranstaltungen	Anzahl in Tausend	91,7	28,7	2,3	37,8	80,0
Öffentliche Verkehrsflächen / Bausumme Erneuerung	Mio. €	8,3	16,9	18,8	17,1	16,9
Umweltbetrieb / abgeführter Gewinn	Mio. €	11,0	11,5	10,3	8.241	7.397

### Frauenanteil an Führungskräften

Diese Kennzahl basiert auf dem Gleichstellungsplan der Stadt Bielefeld. Der Gleichstellungsplan ist ein wesentliches Steuerungsinstrument der Personalplanung und soll dazu beitragen, den Gleichheitsgrundsatz aus Art. 3 des Grundgesetzes und die Zielsetzungen des Landesgleichstellungsgesetzes NRW zu erfüllen. Die Stadt Bielefeld setzt sich bereits seit langem in allen Politikfeldern und gegenüber ihren Beschäftigten für die gesellschaftliche Gleichstellung aller Geschlechter ein und trägt zum Abbau struktureller Benachteiligung von Frauen bei.

---

Langfristig soll in den Bereichen, in denen Frauen unterrepräsentiert sind, ihr Anteil auf 50 % erhöht werden. Um dieses Ziel zu erreichen, wurden getrennt für die einzelnen Berufsgruppen, Laufbahnen oder Entgeltgruppen / Besoldungsstufen und unter Berücksichtigung der Fluktuation sowie der Einsparvorgaben die Steigerungsmöglichkeiten für das Jahr 2022 berücksichtigt und die Zielquoten gebildet.

Die Planzahl 2022 für den Frauenanteil an Führungskräften beläuft sich auf 38%. Die Zielquote für das Jahr 2025 liegt bei 42 %.

### **Verkaufserlöse Immobilienservicebetrieb**

Die Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 187 T€ resultieren aus der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigem Anlagevermögen.

### **Fahrzeugbestand**

Erfasst sind in der Kennzahl die zugelassenen Fahrzeuge insgesamt (also z. B. auch Krafträder, LKW, Busse usw.). Es zeigt sich ein kontinuierlicher Anstieg des Fahrzeugbestandes, der überwiegend im Bereich der PKW-Zulassungen erfolgt. Auch in der Pandemiezeit sind die Zahlen gestiegen, trotz vermeintlicher wirtschaftlicher Flaute. Eine Begründung dafür kann nicht geliefert werden. Durch den steigenden Fahrzeugbestand erhöht sich auch der Arbeitsaufwand im Bereich der Überwachung der Halterpflichten, insbesondere bezüglich der Bearbeitung von Vorgängen wegen fehlendem Versicherungsschutz oder bei Fahrzeugmängeln.

Auch für andere Bereiche können Rückschlüsse durch die Veränderung des Fahrzeugbestandes gewonnen werden (beispielsweise Parkplatzbedarf, Straßenauslastung o.ä.).

### **Gefahrenabwehr Zielerreichung Schutzziele 1 und 2**

Diese Kennzahlen zeigen den Erreichungsgrad bei der Sicherstellung der Gefahrenabwehr bezogen auf einen kritischen Wohnungsbrand an. Sichergestellt werden soll mindestens ein Erreichungsgrad von 90 % bezogen auf das Schutzziel 1 (Eintreffen von 10 Einsatzkräften in 10 Minuten ab Notrufannahme) und auf das Schutzziel 2 (Eintreffen von weiteren 6 Einsatzkräften in den nächsten fünf Minuten). Der geplante Erreichungsgrad wurde bis 2018 überwiegend erreicht.

Aus den Kennzahlen für 2019 bis 2022 ist zu erkennen, dass der Zielerreichungsgrad insbesondere zum Schutzziel 1 im abwehrenden Brandschutz (Gefahrenabwehr) weiter sinkt. Mit dem neuen Brandschutzbedarfsplan wurden im Dezember 2021 vom Rat der Stadt Bielefeld Maßnahmen beschlossen, um die Zielerreichungsgrade der Schutzziele mittelfristig wieder zu erreichen.

### **Verkehrsordnungswidrigkeiten / Überwachung A2**

Diese Kennzahl sagt aus, wie viele Verfahren in dem jeweiligen Jahr für die Bundesautobahn 2 bearbeitet wurden. Die Kennzahl fasst Fälle zusammen, die in der betreffenden Abteilung einer Bearbeitung bedürfen; mitunter haben eingestellte Verfahren einen erheblich höheren Arbeitsaufwand, als ein Verwarngeld oder ein Bußgeldbescheid, weshalb an dieser Stelle nicht differenziert wird.

Die Anlage auf dem Bielefelder Berg startete Ende 2008. Die Fallzahlen waren zu Beginn deutlich höher als ursprünglich kalkuliert. Dies führte dazu, dass die Kennzahlen für die Folgejahre entsprechend hoch angesetzt wurden. Aufgrund von Gewöhnungseffekten ist die Anzahl der Verfahren über die Jahre zurückgegangen. Mittlerweile ist in der Bandbreite von 115.000 bis 120.000 ein grundsätzlich konstantes Niveau an Fallzahlen erreicht, an der sich auch die Planung orientiert. Allerdings ist in den Jahren 2020 bis Mitte 2022 das Verkehrsaufkommen aufgrund der Auswirkungen der Covid-19-Pandemie und der damit verbundenen Lockdowns



---

erheblich gesunken, was zu einer entsprechend geringeren Fallzahl geführt hat. Aufgrund erheblicher Erhöhungen der Regelgeldbußen des Bußgeldkatalogs im November 2021 sind die Einnahmen aus Bußgeldern im Jahr 2022 trotz der geringeren Fallzahl auf 7,0 Mio. € gestiegen (Vorjahr: 4,2 Mio. €). Die erhöhten Geldbußen führen zu einer deutlich gestiegenen Zahl an Einsprüchen und daher zu entsprechendem Mehraufwand bei der Bearbeitung/Fall.

### **Anzahl der Schülerinnen und Schüler**

Die Schülerzahl an städtischen Schulen ist gegenüber dem Vorjahr geringfügig gestiegen. Zukünftig ist jedoch mit einer Zunahme der Schülerzahlen zu rechnen. Die Stadt Bielefeld übernimmt zum 01.08.2023 das AWO Berufskolleg und gliedert die ca. 480 SuS in das Maria Stemme Berufskolleg ein. Aufgrund der derzeitigen Prognosen ergibt sich zudem ein Bedarf von drei neuen Grundschulen, sowie darüber hinaus die Notwendigkeit von Zügigkeitserweiterungen an vorhandenen Standorten.

Im Bereich der weiterführenden Schulen ergeben sich Erweiterungsbedarfe bei allen Schulformen. Neben Erweiterungen an bestehenden Schulstandorten ergibt sich voraussichtlich der Bedarf für zwei neue Schulen.

### **Versorgungsquote Kindertagesbetreuung / Quote erreichte Kinder unter 3 Jahren**

Nach § 24 Abs. 2 und 3 Sozialgesetzbuch (SGB) – Achtes Buch (VIII) haben Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres einen bedingungslosen Rechtsanspruch auf frühkindliche Förderung in einer Tageseinrichtung oder in Kindertagespflege. Die Kennzahl bildet die Versorgungsquote bei Kindern unter 3 Jahren als Quotient aus der Anzahl der in Bielefeld lebenden und vom Rechtsanspruch erfassten Kinder und der Anzahl an in Bielefeld verfügbaren Tagesbetreuungsplätzen ab.

Der Wunsch der Erziehungsberechtigten, Kinder vor Vollendung des dritten Lebensjahres ausschließlich betreuen zu lassen ist dabei deutlich geringer ausgeprägt als bei den älteren Kindern, für die fast zu 100 % ein Tagesbetreuungsplatz gewünscht wird. Allerdings ist erkennbar, dass die Nachfrage der Eltern kontinuierlich steigt. Die Planung neuer Betreuungsplätze muss dem in Zukunft besonders Rechnung tragen.

Um einerseits alle Rechtsansprüche erfüllen zu können, andererseits aber einen Platz-Leerstand soweit planbar möglichst zu vermeiden, erfolgt eine jährliche Anpassung der Planung insbesondere unter Berücksichtigung der Entwicklung der Kinderzahlen und der Erkenntnisse aus dem vorangegangenen Kindergartenjahr.

Die Zuwanderung nach Bielefeld (Flüchtlingszuwanderung, EU-Zuwanderung und Familiennachzug) sowie die gestiegene Geburtenrate führen dazu, dass bis Anfang des Kita-Jahres 2023/2024 14 neue Kitas in Betrieb gegangen sind bzw. gehen werden. Weitere fünf Einrichtungen werden planerisch während des Kita-Jahres 2023/2024 an den Start gehen.

### **Erstkontaktabschlussrate für das BürgerServiceCenter**

Die Erstkontaktabschlussrate beschreibt die erfolgreiche Bearbeitung des Anliegens aus Kundensicht im BürgerServiceCenter (BSC); ein Anliegen wurde nach dieser Definition erfolgreich bearbeitet, wenn der Kunde sein Anliegen im ersten Kontakt mit dem BSC erledigen konnte, ohne erneut dort anrufen zu müssen. Der Zielwert von 90 Prozent wird nur minimal unterschritten. Um diesen Wert noch steigern zu können, müssen BSC und Fachämter weiter eng zusammenarbeiten.

### **Eingereichte Kaufverträge von Immobilientransaktionen**

Die Kennzahl gehört zur Produktgruppe „Grundstückswertermittlung“. Alle notariellen Verträge von Immobilientransaktionen werden in der Kaufpreissammlung des Gutachterausschusses in

der Stadt Bielefeld erfasst. Ein möglichst großer Anteil der Kauffälle wird plausibilisiert und ausgewertet, um Daten für den Bielefelder Grundstücksmarkt abzuleiten: Bodenrichtwerte, Liegenschaftszinsen, Sachwerte, Wohnlagen, etc.

Die Anzahl der Kauffälle ist eine Kennzahl für Aktivität auf dem Bielefelder Immobilienmarkt und erhöht jährlich die Grundgesamtheit der zu statistischen Zwecken verwertbaren Daten. Eine weitere Kenngröße ist der monetäre Umsatz: Während in 2021 1.049,5 Mio. € auf dem Bielefelder Immobilienmarkt umgesetzt wurden, fiel der Umsatz in 2022 extrem auf 952,8 Mio. € bei ebenfalls einer stark rückläufigen Anzahl von Kauffällen. Seit dem Ausbruch des Krieges in der Ukraine und den damit verbundenen wirtschaftlichen Sanktionen bis hin zu nicht mehr funktionierenden Lieferketten und einem steigenden Zinsniveau ist am Immobilienmarkt ein absoluter Turnaround-Effekt sichtbar.

Eine Aussicht zur weiteren Entwicklung lässt sich in der jetzigen Situation nicht verlässlich vorhersagen. Die Zurückhaltung der Investoren ist aufgrund der extrem veränderten Rahmenbedingungen in allen Bereichen spürbar, was den schon jetzt angespannten Mietwohnungsmarkt weiter stark belasten wird.

### **Besucher/innen Bühnen und Orchester und Rudolf-Oetker Halle**

Die Ist-Zahlen des Jahres 2022 belegen die weiterhin anhaltenden Auswirkungen der Coronapandemie auf den Theater- und Konzertbetrieb, deuten allerdings gegenüber dem Vorjahr einen leichten Trend zur Erholung an.

### **Öffentliche Verkehrsflächen / Bausumme Erneuerung**

Diese Kennzahl gibt die Summe der Investitionen (investive Auszahlungen) im Bereich Straßenbau wieder. Die Investitionssumme lag in 2022 bei 17,1 Mio. € und hat den Planwert von 16,9 Mio. € damit leicht übertroffen. Die Auszahlungssumme befindet sich das dritte Jahr in Folge auf hohem Niveau. Dies ist insbesondere der Großbaumaßnahmen am Jahnplatz und an der Grafenheider Straße geschuldet. Nach Beendigung dieser beiden Maßnahmen wird es in 2023 vermutlich zu etwas geringeren Auszahlungsbeträgen kommen. Durch die Planungen im Rahmen des Radverkehrskonzepts ist dann aber in den kommenden Jahren mit ähnlich hohen Investitionen in das Infrastrukturnetz zu rechnen.

### **Umweltbetrieb / abgeführter Gewinn**

Diese Kennzahl zeigt die jährliche Höhe der Ergebnisabführung des UWB an den Kernhaushalt an. In 2022 wurde ein Betrag von 8,2 Mio. € aus dem Ergebnis 2021 an den Kernhaushalt abgeführt.

## **9. Organe und Mitgliedschaften**

Die bis zum Jahresabschluss 2019 an dieser Stelle dargestellten Organe und Mitgliedschaften werden ab dem Jahresabschluss 2020 gem. § 95 Abs. 3 GO NRW am Schluss des Anhangs angegeben.

Bielefeld, 17.05.2023



Kaschel  
Stadtkämmerer

# **A N L A G E 3 a**

**(Produktgruppenergebnisse  
konsumtiv)**

Zusammenfassende Darstellung der negativen Produktgruppenergebnisse 2022 (konsumtiv)

							<i>nachrichtlich:</i>		
Dez.	Amt	Produktgruppe	Bezeichnung Produktgruppe	Jahresergebnis Plan (nur Planansatz, ggfs. Nachtrags- HH + EÜ)	Jahresergebnis Ist	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	fortgeschr. Ansatz (einschl. EÜ, ggfs. Nachtrags-HH, Nachbew., Deckungsfähigkeit)	verbleibende Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Begründung
OB	002	11.01.70	Rat und Ausschüsse, Fraktionen	5.045.148,61 €	5.251.505,94 €	-206.357,33 €	5.167.035,12 €	-84.470,82 €	erhöhter Personalaufwand
OB	002/160	11.01.71	Stadtbezirksmanagement Mitte	263.487,41 €	439.754,42 €	-176.267,01 €	262.696,73 €	-177.057,69 €	erhöhter Personalaufwand
OB	002/160	11.01.73	Bezirksvertretung Mitte	5.001,74 €	11.719,82 €	-6.718,08 €	6.127,50 €	-5.592,32 €	erhöhter Personalaufwand
OB	002/165	11.01.72	Stadtbezirksmanagement Dornberg	197.020,86 €	205.446,90 €	-8.426,04 €	198.402,50 €	-7.044,40 €	erhöhter Personalaufwand
OB	002/165	11.01.74	Bezirksvertretung Dornberg	5.002,37 €	11.720,19 €	-6.717,82 €	6.128,14 €	-5.592,05 €	erhöhter Personalaufwand
OB	002/165	11.13.18	Bezirkliches Grün Stadtbezirk Dornberg	521.420,00 €	521.420,04 €	-0,04 €	521.420,00 €	-0,04 €	Rundungsdifferenz
OB	005	11.01.03	Gleichstellung der Geschlechter	397.578,50 €	398.339,67 €	-761,17 €	397.811,50 €	-528,17 €	Minderertrag öff.-rechtl. Leistungsentgelte
OB	130	11.02.13	Presseamt/ Statistikstelle	473.749,91 €	497.812,12 €	-24.062,21 €	473.049,91 €	-24.762,21 €	erhöhter Personalaufwand
OB	300	11.01.32	Datenschutz und Informationsfreiheit	137.808,45 €	164.543,79 €	-26.735,34 €	137.808,45 €	-26.735,34 €	erhöhter Personalaufwand
OB	300	11.01.63	Bürgerausschuss	7.797,68 €	8.558,54 €	-760,86 €	7.797,68 €	-760,86 €	erhöhter Personalaufwand
1	100	11.01.15	Informations- und Kommunikationstechnik	21.739.151,73 €	22.523.452,01 €	-784.300,28 €	21.793.845,48 €	-729.606,53 €	erhöhte sonst. Dienstleistungen
1	110	11.01.08	Personalmanagement	92.036.617,18 €	101.467.239,83 €	-9.430.622,65 €	93.715.367,18 €	-7.751.872,65 €	erhöhter Personalaufwand
1	113	11.01.12	Schwerbehindertenvertretung	201.973,54 €	235.706,11 €	-33.732,57 €	223.223,54 €	-12.482,57 €	erhöhter Personalaufwand
1	200	11.01.09	Finanzmanagement	8.170.349,50 €	8.638.161,32 €	-467.811,82 €	8.212.560,21 €	-425.601,11 €	erhöhter Personalaufwand; Zinsaufwand Wettbürosteuer
1	210	11.01.16	Konzerncontrolling, steuerl. Angelegenh.	2.049.985,79 €	2.118.854,74 €	-68.868,95 €	2.100.815,79 €	-18.038,95 €	erhöhter Personalaufwand
2	092	11.01.19	Verw.Leitung - Dez. Schule/Bürger/Kultur	462.139,20 €	525.846,27 €	-63.707,07 €	519.721,20 €	-6.125,07 €	erhöhter Personalaufwand
2	092	11.04.13	Bühnen und Orchester	23.160.685,00 €	23.162.756,75 €	-2.071,75 €	23.160.685,00 €	-2.071,75 €	gestiegene Abschreibungen auf Finanzanlagen
2	150	11.02.14	Wahlen	380.443,07 €	480.093,38 €	-99.650,31 €	380.443,07 €	-99.650,31 €	erhöhter Personalaufwand
2	150	11.05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	91.611,43 €	161.986,98 €	-70.375,55 €	91.611,43 €	-70.375,55 €	erhöhter Personalaufwand
2	162	11.01.89	Stadtbezirksmanagement Stieghorst	56.221,02 €	63.371,85 €	-7.150,83 €	56.386,72 €	-6.985,13 €	erhöhter Aufwand ISB-Mieten
2	163	11.01.93	Bezirksvertretung Sennestadt	151.611,62 €	158.793,01 €	-7.181,39 €	151.611,62 €	-7.181,39 €	erhöhter Personalaufwand
2	163	11.02.24	Sicherheit und Ordnung Sennestadt	122.546,39 €	122.848,06 €	-301,67 €	122.546,39 €	-301,67 €	erhöhter Personalaufwand
2	164	11.01.84	Stadtbezirksmanagement Senne	283.027,04 €	285.984,62 €	-2.957,58 €	282.296,76 €	-3.687,86 €	erhöhter Aufwand Personal und ISB-Mieten
2	166	11.01.86	Stadtbezirksmanagement Jöllenbeck	151.050,88 €	152.304,99 €	-1.254,11 €	150.222,88 €	-2.082,11 €	erhöhter Aufwand ISB-Mieten
2	166	11.01.88	Stadtbezirksmanagement Schildesche	24.461,39 €	21.999,65 €	2.461,74 €	18.249,39 €	-3.750,26 €	erhöhter Aufwand ISB-Mieten
2	166	11.01.96	Bezirksvertretung Jöllenbeck	106.216,51 €	106.274,07 €	-57,56 €	106.216,51 €	-57,56 €	erhöhter Personalaufwand
2	166	11.01.98	Bezirksvertretung Schildesche	96.622,74 €	96.675,12 €	-52,38 €	96.622,74 €	-52,38 €	erhöhter Personalaufwand
2	166	11.02.26	Sicherheit und Ordnung Jöllenbeck	77.263,29 €	82.112,98 €	-4.849,69 €	77.263,29 €	-4.849,69 €	Minderertrag Verwaltungsgebühren
2	400	11.01.64	Schulausschuss	122.100,03 €	202.943,59 €	-80.843,56 €	128.983,84 €	-73.959,75 €	erhöhter Aufwand Personal und bilanzielle Abschreibungen
2	410	11.01.68	Kulturausschuss	68.149,83 €	72.268,31 €	-4.118,48 €	68.149,83 €	-4.118,48 €	erhöhter Personalaufwand
2	410	11.04.02	Kulturförderung	1.245.930,52 €	1.396.976,38 €	-151.045,86 €	1.395.930,52 €	-1.045,86 €	erhöhter Personalaufwand
2	480	11.04.16	Museum Huelsmann	432.228,06 €	495.098,69 €	-62.870,63 €	432.248,89 €	-62.849,80 €	erhöhter Aufwand Personal und ISB-Mieten sowie verminderter Ertrag Mieten und Pachten
2	520	11.01.69	Sportausschuss	17.585,98 €	114.333,36 €	-96.747,38 €	17.585,98 €	-96.747,38 €	erhöhter Personalaufwand
2	520	11.08.02	Sportförderung	622.993,35 €	672.820,74 €	-49.827,39 €	634.169,75 €	-38.650,99 €	erhöhter Personalaufwand
3	093	11.11.01	Abfallbeseitigung	-1.263.082,00 €	-1.164.774,26 €	-98.307,74 €	-1.263.082,00 €	-98.307,74 €	Minderertrag Benutzungsgebühren
3	093	11.11.05	Stadtentwässerung	-3.292.267,00 €	7.545.799,67 €	-10.838.066,67 €	-3.292.267,00 €	-10.838.066,67 €	Rückstellung für Rückzahlung Abwassergebühren 2020- 2022 wg. OVG-Urteil
3	093	11.12.05	Straßenreinigung	1.254.527,00 €	1.312.070,63 €	-57.543,63 €	1.254.527,00 €	-57.543,63 €	höhere Erstattung an UWB
3	093	11.13.05	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.512.443,00 €	2.685.336,19 €	-172.893,19 €	2.512.443,00 €	-172.893,19 €	Minderertrag Benutzungsgebühren
3	320	11.02.02	Gewerbewesen	273.411,17 €	460.296,50 €	-186.885,33 €	273.411,17 €	-186.885,33 €	verminderte Erträge aus Kostenerstattungen von Kreisen wg. ProstSchG
3	320	11.02.08	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	54.815,60 €	116.794,72 €	-61.979,12 €	54.815,60 €	-61.979,12 €	höherer Personalaufwand u. sonst. GeschAufwend.
3	320	11.02.09	Kfz-Angelegenheiten	-696.699,24 €	-364.066,22 €	-332.633,02 €	-696.699,24 €	-332.633,02 €	Minderertrag Verwaltungsgebühren
3	320	11.02.21	Verkehrsordnungswidrigkeiten	-14.474.894,54 €	-13.974.558,33 €	-500.336,21 €	-14.478.394,54 €	-503.836,21 €	höherer Personalaufwand u. Wertveränd. Altforder..
3	320	11.02.28	Wochenmärkte	-276.114,56 €	-228.338,23 €	-47.776,33 €	-276.114,56 €	-47.776,33 €	Minderertrag Benutzungsgebühren

Dez.	Amt	Produktgruppe	Bezeichnung Produktgruppe	Jahresergebnis Plan (nur Planansatz, ggfs. Nachtrags- HH + EÜ)	Jahresergebnis Ist	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	fortgeschr. Ansatz (einschl. EÜ, ggfs. Nachtrags-HH, Nachbew., Deckungsfähigkeit)	verbleibende Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Begründung
3	360	11.11.02	Abfallüberwachung	155.257,92 €	245.988,14 €	-90.730,22 €	155.257,92 €	-90.730,22 €	höherer Personalaufwand
3	360	11.11.03	Vorflutsicherung/ Abwasserkontrolle Entsorgung	1.391.187,26 €	1.466.177,71 €	-74.990,45 €	1.395.528,80 €	-70.648,91 €	geringere akt. Eigenleistungen
3	360	11.11.04	Grundstücksentwässerungsanlagen	-6.078,16 €	-3.591,60 €	-2.486,56 €	-6.078,16 €	-2.486,56 €	Minderertrag Benutzungsgebühren
3	530	11.07.02	Gutachten und Stellungnahmen	138.882,60 €	318.175,83 €	-179.293,23 €	138.881,32 €	-179.294,51 €	geringere Kostenerstattungen u. Kostenumlagen
5	500	11.05.03	Besondere soziale Leistungen	60.893.648,24 €	63.614.440,15 €	-2.720.791,91 €	61.384.078,86 €	-2.230.361,29 €	Deckung durch höhere FlüAG-Pauschale bei 11.05.02.03
5	510	11.05.07	Unterhaltsvorschuss	2.451.407,88 €	3.687.420,37 €	-1.236.012,49 €	2.491.498,50 €	-1.195.921,87 €	Verschlechterung, die aus einer nicht periodengerechten Zuordnung einer Abschlagszahlung des Landes resultiert und geringere sonstige Transfererträge
5	510	11.06.03	Unterstützung in rechtl. Verfahren	1.533.478,36 €	2.119.546,72 €	-586.068,36 €	1.553.344,14 €	-566.202,58 €	im Wesentlichen erhöhter Personalaufwand
			<b>Summe der negativen Abweichungen:</b>			<b>-29.131.538,08 €</b>			

Die negativen Abweichungen sind im nachfolgenden Gesamtergebnis enthalten:

Defizit lt. Haushaltsplan 2022 (fortgeschriebener Ansatz):	<b>17.607.725,01 €</b>
Gesamtverbesserung:	<b>99.256.543,26 €</b>
Ergebnis Jahresabschluss 2022 (Überschuss):	<b>81.648.818,25 €</b>

# **A N L A G E 3 b**

**(Produktgruppenergebnisse  
investiv)**

Produktgruppenübersicht (investiv) für den Jahresabschluss 2022

Anlage 3b

nachrichtlich:

Dez.	Amt	Produktgruppe	Bezeichnung Produktgruppe	Jahresergebnis Plan (nur Planansatz, ggfs. Nachtrags- HH + EÜ)	Jahresergebnis Ist	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	fortgeschr. Ansatz (einschl. EÜ, ggfs. Nachtrags-HH, Nachbew., Deckungsfähigkeit)	verbleibende Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Begründung
OB	005	11.01.03	Gleichstellung der Geschlechter	-1.000,00 €	-1.004,79 €	-4,79 €	-1.000,00 €	-4,79 €	Erhöhte Auszahlungen Festwert-Beschaffungen
2	400	11.03.01	Bereitstell. schul. Einricht.	-2.574.635,00 €	-3.396.150,41 €	-821.515,41 €	-2.969.569,00 €	-426.581,41 €	Mehrauszahlungen bei bewegl. Anlagevermögen; GWG Schulen.
2	400	11.03.02	Zentr. Leist. Schulträger	-3.399.906,00 €	-4.201.668,02 €	-801.762,02 €	-3.417.535,00 €	-784.133,02 €	Mehrauszahlungen IVKZ Stadtwerke für Digitales (rd. 800 T-Euro). Deckung durch Einzahlungen im Vorjahr.
2	410	11.04.02	Kulturförderung	-29.063,00 €	-29.063,27 €	-0,27 €	-29.063,00 €	-0,27 €	Rundungsdifferenz
3	093	11.01.20	Verwaltungsleitung - Dez. Umwelt	-800,00 €	-1.709,46 €	-909,46 €	-1.300,00 €	-409,46 €	Handy für neuen Dezementen
3	320	11.02.27	Außendienste	-52.299,00 €	-80.455,00 €	-28.156,00 €	-52.299,00 €	-28.156,00 €	Mehrauszahlungen bei BGA Festwert und GWG
3	360	11.11.03	Vorflutsicherung/ Abwasserkontrolle	-1.150.251,00 €	-1.178.627,22 €	-28.376,22 €	-1.150.251,00 €	-28.376,22 €	Entschlammung Stauteich II (Gebühr), Deckung durch anderweitige Festsetzung bei 11.13.04
3	360	11.14.04	Luft, Stadtklima, Lärm	-500,00 €	-854,30 €	-354,30 €	-500,00 €	-354,30 €	Mehrauszahlungen bei GWG
3	530	11.02.04	Veterinärwesen/Artenschutz	-200,00 €	-443,99 €	-243,99 €	-200,00 €	-243,99 €	höhere Auszahlungen bei GWG
3	530	11.07.01	Gesundheitsförderung	57.400,00 €	-8.828,00 €	-66.228,00 €	-7.100,00 €	-1.728,00 €	höhere Auszahlungen bei GWG
3	530	11.07.02	Gutachten und Stellungnahmen	-9.214,00 €	-16.096,48 €	-6.882,48 €	-9.214,00 €	-6.882,48 €	höhere Auszahlungen bei BGA Festwert
3	660	11.12.03	Verkehrliche Planung	0,00 €	-9.996,00 €	-9.996,00 €	0,00 €	-9.996,00 €	Mietkaution; Deckung steht in anderer Produktgruppe des Amtes zur Verfügung
5	500	11.05.01	Grundsicherung für Arbeit	-32.009,00 €	-130.516,30 €	-98.507,30 €	-32.009,00 €	-98.507,30 €	Deckung durch Einzahlungen i.H.v. 98.506,57 € in Produktgruppe 11.05.03
			<b>Summe der negativen Abweichungen:</b>			<b>-1.862.936,24 €</b>			

Die negativen Abweichungen werden im Rahmen der investiven Gesamtfinanzrechnung gedeckt:

Investiver Zuschussbedarf lt. Haushaltsplan 2022 insgesamt (fortgeschriebener Ansatz):	<b>-137.695.195,00 €</b>
Verbesserung:	<b>32.527.959,44 €</b>
Ist-Ergebnis 2022 insgesamt:	<b>-105.167.235,56 €</b>

# **A N L A G E 3 c**

**(Überschreitungen  
im Rahmen  
des Rechnungsabschlusses)**



## Nachbewilligungen im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2022

PSP-Element	Betrag €	Deckung durch	Betrag €	Begründung
<b>Ergebnisplan:</b>				
11.01.70.01.0002 Rat, Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit	112.745	Deckung im Jahresabschluss	112.745	Gestiegene Entschädigungen für Ratsmitglieder.
11.16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.014.132	Deckung im Jahresabschluss	1.014.132	negativer Saldo aus Mehr- und Minderaufwand bei den Mietzahlungen an den ISB
11.09.01.04, Stadterneuerung, Sanierung, Entwicklung	176.072	Deckung im Jahresabschluss, Einsparung bei 17.006527.710, WissensWerkStadt	176.072	Die Eigenmittel für den Bau der WissensWerkStadt sind investiv eingeplant, einzelne Rechnungen hierfür sind jetzt jedoch konsumtiv zu buchen.
		<b>Deckung: Allgemeine Deckungsmittel:</b>	<b>1.302.949</b>	
<b>Summe Ergebnisplan:</b>	<b>1.302.949</b>	<b>Spezielle Deckungsmittel:</b>	<b>0</b>	
			<b>1.302.949</b>	

<b>Finanzplan:</b>				
13.000772.770.001 FW Rat, Ausschüsse	620	13.000368.775.001 GWG Leitung Büro OB	620	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Deckung im Amt.
	1.240	Deckung im Jahresabschluss	1.240	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Deckung im Amt/Dez. nicht mgl.
13.000356.77.0001 FW Leitung Büro OB	373	Deckung im Jahresabschluss	373	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Deckung im Amt/Dez. nicht mgl.
13.000339.770.001 FW Rechtsamt	956	13.000517.775.001 GWG Datenschutz	500	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Ausstattung, Deckung im Amt.
		Deckung im Jahresabschluss	456	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Ausstattung, Deckung im Amt/Dez. nicht mgl.
13.000206.770.003 FW Presseamt	545	13.000632.775.001 GWG Statistik	23	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Deckung im Amt.
		Deckung im Jahresabschluss	522	Ersatzbeschaffung Mobiliar, Deckung im Amt/Dez. nicht mgl.
diverse GWGs und Projekte Schulen	430.192	Deckung durch Schulbudgets 400	412.563	Tabelle Amt 400, davon 162.638 € für Talentschule RS Brackwede aus ursprünglich konsumtiv geplanten Mitteln für ISB. Weiterhin gilt die Sonderregelung für Deckungen GWG Schulen und Schulbudgets.
		Deckung durch inv. Budget 400	17.629	diverse investive Deckungen aus anderem PC.
17.006202.710 Sonst. Betriebsausstattung Ausstellung	522	17.005505.710 Ausstattungsgegenstände 2022	522	Ausbleibender Zuschuss Stiftung Huelsmann, Deckung im Dezernat
		<b>Deckung: Allgemeine Deckungsmittel:</b>	<b>415.154</b>	
<b>Summe Finanzplan:</b>	<b>434.448</b>	<b>Spezielle Deckungsmittel:</b>	<b>19.294</b>	
			<b>434.448</b>	

Bielefeld, den 17.05.2023

- Amt für Finanzen -

  
 Kaschel, Stadtkämmerer

# **A N L A G E 4**

**Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 (Ergebnisplan)**

# Ermächtigungsübertragungen 2022 (Ergebnisplan)

## Anlage 4

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element / Kostenstelle	gebildete Ermächtigungsübertragung
<b>Dezernat OB</b>				
005	Corona-Aktionsplan	52910000	11.01.03.04.0001	72.893
130	Erstellung Regelwerksprozess öff. Arbeit	52910000	11.01.07.03	120.636
130	Fortsetzung Energiesparkampagne	52810000	11.01.07.01	7.156
130	Fortsetzung Energiesparkampagne	52910000	11.01.07.01	48.462
140	Rechnungsprüfung	54120002	11.01.05.01	4.778
<b>Dezernat 1</b>				
019	Kostenübernahme Leiternprüfung Jugendamt	52910000	119200	10.000
200	BGA Festwert	54310105	13.000298.770.001	674
200	Prüfung ortsveränderlicher E-Geräte	52910000	11.01.09.02	3.000
210	Steuerberatungskosten	52910000	11.01.16.01	20.000
100	BGA Festwerte	54310105	13.000796.770	15.700
100	BGA Festwerte	54310105	13.000848.770	8.220
110	BGA Festwerte	54310105	13.000805.770	6.007
<b>Dezernat 2</b>				
150	Ersatzbeschaffungen 150210	54310105	13.000216.770.001	3.434
400	Talentschule RS Brackwede	52350060	11.03.01.03.2048	97.361
400	Rhythmisierter Ganzttag	53180000	11.03.02.10.0300	18.125
400	Schulentwicklungsplanung	52910000	11.03.02.06	47.500
400	Medienentwicklungsplanung	52910000	11.03.02.09	63.448
400	Schulsozialarbeit	52910000	11.03.02.05.0230	163.602
400	Städt. Corona-Aktionsplan	52810000	11.03.02.07.0200.08	97.726
400	Städt. Corona-Aktionsplan	52910000	11.03.02.07.0200	50.000
400	Bildungsbericht	52910000	11.03.02.07.0200.11	32.712
400	Bildungsbüro, Leitbild Bildung	52810000	11.03.02.07	25.000
400	Schulbudgets allg. bild. Schulen	52810000	11.03.01.11-16, -18.Schule	1.909.240
400	Schulbudgets Berufskollegs	52810000	11.03.01.17.Schule	1.864.253
420	Büroeinrichtung	54310105	13.000308.770.908	635
420	Medienbeschaffung aus Spenden	54310105	13.000308.770.906	5.063
420	Medienbeschaffung aus Schadenersatz	54310105	13.000308.770.910	1.385
420	Medienbeschaffung Bestseller	54310105	13.000308.770.904	5.388
430	Forschung und Vermittlung	54310008	11.04.09.03	10.000
460	Festwerte 460	54310105	13.000235.770.001	1.471
520	ESP und Stellungnahmen BLP	52910000	11.08.01.03	5.177
<b>Dezernat 3</b>				
360	Vorflutsicherung Gewässeruntersuchungen, Gutachten, Überprüfung Johannisbachtalsperre	52910000	11.11.03.01	26.860
360	Vorflutsicherung Entschlammung Ölteich, Unterhaltung Rückhaltebecken und Regenvorfluter	52430000	11.11.03.01	357.202
360	Freiraum- und Grünplanung Instandhaltungsarbeiten an Wanderwegen u. Verbesserung der Wanderinfrastruktur	52420100	11.13.01.01	14.100
360	Freiraum- und Grünplanung Aktualisierung von Wandertafeln	52910000	11.13.01.01	2.300
360	Natur- und Artenschutz Sicherung von Bäumen an Gewässern	52430000	11.13.02.03	6.059

# Ermächtigungsübertragungen 2022 (Ergebnisplan)

## Anlage 4

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element / Kostenstelle	gebildete Ermächtigungsübertragung
360	Grundwasser Errichtung Schacht und Rohrleitungen zur Sanierung eines Brunnens	52550000	11.13.04.01	4.818
360	Grundwasser Gutachten zur Grundwassersanierung Windflöte	52910000	11.13.04.01	9.000
360	Luft, Stadtklima, Lärm Fortschreibung Umgebungslärmkarten, Maßnahmen Klimaanpassung, Erstellung Energieleitlinien, Erarbeitung Straßenbaumkonzept	52910000	11.14.04.01	103.922
360	Klimaschutz Zuschüsse für Veranstaltungen u. Bildungsangebote Privater	53180000	11.14.04.03	6.120
660	Fortbildungskosten	54120002	660000	12.330
660	Erhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Verkehrsflächen - Gemeindestraßen	52420100	11.12.01.02.0001	1.789.057
660	Erhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Verkehrsflächen - Landesstraßen	52420100	11.12.01.02.0002	19.900
660	Erhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Verkehrsflächen - Bundesstraßen	52420100	11.12.01.02.0003	22.450
660	Erhaltung und Bewirtschaftung von Verkehrsanlagen - Gemeindestraßen	52420100	11.12.02.02.0001	307.623
660	Erhaltung und Bewirtschaftung von Verkehrsanlagen - Landesstraßen	52420100	11.12.02.02.0002	3.466
660	Verkehrsentwicklungsplanung	52910000	11.12.03.01	257.666
	<b>Dezernat 4</b>			
370	Dienst- und Schutzkleidung BF	54310105	13.000236.770.001	200.000
370	Dienst- und Schutzkleidung FF	54310105	13.000237.770.001	280.000
600	Digitalisierung von Bauakten	52910000	600000	1.450.612
600	Vorbereitende Bauleitplanung	52910000	11.09.01.02	67.500
600	Stadt-/Zentren-/Einzelhandelsentwicklung	52910000	11.09.01.03	109.500
600	Stadterneuerung, Sanierung, Entwicklung	52910000	11.09.01.04	507.700
	<b>Dezernat 5</b>			
500	Festwerte 500	54310105	13.000223.770.001	28.589
500	Corona-Aktionsplan	53380000	11.05.02.05	76.318
500	Energiemaßnahmen	53180000	11.05.03.04.0001	434.608
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	510500	84.670
510	Bauunterhaltung Kitas	54120002	510500	1.350
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0003.01	4.400
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0005.01	2.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0011.01	4.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0012.01	8.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0014.01	15.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0015.01	22.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0016.01	27.379
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0017.01	20.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0019.01	55.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0021.01	2.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0022.01	9.019

## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Ergebnisplan)

Anlage 4

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element / Kostenstelle	gebildete Ermächtigungsübertragung
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0026.01	2.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0029.01	27.000
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0031.01	16.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0032.01	10.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0035.01	5.500
510	Bauunterhaltung Kitas	52410000	11.06.01.01.0039.01	8.000
540	Festwerte 540	54310105	13.000498.770.001	1.870
540	Open Sundays	53180000	11.01.31.02.0026	40.000
540	Stadtteilzentrum Viertelpunkt	52910000	11.01.31.02.0004	12.000
540	Gewinnung von Nachwuchskräften in Pflege- und Erziehungsberufen	53180000	11.01.31.02.0004	100.000
540	Energiemaßnahmen	53180000	11.01.31.02.0017	50.000
540	Corona-Aktionsplan	53180000	11.01.31.02.0027	190.891
	Bilanzielle Abschreibungen			850.002,00 €
	<b>Summe:</b>			<b>12.387.827,00 €</b>
	Die Festwerte wurden bei den einzelnen Ämtern teilweise nur summarisch aufgeführt, die Einzelaufstellung ergibt sich aus den Listen "Ermächtigungsübertragungen Finanzplan" und "Ermächtigungsübertragungen Finanzplan (Zahlungen 2023 für 2022)".			

# **A N L A G E 5**

**Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 (Finanzplan)**

## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Finanzplan)

## Anlage 5

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	beantragte Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	Erläuterung
	<b>Dezernat OB</b>					
140	Geringwertige Vermögensgegenst.	78320002	13.000392.775.001	455	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
	<b>Dezernat 1</b>					
100	Ersatzbeschaffung Software 2022	78310000	17.004925.710.046	20.150	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Ersatzbeschaffung Software 2022	78310000	17.004925.710.042	11.790	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Ersatzbeschaffung Software 2022	78310000	17.004925.710	99.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005575.710
100	OwVerfahren für 320	78310000	17.004990.710.005	225.380	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Zeitmanagement	78310000	17.004925.710.020	871.032	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Sonderhardware 2022	78310001	17.004990.710.006	57.203	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	BGA Festwerte	54310105	13.000796.770	15.700	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
100	BGA Festwerte	54310105	13.000848.770	8.220	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
100	Leitstelleninformationssystem 370	78310000	17.004925.710.038	2.595	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Leitstelleninformationssystem 370	78310000	17.004925.710.039	5.825	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	Leitstelleninformationssystem 370	78310000	17.004925.710.040	24.050	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	INManSystem 370	78310000	17.0004925.710.037	8.092	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	INManSystem 370	78310000	17.0004925.710.043	6.426	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	INManSystem 370	78310000	17.0004925.710.044	8.128	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
100	IT-Hardware	78310001	17.004926.710	240.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005577.710
100	eVergabe VMS	78310000	17.005595.710	270.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005596.710
110	BGA Festwert	54310105	13.000805.770	6.007	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
200	BGA Festwert	54310105	13.000298.770.001	674	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
200	Finanzanlage UWB Weser Lutter	78480000	17.001944.720	3.675.788	Fortsetzungsmaßnahme	
210	Bau des Kombibades Jöllenbeck	78150000	17.006039.726.300	4.000.000	Fortsetzungsmaßnahme	
210	Bau des Studierendenhauses d. d. Klinikum Bielefeld	78150000	17.006487.726.100	1.225.000	Fortsetzungsmaßnahme	
	<b>Dezernat 2</b>					
150	Ersatzbeschaffungen 150210	54310105	13.000216.770.001	3.434	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
150	GWG 150500	78320002	13.000398.775.001	763	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	Gute-Schule 2020 - Zusch.Schulbaumaßn.an ISB	78480000	17.004776.720.300	28.017.883	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2019/20	
400	Gute-Schule 2020 - GWG - Zusch.Schulbaumaßn.an ISB	78320002	13.000775.775	18.348	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2019/20	Bereitstellung in 2023 bei 17.004776.720.300
400	GWG Umzug Schulaufsicht, Ausstattung	78320002	13.000853.775	1.095	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 4200€ bei 13.000853.775
400	Umzug Schulaufsicht, Ausstattung	78310001	17.006369.710	3.105	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	s.o.
400	Digitale Ausstattung - Endgeräte SuS	78310001	17.006459.710	1.710.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007222.710.023
400	Medienlabor	78310001	17.006460.710	80.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007098.710
400	FA neue GS "Mitte"	78480000	17.006461.720	473.892	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	GWG Talentschule RS Brackwede	78320002	13.000817.775	50.000	rechtliche Verpflichtung aus Gremienbeschluss	
400	GWG CO² Messgeräte Schulen	78320002	13.000854.775	305.577	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	GWG Talentschule GES Rosenhöhe	78320002	13.000818.775	66.217	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	GWG Talentschule CSB W/V	78320002	13.000836.775	3.457	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	GWG Bereitstellung Gymnasien	78320002	13.000720.775	41.744	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	Talentschule GES Rosenhöhe	78310001	17.005734.710.600	12.962	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005734.710.700
400	GWG allg.bild. Schulen	78320002	13.000XXX.775	270.150	Bewirtschaftungs-Richtlinie für Schulbudgets vom 01.01.1997.	Generalvermerk 200 v. 11.02.2021 f. investiv bereitgestellte schulische Mittel.
400	GWG Berufskollegs	78320002	13.000XXX.775	46.508	s.o.	s.o.
400	CSB Handwerk/Technik investiv 2021	78310001	17.004490.710.800	34.119	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005534.710
400	CSB Handwerk/Technik investiv 2022	78310001	17.004490.710.800	16.639	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005534.710
400	CSB Wirtschaft/Verwaltung investiv 2021	78310001	17.004492.710.600	28.460	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005536.710
400	CSB Wirtschaft/Verwaltung investiv 2022	78310001	17.004492.710.600	15.317	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.005536.710
400	FA Modulgebäude Sek. Gellershagen	78480000	17.006467.720	800.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Holzraummodul GS Stieghorst	78480000	17.006471.720	550.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA GS Gellershagen	78480000	17.006464.720	200.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Sek. Gellershagen (Sporthalle)	78480000	17.006468.720	50.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	

## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Finanzplan)

## Anlage 5

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	beantragte Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	Erläuterung
400	FA GS Oldentrup (Zugerweiterung)	78480000	17.006469.720	150.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Sek. Gellershagen (Ausweichquartier)	78480000	17.006465.720	800.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Freimachung Grundstück neue GS Mitte	78480000	17.006462.720	535.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Gym. Heepen (Umbau für Ganztage)	78480000	17.006477.720	50.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
400	FA Ges. Rosenhöhe (Sporthalle)	78480000	17.006481.720	1.424.463	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
420	Büroeinrichtung	54310105	13.000308.770.908	635	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten bereit gestellt bei 13.000865.770.908
420	Medienbeschaffung aus Spenden	54310105	13.000308.770.906	5.063	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten bereit gestellt bei 13.000865.770.906
420	Medienbeschaffung aus Schadenersatz	54310105	13.000308.770.910	1.385	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten bereit gestellt bei 13.000865.770.910
420	Medienbeschaffung Bestseller	54310105	13.000308.770.904	5.388	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten bereit gestellt bei 13.000865.770.904
420	Ergänzungsbedarf neue Zentralbibliothek	78310001	17.005497.710.300	4.014	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007162.710.300
420	Projekt Umbau SttB Brackwede	78310001	17.003995.710	221.645	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	Bereitstellung in 2023 bei 17.007171.710
420	Projekt Umbau SttB Baumheide	78310001	17.005501.710	89.253	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	Bereitstellung in 2023 bei 17.007172.710
460	Festwerte 460	54310105	13.000235.770.001	1.471	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
460	EDV-Software Unterrichtsbereich 2022	78310000	17.004728.710	2.299	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
460	Smartboards 2022	78310001	17.006158.710.100	5.230	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
460	Neue Dauerausstellung VHS	78310001	17.005999.710	1.285	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
460	GWG 460200	78320002	13.000432.775.001	269	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
470	Ersatzbeschaffung Inventar 2022	78310001	17.006155.710	37.847	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
480	Gitter und Regale zur Abtrennung der Museumspädagogik	78310001	17.006199.710	50.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007170.710
480	Verdunklungsrollos in der Ausstellung	78310001	17.006196.710	10.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007169.710
480	Erneuerung der Dauerausstellung	78310001	17.000327.700.022	37.820	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 17.007099.700.022
490	GWG 490100	78320002	13.000468.775.001	1.750	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei 13.000866.775.001
520	Ersatzbeschaffung Sportgeräte 2022	78310001	17.004735.710	33.503	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
520	Zusch. An Sportvereine für Invest. 2021	78180000	17.004272.726.100	1.138.539	zweckgebundene Mittel, Zuwendungsbescheid liegt vor	
	<b>Dezernat 3</b>					
320	Modernisierung Rotlicht- und GÜ-Anlagen	78310001	17.003536.710.300	189.035	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
320	Modernis. Rotlichtüberwachungsstandorte	78310001	17.003536.710.600	12.500	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
320	Modernis. Publikumsbereich Zulassung	78310001	17.006145.710	17.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
320	GWG-Beschaffungen für den VÜD	78320002	13.000635.775.001	10.799	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Durchgängigkeit Schwarzbach Schloßstr.	78530001	17.002209.700.101	9.096	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK NG 23.03.01	78520000	17.005712.700.001	22.307	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK Finkenbach Heeper Fichten	78520001	17.006333.700.001	4.112	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK Johannisbach NG 11.24	78520000	17.006427.700.001	10.288	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Gehölzrückschnitt u. Gehölzentfernungsm.	78530001	17.002404.700.220	1.732	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Johannisbach Freibad Dornberg	78530001	17.003537.700.100	18.051	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Austausch Pegelsystem	78530000	17.006135.700.001	8.614	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Austausch Wehr Ölteich	78530000	17.006136.700.001	1.354	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Hochwasserschutz Bielefelder Süden	78530000	17.005157.700.001	8.109	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK Baderbach Parkanlage	78520000	17.003423.700.001	14.652	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Oldentruper Bach Kipps Teich Heepen	78530000	17.005732.700.001	4.386	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Programm Dach-, Fassaden- u. Hofbegrünung	78180000	17.005305.726.100	11.885	rechtliche Bindung	
360	BWK Alleestraße	78520000	17.007006.700.001	27.101	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK Mayerbach HRB	78520000	17.002803.700.001	80.830	rechtliche Bindung	
360	Renaturierung Reiherbachau Osthus	78520001	17.006715.700.001	34.516	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Weser Lutter Leithen Hof Fohlenwiese	78520000	17.002669.700.100	276.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	



## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Finanzplan)

## Anlage 5

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	beantragte Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	Erläuterung
360	BWK Winter-/Sommerbach	78520000	17.002802.700.011	50.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	BWK Weser-Lutter Stauteich 2 u. 3	78520000	17.004531.700.001	41.191	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Reiherbachau	78480000	17.004954.720	53.293	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
360	Aufdach- PV-Anlagen	78180000	17.005970.726	341.115	rechtliche Bindung	
530	Ausstattung Behandlungszimmer zahnärztlicher Dienst	78310001	17.006977.710	60.000	rechtliche Bindung	
660	Mobiler Bedienplatz Verkehrsrechner	78310001	17.002135.710.222	30.355	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Einf. Durchl. Horstheider Weg	78520000	17.002294.700.100	219.841	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Lichtsignalanlagen	78530000	17.002635.700.900	78.354	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Kleinbahnhof Schildesche	78520001	17.003435.700.101	8.000	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Beleuchtungsanlagen	78530000	17.003570.700.001	21.721	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Beleuchtungsanlagen	78530000	17.003572.700.001	30.811	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Herforder Straße	78520000	17.003575.700.001	58.355	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Hauptstraße	78520000	17.003580.700.001	522.180	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Erneuerung und Erweiterung Betriebstechnik OWD-Tunnel	78530000	17.003698.710.001	20.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Beleuchtungsanlagen	78530000	17.003905.700.001	81.458	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Oerlinghauser Straße Radweg	78520000	17.003931.700.011	30.000	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Marktpassage Fahrradbügel	78530001	17.004260.700	7.700	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Beleuchtungsanlagen	78530000	17.004288.700.001	264.554	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Investitionskostenzusch. Breitbandausbau	78150000	17.004410.726.100	80.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Offenlegung Lutter	78520000	17.004698.700.001 + 006	290.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022 sowie Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	ÖPNV Pauschale 2022	78520000	17.004793.700	272.699	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.001	348.670	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Beleuchtungsanlagen auf ISB-Flächen 2021	78530000	17.004799.700.001	57.477	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Beleuchtungsanlagen auf ISB-Flächen 2022	78530000	17.004800.700.001	46.715	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Lichtsignalanlagen ab 2022	78530000	17.004801.700.100	568.991	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	LSA 214 Herforder Str./Zielgelstr.	78530000	17.004801.700.102	3.000	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
660	Hüttenstraße	78520000	17.004820.700	54.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Jahnplatz	78520000	17.004821.700	500.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Sender Straße	78520000	17.004825.700.011	260.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Beleuchtungsanlagen	78530000	17.005113.700.003	18.673	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Jahnplatz Maßn. Emissionsfr. Innenstadt	78520000	17.005280.700	100.200	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	IVKZ Breitbandausbau Gewerbegebiet	78170000	17.005934.726.100	600.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Durchl. Duisburger Str./Feldbach	78520000	17.005956.700.001	17.255	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	OWD-Auffahrt / Kreuzung Johannistal	78520000	17.006645.700.101	230.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Brücke Altenbrede/Gellershagener Bach	78520000	17.006940.700	103.524	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
660	Zimmerstraße	78520000	18.000588.700.011	14.512	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
<b>Dezernat 4</b>						
370	TNA-Hardwarekomponenten Rettungsmittel	78310001	17.006507.710	367.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Gerätewagen Verpflegung	78310001	17.003258.710	290.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Rüstwagen	78310001	17.005868.710	410.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Abrollbehälter Personal/Hygiene	78310001	17.003983.710	380.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Bevölkerungswarnsysteme	78310001	17.003128.710	866.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004360.710	80.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004362.710	80.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004363.710	80.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004364.710	80.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Atenschutz BF Umrüstung Überdruck	78310001	17.006280.710	155.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Atenschutz FF Umrüstung Überdruck	78310001	17.006281.710	345.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	

## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Finanzplan)

## Anlage 5

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	beantragte Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	Erläuterung
370	Löschfahrzeug 8/6	78310001	17.004353.710	415.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	PKW	78310001	17.004371.710	105.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	PKW	78310001	17.004369.710	55.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	PKW	78310001	17.004370.710	55.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Drehleiter	78310001	17.004865.710	870.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Drehleiter	78310001	17.005564.710	870.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Stromerzeuger FGH (Sammeltopf)	78310001	17.006985.710	150.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Zelt-bzw. Leichtbauhalle Ausbildungsfahrz.	78310001	17.006993.710	185.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	ELW 1 /B-Dienst 1	78310001	17.006732.710	180.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	ELW 1 /B-Dienst 2	78310001	17.006733.710	180.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Alarmierung FF 2022	78310001	17.005331.710.220	35.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Schlauchwagen 2000	78310001	17.006734.710	330.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Wechselladerfahrzeug Kran	78310001	17.004357.710	810.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Gerätewagen Nr. 4	78310001	17.003635.710	75.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Gerätewagen Nr. 5	78310001	17.003636.710	75.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Gerätewagen Nr. 6	78310001	17.003637.710	75.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Gerätewagen Nr. 7	78310001	17.003977.710	75.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Notarzteinsatzfahrzeug 1	78310001	17.004372.710	125.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Notarzteinsatzfahrzeug 2	78310001	17.004373.710	125.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Rettungswagen	78310001	17.004890.710	220.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Rettungswagen	78310001	17.005749.710	220.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Rettungswagen	78310001	17.005750.710	220.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Umbau Leitstelle Wache Nord	78310001	17.005388.710	131.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Ausrüstung für ABC-Ausbildung	78310001	17.006310.710	26.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	IT: WLAN Komponenten für Einsatzf.- RD	78310001	17.006276.710	45.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Erweiter. Wache Nord um 3 APL Technik	78310001	17.005356.710	13.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Feuerwehrranhänger Hygiene	78310001	17.007052.710	5.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Hardware Leitstelleninfrastruktur	78310001	17.005366.710.200	14.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Rettungszelt für Verpflegungszug	78310001	17.007076.710	11.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mod.Vorbereitungsr.Atemschutzanlage	78310001	17.006297.710	4.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Beladung Logistikzug	78310001	17.007037.710	9.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Feuerwehrranhänger VB	78310001	17.004879.710	2.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Beamer 2022	78310001	17.005562.710	2.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Gerätewagen Tierrettung	78310001	17.001857.710	10.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Seecontainer (Lagercontainer)	78310001	17.006307.710	18.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Gerätewagen Ölsaubereitigung	78310001	17.002884.710	10.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Schläuche (B und C)	78310001	17.006582.710	6.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004365.710	1.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004366.710	1.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004368.710	1.000	Auftrag erteilt im Jahr 2021	
370	Tafelanlagen für die Ausbildung	78310001	17.006311.710	9.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mob. Datenerfassung RD (Ausstattung)	78310001	17.006992.710	20.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Corpus CPR Reanimationshilfe	78310001	17.007019.710	23.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Feuerwehr-Übungspuppen / Dummy	78310001	17.006303.710	1.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Transporthalterung für Hamilton T1	78310001	17.007049.710.001	4.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Geräteausstattung Ausbildungsfahrzeuge	78310001	17.006304.710	2.050	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Waldbrandmodul OWL	78310001	17.006239.710	5.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Transporthalterung für Perfusor Space	78310001	17.007049.710.002	2.800	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Tauchpumpen	78310001	17.007077.710	3.300	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Sauerstoff Lagerschrank	78310001	17.007053.710	9.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mobile Tankstelle	78310001	17.006986.710.001	5.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mobile Tankstelle	78310001	17.006986.710.002	5.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Mobile Tankstelle	78310001	17.006986.710.003	5.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Simulations-Beatmungsgerät Skillcube	78310001	17.007055.710	1.200	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Simulations-Beatmungsgerät Skillcube	78310001	17.007056.710	1.200	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Reanimationstrainer Code Blue 3	78310001	17.007054.710	17.500	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Drohne mit Wärmebildkamera Einsatzzl.	78310001	17.006238.710	16.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	lik ELW 2: SAT-Telefonie	78310001	17.006268.710	12.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Dosieranlagen Eco Clean 4	78310001	17.007078.710	6.900	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	BGA Ausbildung FW	78310001	17.006217.710	12.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	
370	Dienst- und Schutzkleidung BF	54310105	13.000236.770.001	200.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
370	Dienst- und Schutzkleidung FF	54310105	13.000237.770.001	280.000	Auftrag erteilt im Jahr 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
600	Investzuschuss Stadtteilzentrum Umweltzentrum	78180000	17.002935.726.100	16.010	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Fassadenprogramm Sennestadt Maßnahmen 2019	78180000	17.003762.726.100	21.600	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Sonderprogramm "Hilfen im Städtebau" Stadtteilküche, Finanzanlage ISB	78480000	17.004074.720	84.940	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Fassadenprogramm Maßnahmen 2020	78180000	17.004307.726.100	96.398	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Wohnumfeldverbesserung Sperberstraße	78170000	17.004906.726.100	30.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Erweiterung interkultureller Gärten	78170000	17.004907.726.100	30.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Stärkung dezentrale Quartierszentren	78520000	17.004913.700	250.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	

## Ermächtigungsübertragungen 2022 (Finanzplan)

## Anlage 5

Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	beantragte Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	Erläuterung
600	Integrativer Bewegungspark	78480000	17.004914.720	173.500	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Wohnumfeldverbesserungen	78170000	17.004916.726.100	260.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Baumheide Qualifiz. des Stadtraums	78480000	17.004917.720	4.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Baumheide "Grüne Kammeratsheide"	78520000	17.004918.700	160.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Baumheide - Wohnumfeldverbesserung	78180000	17.004919.726.100	62.800	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Baumheide "Grünes Klassenzimmer" Halhof	78480000	17.004920.720	63.389	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Fassadenprogramm Maßnahmen 2022	78180000	17.005548.726.100	161.864	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022 sowie Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Wohnumfeldverbesserung Wichernstraße	78170000	17.005551.726.100	40.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Neugestaltung Josefstraße/Bildungscampus	78520000	17.005552.700	61.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Wohnumfeldverbesserung Hochhäuser Vonovia	78170000	17.005554.726.100	119.896	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	FA ISB Stadtteilzentrum Oberlohmannshof	78480000	17.005817.720	398.178	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	City-Management Innenstadt	78520000	17.006107.700	20.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	Baumheide -Neue Mitte	78480000	17.006485.720.001	984.198	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
600	WissensWerkStadt (Einrichtungsgegenstände)	78310001	17.006527.710	3.223.887	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022 sowie Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Stadtteilzentrum Windflöte	78180000	17.006671.726.100	44.900	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
600	Wohnumfeldverbesserung Meisenstraße	78150000	17.006962.726.100	60.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
620	GWG	78320002	13.000501.775.001	1.165	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
	<b>Dezernat 5</b>					
500	Festwerte 500	54310105	13.000223.770.001	28.589	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
510	Investitionskostenzuschuss OKJA, STE, STZ	78180000	17.006411.726.100	140.000	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
510	GWG Betriebskosten Kita Kamphof	78320002	13.000.821.775.022	1.482	Verwendung von zweckgebundenen Sondermitteln	
510	GWG Betriebskosten Kita Bökenkampstr.	78320002	13.000.821.775.006	616	Verwendung von zweckgebundenen Sondermitteln	
510	CO2-Messgeräte für städt. Kitas	78320002	13.000842.775.001	30.000	Übertragung von nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen	
510	Investive Beschaffungen MW Halhof	78310001	17.004786.710	1.233	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei PSP 17.005511.710.001
510	Investive Beschaffungen RWH	78310001	17.004785.710	2.100	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei PSP 17.005510.710
510	Investive Beschaffungen Kitas	78310001	17.005739.710.200	68.700	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	Bereitstellung in 2023 bei PSP 17.005739.710.300
540	Festwerte 540	54310105	13.000498.770.001	1.870	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	auch in EÜ-Liste konsumtiv enthalten
540	GWG 540	78320002	13.000497.775.001	14.850	vertragliche Verpflichtung, da Auftragsvergabe bereits in 2022	
	<b>Summe</b>			<b>70.628.170,00 €</b>		
	Ermächtigungsübertragungen aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022:			<b>5.888.406,00 €</b>		<b>Details hierzu siehe Anlage 6</b>
	<b>Summe</b>			<b>76.516.576,00 €</b>		
	davon durch den Rat bereits beschlossen			0,00 €		

# **A N L A G E 6**

**Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für das Jahr 2022**

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
		<b>Dezernat OB</b>					
OB	002	Fortschreibung BGA Festwert	78310100	13.000772.770.001	13000772	13.034,66	<b>13.035</b>
		<b>Dezernat 1</b>					
1	019	GWG	78320002	13.000413.775.001	13000413	103,96	<b>104</b>
1	100	GWG	78320001	13.000742.775.001	13000742	378,42	
1	100	GWG	78320001	13.000742.775.001	13000742	46.231,50	
1	100	GWG	78320001	13.000742.775.001	13000742	231,93	
1	100	GWG	78320001	13.000742.775.001	13000742	17,00	
1	100	GWG	78320001	13.000742.775.001	13000742	763,70	
			<b>78320001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000742</b>	<b>47.622,55</b>	<b>47.623</b>
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	7.853,87	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	940,10	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	749,69	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	5.750,08	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	3.755,64	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	428,16	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	3.006,99	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.001	13000743	1.558,23	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.004	13000743	62.870,03	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.005	13000743	12.949,16	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.007	13000743	2.174,96	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.009	13000743	330,52	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.009	13000743	18.807,72	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.010	13000743	380,91	
1	100	GWG	78320002	13.000743.775.011	13000743	117.171,39	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000743</b>	<b>238.727,45</b>	<b>238.727</b>
1	100	GWG	78320002	13.000744.775.002	13000744	265.414,25	<b>265.414</b>
1	100	GWG	78320002	13.000753.775	13000753	793,41	<b>793</b>
1	100	Ersatzbeschaffung Software 2022	78310000	17.004925.710.045	17004925	1.785,00	<b>1.785</b>
1	100	DMS 2022	78310000	17.004933.710	17004933	9.911,92	<b>9.912</b>
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.022 bis 054	17004985	18.493,42	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.064 bis 099	17004985	95.361,84	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.100 u. 101	17004985	5.428,78	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.113	17004985	1.498,09	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.119 bis 130	17004985	12.257,37	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.131	17004985	1.061,32	
1	100	Notebook Sonderhardware 2022	78310001	17.004985.710.132 bis 148	17004985	5.922,13	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004985</b>	<b>140.022,95</b>	<b>140.023</b>
1	100	Sonderhardware 2022	78310001	17.004990.710.009	17004990	14.872,02	
1	100	Sonderhardware 2022	78310001	17.004990.710.010	17004990	14.872,03	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004990</b>	<b>29.744,05</b>	<b>29.744</b>
1	100	IVKZ MEP Stadtwerke	78150000	17.006541.726.200	17006541	350.507,51	<b>350.508</b>
1	100	Konferenzkamera	78310001	17.006736.710.004	17006736	956,20	
1	100	Videokonferenzsystem	78310001	17.006736.710.008	17006736	15.981,70	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006736</b>	<b>16.937,90</b>	<b>16.938</b>
1	100	Ankauf SurfacePro	78310001	17.007072.710	17007072	886,49	<b>886</b>
1	110	GWG	78320002	13.000382.775.001	13000382	391,51	<b>392</b>
		<b>Dezernat 2</b>					
2	092	Zuschuss Theater	78480000	17.006193 div.	17006193	193.341,60	<b>193.342</b>
2	092	Zuschuss Oetkerhalle	78480000	17.006194 div.	17006194	56.658,40	<b>56.658</b>
2	150	GWG	78320002	13.000394.775.001	13000394	591,43	
2	150	GWG	78320002	13.000394.775.001	13000394	177,31	

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000394</b>	<b>768,74</b>	<b>769</b>
2	163	FA ISB Lümmelbank SPPL Am Brakenbrink	78480000	17.007059.720	17007059	100,00	100
2	164	FA ISB Hundekotbeutelsp. Am Wahlbrink	78480000	17.007050.720	17007050	748,24	748
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	67,99	
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	124,95	
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	732,50	
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	2.619,77	
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	84,99	
2	400	GWG	78320002	13.000420.775.001	13000420	-89,95	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000420</b>	<b>3.540,25</b>	<b>3.540</b>
2	400	GWG	78320002	13.000429.775.001	13000429	384,45	384
2	400	GWG	78320002	13.000639.775	13000639	899,65	900
2	400	GWG	78320002	13.000640.775	13000640	457,29	457
2	400	GWG	78320002	13.000645.775	13000645	204,90	205
2	400	GWG	78320002	13.000646.775	13000646	4.839,00	
2	400	GWG	78320002	13.000646.775	13000646	100,00	
2	400	GWG	78320002	13.000646.775	13000646	105,49	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000646</b>	<b>5.044,49</b>	<b>5.044</b>
2	400	GWG	78320002	13.000650.775	13000650	113,50	
2	400	GWG	78320002	13.000650.775	13000650	386,75	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000650</b>	<b>500,25</b>	<b>500</b>
2	400	GWG	78320002	13.000651.775	13000651	105,49	
2	400	GWG	78320002	13.000651.775	13000651	1.326,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000651</b>	<b>1.431,49</b>	<b>1.431</b>
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	154,50	
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	460,00	
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	1.649,90	
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	82,99	
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	508,95	
2	400	GWG	78320002	13.000661.775	13000661	1.024,75	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000661</b>	<b>3.881,09</b>	<b>3.881</b>
2	400	GWG	78320002	13.000665.775	13000665	319,00	
2	400	GWG	78320002	13.000665.775	13000665	266,00	
2	400	GWG	78320002	13.000665.775	13000665	301,90	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000665</b>	<b>886,90</b>	<b>887</b>
2	400	GWG	78320001	13.000665.775.001	13000665	344,80	345
2	400	GWG	78320002	13.000669.775	13000669	627,90	628
2	400	GWG	78320002	13.000671.775	13000671	511,32	
2	400	GWG	78320002	13.000671.775	13000671	225,15	
2	400	GWG	78320002	13.000671.775	13000671	698,00	
2	400	GWG	78320002	13.000671.775	13000671	154,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000671</b>	<b>1.588,47</b>	<b>1.588</b>
2	400	GWG	78320002	13.000687.775	13000687	844,83	845
2	400	GWG	78320002	13.000689.775	13000689	161,46	161
2	400	GWG	78320001	13.000690.775.001	13000690	310,94	311
2	400	GWG	78320002	13.000691.775	13000691	207,63	208
2	400	GWG	78320002	13.000692.775	13000692	1.768,50	1.769
2	400	GWG	78320002	13.000693.775	13000693	378,00	
2	400	GWG	78320002	13.000693.775	13000693	276,08	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000693</b>	<b>654,08</b>	<b>654</b>
2	400	GWG	78320002	13.000696.775	13000696	535,50	
2	400	GWG	78320002	13.000696.775	13000696	199,98	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000696</b>	<b>735,48</b>	<b>735</b>
2	400	GWG	78320002	13.000698.775	13000698	639,60	640
2	400	GWG	78320002	13.000699.775	13000699	480,85	481

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
2	400	GWG	78320002	13.000700.775	13000700	121,60	122
2	400	GWG	78320002	13.000701.775	13000701	264,06	264
2	400	GWG	78320002	13.000702.775	13000702	139,00	139
2	400	GWG	78320002	13.000704.775	13000704	351,87	
2	400	GWG	78320002	13.000704.775	13000704	171,67	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000704</b>	<b>523,54</b>	<b>524</b>
2	400	GWG	78320002	13.000705.775	13000705	188,29	188
2	400	GWG	78320002	13.000706.775	13000706	455,35	
2	400	GWG	78320002	13.000706.775	13000706	115,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000706</b>	<b>570,35</b>	<b>570</b>
2	400	GWG	78320002	13.000707.775	13000707	239,00	
2	400	GWG	78320002	13.000707.775	13000707	672,35	
2	400	GWG	78320002	13.000707.775	13000707	249,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000707</b>	<b>1.160,35</b>	<b>1.160</b>
2	400	GWG	78320001	13.000710.775.001	13000710	2.375,00	2.375
2	400	GWG	78320002	13.000711.775	13000711	3.653,51	3.654
2	400	GWG	78320002	13.000715.775	13000715	571,76	572
2	400	GWG	78320002	13.000717.775	13000717	7.026,44	
2	400	GWG	78320002	13.000717.775	13000717	2.339,20	
2	400	GWG	78320002	13.000717.775	13000717	499,80	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000717</b>	<b>9.865,44</b>	<b>9.865</b>
2	400	GWG	78320002	13.000719.775	13000719	178,50	
2	400	GWG	78320002	13.000719.775	13000719	7.764,00	
2	400	GWG	78320002	13.000719.775	13000719	15.600,13	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000719</b>	<b>23.542,63</b>	<b>23.543</b>
2	400	GWG	78320002	13.000720.775	13000720	855,45	855
2	400	GWG	78320002	13.000724.775	13000724	4.672,68	
2	400	GWG	78320002	13.000724.775	13000724	230,30	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000724</b>	<b>4.902,98</b>	<b>4.903</b>
2	400	GWG	78320002	13.000732.775	13000732	4.189,31	
2	400	GWG	78320002	13.000732.775	13000732	2.756,04	
2	400	GWG	78320002	13.000732.775	13000732	24.640,38	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000732</b>	<b>31.585,73</b>	<b>31.586</b>
2	400	GWG	78320002	13.000735.775	13000735	255,54	
2	400	GWG	78320002	13.000735.775	13000735	1.766,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000735</b>	<b>2.021,54</b>	<b>2.022</b>
2	400	GWG	78320002	13.000748.775	13000748	356,80	357
2	400	GWG	78320002	13.000853.775	13000853	296,99	
2	400	GWG	78320002	13.000853.775	13000853	907,99	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000853</b>	<b>1.204,98</b>	<b>1.205</b>
2	400	GWG	78320002	13.000857.775	13000857	636.689,41	636.689
2	400	Bank-Tisch-Kombination	78310001	17.004418.710.402	17004418	1.550,93	
2	400	Bank-Tisch-Kombination	78310001	17.004418.710.403	17004418	1.550,92	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004418</b>	<b>3.101,85</b>	<b>3.102</b>
2	400	Netzgerät	78310001	17.004480.710.401	17004480	1.273,54	1.274
2	400	Beamer	78310001	17.004485.710.401	17004485	1.485,12	
2	400	Pylonentafel	78310001	17.004485.710.402	17004485	1.457,75	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004485</b>	<b>2.942,87</b>	<b>2.943</b>
2	400	Bereitstellung Grundschulen	78310001	17.004504.710.411	17004504	3.353,48	
2	400	Bereitstellung Grundschulen	78310001	17.004504.710.412	17004504	1.552,19	
2	400	Bereitstellung Grundschulen	78310001	17.004504.710.413	17004504	967,13	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004504</b>	<b>5.872,80</b>	<b>5.873</b>
2	400	Inklusion Finanzanlage GS Stieghorst	78480000	17.004510.720.204	17004510	6.806,85	6.807
2	400	Inklusion Grundschulen	78310001	17.004510.710.404	17004510	1.132,32	1.132
2	400	Relaunch Website Medienlabor	78310000	17.004764.710.004	17004764	3.665,20	
2	400	Relaunch Website Medienlabor	78310000	17.004764.710.004	17004764	5.810,18	

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
			<b>78310000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004764</b>	<b>9.475,38</b>	<b>9.475</b>
2	400	Zuschuss Schulbaumaßnahmen an ISB	78480000	17.004776.720.150	17004776	1.684.655,78	<b>1.684.656</b>
2	400	Laptopwagen	78310001	17.005733.710.601	17005733	1.641,41	
2	400	Stromversorgungsgerät fahrbar	78310001	17.005733.710.602	17005733	2.732,53	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.603	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.604	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.605	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.606	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.607	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.608	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.609	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.610	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.611	17005733	1.450,70	
2	400	Reihenwerkbank	78310001	17.005733.710.612	17005733	1.450,68	
2	400	Schrank mit Schubladen	78310001	17.005733.710.613	17005733	1.564,94	
2	400	Schrank mit Schubladen	78310001	17.005733.710.614	17005733	3.569,63	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17005733</b>	<b>24.015,49</b>	<b>24.015</b>
2	400	Finanzanlage RS Brackwede - Talentschule	78480000	17.005733.720.516	17005733	3.549,21	
2	400	Finanzanlage RS Brackwede - Talentschule	78480000	17.005733.720.516	17005733	121.840,74	
			<b>78480000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17005733</b>	<b>125.389,95</b>	<b>125.390</b>
2	400	Digitalpakt MEP IT für Schulen	78310001	17.005747.710.717	17005747	20.442,70	
2	400	Digitalpakt MEP IT für Schulen	78310001	17.005747.710.917	17005747	1.495,64	
2	400	Digitalpakt MEP IT für Schulen	78310001	17.005747.710.964	17005747	54.739,65	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17005747</b>	<b>76.677,99</b>	<b>76.678</b>
2	400	Programm OGS 2021	78310001	17.006334.710.266	17006334	6.780,92	
2	400	Programm OGS 2021	78310001	17.006334.710.267	17006334	6.780,92	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006334</b>	<b>13.561,84</b>	<b>13.562</b>
2	400	Neubau GS Sieker FA ISB	78480000	17.006461.720	17006461	9.685,80	
2	400	Neubau GS Sieker FA ISB	78480000	17.006461.720	17006461	7.735,00	
			<b>78480000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006461</b>	<b>17.420,80</b>	<b>17.421</b>
2	400	FA ISB SKS Gellershagen	78480000	17.006466.720	17006466	245.000,00	<b>245.000</b>
2	400	A GES Rosenhöhe-Neubau	78480000	17.006480.720	17006480	14.303,94	<b>14.304</b>
2	400	FA GES Rosenhöhe-Neubau Sporthalle	78480000	17.006481.720	17006481	164.259,38	<b>164.259</b>
2	400	Wasserspender Gesamtschulen	78310001	17.006956.710.002/003	17006956	6.278,79	<b>6.279</b>
2	420	GWG	78320002	13.000484.775.001	13000484	158,28	<b>158</b>
2	420	Lizenzen digitale Bibliothek	78310000	17.004941.710	17004941	17.278,39	
2	420	Lizenzen digitale Bibliothek	78310000	17.004941.710	17004941	-251,88	
			<b>78310000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004941</b>	<b>17.026,51</b>	<b>17.027</b>
2	420	Digitale Info-Stele	78310001	17.005497.710.302	17005497	2.017,05	<b>2.017</b>
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	1.712,40	
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	1.815,89	
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	1.932,41	
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	217,27	
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	1.639,00	
2	460	GWG	78320002	13.000432.775.001	13000432	442,61	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000432</b>	<b>7.759,58</b>	<b>7.760</b>
2	460	GWG	78320002	13.000548.775.001	13000548	571,19	
2	460	GWG	78320002	13.000548.775.001	13000548	120,94	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000548</b>	<b>692,13</b>	<b>692</b>
2	460	Samsung Flip 2	78310001	17.004729.710.001	17004729	1.249,00	<b>1.249</b>
2	460	Beamer	78310001	17.004730.710.001	17004730	21.368,96	<b>21.369</b>
2	470	GWG	78320002	13.000434.775.001	13000434	1.463,70	
2	470	GWG	78320002	13.000434.775.001	13000434	2.514,23	
2	470	GWG	78320002	13.000434.775.001	13000434	75,01	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000434</b>	<b>4.052,94</b>	<b>4.053</b>
2	470	GWG	78320002	13.000436.775.001	13000436	578,00	<b>578</b>



**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
2	470	GWG	78320002	13.000861.775	13000861	2.096,97	
2	470	GWG	78320002	13.000861.775	13000861	10.092,94	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000861</b>	<b>12.189,91</b>	<b>12.190</b>
2	470	Samsung Display	78310001	17.007039.710.015	17007039	1.029,00	
2	470	MacBook Air M2	78310001	17.007039.710.016	17007039	1.269,61	
2	470	MacBook Air M2	78310001	17.007039.710.017	17007039	1.269,61	
2	470	MacBook Air M2	78310001	17.007039.710.018	17007039	1.269,61	
2	470	MacBook Pro 14"	78310001	17.007039.710.019	17007039	1.868,90	
2	470	MacBook Pro 14"	78310001	17.007039.710.020	17007039	1.868,89	
2	470	Ipad-Koffer	78310001	17.007039.710.021	17007039	1.205,30	
2	470	Ipad-Koffer	78310001	17.007039.710.022	17007039	1.205,30	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17007039</b>	<b>10.986,22</b>	<b>10.986</b>
2	480	GWG	78320002	13.000486.775.001	13000486	571,20	571
2	480	GWG	78320002	13.000527.775.001	13000527	2.065,72	
2	480	GWG	78320002	13.000527.775.001	13000527	6.234,60	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000527</b>	<b>8.300,32</b>	<b>8.300</b>
2	480	GWG	78320002	13.000553.775.001	13000553	6.634,85	6.635
2	480	GWG	78320002	13.000846.775	13000846	236,81	237
2	480	Neugestalt. Dauerausstellung	78530000	17.000328.700.213	17000328	4.706,45	4.706
2	480	Schweißanlage MIG-MAG	78310001	17.004384.710.201	17004384	2.123,65	2.124
		<b>Dezernat 3</b>					
3	320	GWG	78320002	13.000404.775.100	13000404	285,00	
3	320	GWG	78320002	13.000404.775.100	13000404	176,10	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000404</b>	<b>461,10</b>	<b>461</b>
3	320	GWG	78320002	13.000635.775.001	13000635	285,12	285
3	320	Ertüchtigung mobiler Geschwindigkeitsüberwach.	78310001	17.006143.710.001	17006143	28.120,59	
3	320	Ertüchtigung mobiler Geschwindigkeitsüberwach.	78310001	17.006143.710.002	17006143	62.927,20	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006143</b>	<b>91.047,79</b>	<b>91.048</b>
3	320	Vollschutzanzug	78310001	17.007023.710	17007023	1.336,20	1.336
3	360	GWG	78320002	13.000471.775.001	13000471	279,99	
3	360	GWG	78320002	13.000471.775.001	13000471	874,58	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000471</b>	<b>1.154,57</b>	<b>1.155</b>
3	360	Johannisbach Freibad Dornberg	78530001	17.003537.100	17003537	1.000,00	1.000
3	360	FA ISB Luttergrünzug	78480000	17.003863.720.001	17003863	46.707,32	46.707
3	360	BWK Weser Lutter	78520000	17.004531.700.001	17004531	7.400,00	7.400
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.303	17005970	600,00	
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.304	17005970	400,00	
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.305	17005970	1.400,00	
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.306	17005970	853,75	
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.307	17005970	948,75	
3	360	IVKZ Klimaschutzmaßnahmen	78180000	17.005970.726.308	17005970	600,00	
			<b>78180000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17005970</b>	<b>4.802,50</b>	<b>4.803</b>
3	360	Austausch Pegelsystem	78530000	17.006135.700.001	17006135	20.168,12	20.168
3	360	Entschlammung Stauteich II	78530001	17.006963.700	17006963	1.339,34	
3	360	Entschlammung Stauteich II	78530001	17.006963.700	17006963	118.901,56	
			<b>78530001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006963</b>	<b>120.240,90</b>	<b>120.241</b>
3	660	Grafenheider Str.	78520000	17.001212.700.401	17001212	1.632,09	
3	660	Grafenheider Str.	78520000	17.001212.700.411	17001212	385,07	
3	660	Grafenheider Str.	78520000	17.001212.700.421	17001212	307,80	
3	660	Grafenheider Str.	78520000	17.001212.700.431	17001212	432,87	
3	660	Grafenheider Str.	78520000	17.001212.700.471	17001212	145,77	
			<b>78520000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17001212</b>	<b>2.903,60</b>	<b>2.904</b>
3	660	Grafenheider Str.	78530000	17.001212.700.501 u. a.	17001212	59.500,00	
3	660	Grafenheider Str.	78530000	17.001212.700.503 u. a.	17001212	29.750,00	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17001212</b>	<b>89.250,00</b>	<b>89.250</b>

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
3	660	Lichtsignalanlagen	78530000	17.002635.700.928	17002635	859,43	
3	660	Lichtsignalanlagen	78530000	17.002635.700.929	17002635	28.853,37	
3	660	Lichtsignalanlagen	78530000	17.002635.700.928	17002635	30.240,95	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17002635</b>	<b>59.953,75</b>	<b>59.954</b>
3	660	Jöllenbecker Straße	78530000	17.003570.700.113	17003570	2.586,85	2.587
3	660	Jöllenbecker Straße	78520000	17.003930.700	17003930	20.858,92	
3	660	Jöllenbecker Straße	78520000	17.003930.700	17003930	6.545,00	
			<b>78520000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17003930</b>	<b>27.403,92</b>	<b>27.404</b>
3	660	Beleuchtungsanlagen 2021	78530000	17.004288.700.009	17004288	11.976,30	
3	660	Beleuchtungsanlagen 2021	78530000	17.004288.700.033	17004288	4.346,96	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004288</b>	<b>16.323,26</b>	<b>16.323</b>
3	660	IVKZ Breitbandausbau	78150000	17.004410.726.100	17004410	90.478,35	90.478
3	660	Offenlegung Lutter	78520000	17.004698.xxx	17004698	14.516,63	14.517
3	660	ÖPNV Pauschale 2022	78520000	17.004793.xxx	17004793	6.180,79	
3	660	ÖPNV Pauschale 2022	78520000	17.004793.700.041	17004793	6.560,79	
			<b>78520000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004793</b>	<b>12.741,58</b>	<b>12.742</b>
3	660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.005	17004794	6.342,44	
3	660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.006	17004794	3.171,22	
3	660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.007	17004794	4.658,29	
3	660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.008	17004794	3.842,15	
3	660	Beleuchtungsanlagen 2022	78530000	17.004794.700.014	17004794	5.350,85	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004794</b>	<b>23.364,95</b>	<b>23.365</b>
3	660	Beleuchtungsanlagen auf ISB-Flächen 2021	78530000	17.004799.700.009	17004799	2.897,97	2.898
3	660	Beleuchtungsanlagen auf ISB-Flächen 2022	78530000	17.004800.700.005	17004800	15.856,09	
3	660	Beleuchtungsanlagen auf ISB-Flächen 2022	78530000	17.004800.700.006	17004800	6.889,22	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004800</b>	<b>22.745,31</b>	<b>22.745</b>
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.xxx	17004821	101.270,81	
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.xxx	17004821	9.733,83	
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.xxx	17004821	2.178,33	
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.xxx	17004821	5.908,35	
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.700.253	17004821	343,81	
3	660	Jahnplatz Neugestaltung	78520000	17.004821.700.253	17004821	592,26	
			<b>78520000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004821</b>	<b>120.027,39</b>	<b>120.028</b>
3	660	Jahnplatz, Haltestellendächer	78530000	17.004821.700.013	17004821	1.166,23	
3	660	Jahnplatz, Haltestellendächer	78530000	17.004821.700.061	17004821	61,23	
3	660	Jahnplatz, Haltestellendächer	78530000	17.004821.700.061	17004821	3.612,58	
3	660	Jahnplatz, Haltestellendächer	78530000	17.004821.700.061	17004821	2.930,59	
3	660	Jahnplatz, Haltestellendächer	78530000	17.004821.700.013	17004821	49.423,48	
			<b>78530000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17004821</b>	<b>57.194,11</b>	<b>57.194</b>
3	660	Jahnplatz Maßn. Emissionsfr. Innenstadt	78530000	17.005280.700.103	17005280	1.018,70	1.019
3	660	Deliusstraße	78520001	17.006007.700.001	17006007	27.713,07	27.713
3	660	Friedrich-Ebert-Str.	78530000	17.006075.700.006	17006075	6.758,37	6.758
3	660	Philipp-Reis-Platz	78530000	17.006133.700.003	17006133	582,01	582
3	660	Am Bollholz	78210000	17.006519.700	17006519	189,25	189
3	660	Kavalleriestr. Poller Neumarkt	78520000	17.006558.700	17006558	32.681,92	32.682
3	660	OWD-Auffahrt / Kreuzung Johannistal	78520000	17.006645.700.301	17006645	5.138,42	5.138
3	660	Ernst-Rein-Str. Grunderwerb	78210000	17.006929.700.101+102	17006929	889,48	889
3	660	Upfeldweg	78210000	17.006959.700	17006959	1.078,73	1.079
3	660	Vulsiekshof Grunderwerb	78210000	17.007004.700	17007004	775,93	776
3	660	Jöllenbecker Str. Grunderwerb	78210000	17.007071.700	17007071	227,10	227
3	660	ÖPNV Pauschale 2020	78210000	18.000609.700.096	18000609	177,35	
3	660	ÖPNV Pauschale 2020	78210000	18.000609.700.096	18000609	605,60	
			<b>78210000</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>18000609</b>	<b>782,95</b>	<b>783</b>
3	660	Radweg entlang Linie 3	78520000	18.000839.xxx	18000839	966,43	966

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
		<b>Dezernat 4</b>					
4	370	GWG	78320002	13.000478.775.001	13000478	2.506,14	
4	370	GWG	78320002	13.000478.775.001	13000478	6.069,00	
4	370	GWG	78320002	13.000478.775.001	13000478	6.492,94	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000478</b>	<b>15.068,08</b>	<b>15.068</b>
4	370	GWG	78320002	13.000479.775.001	13000479	455,65	
4	370	GWG	78320002	13.000479.775.001	13000479	536,99	
4	370	GWG	78320002	13.000479.775.001	13000479	5.847,66	
4	370	GWG	78320002	13.000479.775.001	13000479	14.161,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000479</b>	<b>21.001,30</b>	<b>21.001</b>
4	370	GWG	78320002	13.000480.775.001	13000480	3.798,55	
4	370	GWG	78320002	13.000480.775.001	13000480	1.142,40	
4	370	GWG	78320002	13.000480.775.001	13000480	5.061,19	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000480</b>	<b>10.002,14</b>	<b>10.002</b>
4	370	GWG	78320002	13.000482.775.001	13000482	534,75	
4	370	GWG	78320002	13.000482.775.001	13000482	867,98	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000482</b>	<b>1.402,73</b>	<b>1.403</b>
4	370	GWG	78320002	13.000483.775.001	13000483	2.211,48	
4	370	Gutschrift	78320002	13.000483.775.001	13000483	-104,60	
4	370	GWG	78320002	13.000483.775.001	13000483	214,99	
4	370	GWG	78320002	13.000483.775.001	13000483	243,93	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000483</b>	<b>2.565,80</b>	<b>2.566</b>
4	370	GWG	78320002	13.000561.775.001	13000561	1.580,20	
4	370	GWG	78320002	13.000561.775.001	13000561	633,08	
4	370	GWG	78320002	13.000561.775.001	13000561	875,84	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000561</b>	<b>3.089,12</b>	<b>3.089</b>
4	370	GWG	78320002	13.000604.775.001	13000604	171,96	172
4	370	Gerätewagen Tierrettung	78310001	17.001857.710	17001857	16,50	
4	370	Gerätewagen Tierrettung	78310001	17.001857.710	17001857	97,58	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17001857</b>	<b>114,08</b>	<b>114</b>
4	370	Mannschaftstransportfahrzeug	78310001	17.004361.710	17004361	16,49	16
4	370	Hardware Leitstelleninfrastruktur	78310001	17.005366.710.205 bis 210	17005366	8.982,12	8.982
4	370	Redundanzleitstelle	78310001	17.005388.710	17005388	9.513,13	9.513
4	370	Kfz-Diagnosegerät	78310001	17.006234.710	17006234	3.567,62	3.568
4	370	Waldbbrandmodul OWL	78310001	17.006239.710	17006239	2.420,86	2.421
4	370	Touch Screen zur Flugplanung	78310001	17.006258.710	17006258	5.158,65	5.159
4	370	Austausch Server	78310001	17.006261.710	17006261	3.570,00	3.570
4	370	Notebooks	78310001	17.006267.710.001/002	17006267	3.584,28	3.584
4	370	Geräteausstattung Ausbildungsfahrzeuge	78310001	17.006304.710.001 + 002	17006304	4.902,80	4.903
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.006308.710.001 bis 007	17006308	15.605,01	
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.006308.710.005	17006308	3.408,70	
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.006308.710.006	17006308	3.408,70	
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.006308.710.007	17006308	3.408,69	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006308</b>	<b>25.831,10</b>	<b>25.831</b>
4	370	Systemtrenner zum Trinkwasserschutz	78310001	17.006309.710.007 bis 008	17006309	3.168,20	3.168
4	370	Digitaler Alarmumsetzer Wache West	78310001	17.007015.710	17007015	2.918,36	2.918
4	370	Fahrtrage Kartsana	78310001	17.007018.710	17007018	17.308,74	17.309
4	370	Digitalfunk	78310001	17.007028.710	17007028	368,90	
4	370	Digitalfunk	78310001	17.007028.710	17007028	1.591,63	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17007028</b>	<b>1.960,53</b>	<b>1.961</b>
4	370	Beladung Logistikzug	78310001	17.007037.710.002	17007037	1.149,54	
4	370	Beladung Logistikzug	78310001	17.007037.710.005	17007037	1.149,54	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17007037</b>	<b>2.299,08</b>	<b>2.299</b>
4	370	Feuerwehrranhänger Hygiene	78310001	17.007052.710	17007052	828,95	829
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.007069.100	17007069	7.609,01	7.609

**Ermächtigungsübertragungen 2022/2023 (Finanzplan)  
aufgrund in 2023 erfolgter Zahlungen für 2022**

**Anlage 6**

Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	PSP-Element	Finanzstelle	Betrag	gerundeter Betrag
4	370	Wärmebildkamera	78310001	17.007070.710	17007070	7.609,02	7.609
4	600	GWG	78320002	13.000500.775.001	13000500	299,87	300
4	600	Grünes Klassenzimmer Halhof	78480000	17.004920.720	17004920	16.433,05	16.433
4	600	IVKZ Fassadenprogramm	78180000	17.005548.726.102	17005548	12.459,27	12.459
4	600	IVKZ Fassadenprogramm	78180000	17.006110.726.103-106	17006110	71.102,90	71.103
4	620	Vermessungst. Instrumente inkl. Zubehör	78310001	17.004752.710	17004752	19.882,23	19.882
4	680	Smart-City-Sensorik	78310001	17.006513.710	17006513	13.382,76	
4	680	Smart-City-Sensorik	78310001	17.006513.710	17006513	14.944,41	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17006513</b>	<b>28.327,17</b>	<b>28.327</b>
		<b>Dezernat 5</b>					
5	170	Erstellung Website	78310000	17.006574.710	17006574	14.696,50	14.697
5	500	Fortschreibung BGA Festwert	78310100	13.000223.770.001	13000223	2.501,51	2.502
5	510	GWG	78320002	13.000488.775.001	13000488	298,00	
5	510	GWG	78320002	13.000488.775.001	13000488	598,00	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000488</b>	<b>896,00</b>	<b>896</b>
5	510	GWG	78320002	13.000491.775.001	13000491	399,98	400
5	510	GWG	78320002	13.000751.775.001	13000751	140,00	140
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.003	13000821	359,90	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.004	13000821	499,96	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.010	13000821	179,89	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.016	13000821	463,00	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.016	13000821	89,99	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.020	13000821	307,02	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.022	13000821	616,30	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.026	13000821	282,02	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.030	13000821	99,95	
5	510	GWG	78320002	13.000821.775.038	13000821	359,80	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000821</b>	<b>3.257,83</b>	<b>3.258</b>
5	510	GWG	78320002	13.000822.775.004	13000822	9.775,12	
5	510	GWG	78320002	13.000822.775.034	13000822	300,74	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000822</b>	<b>10.075,86</b>	<b>10.076</b>
5	510	GWG	78320002	13.000823.775.011	13000823	138,76	
5	510	GWG	78320002	13.000823.775.032	13000823	166,60	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000823</b>	<b>305,36</b>	<b>305</b>
5	510	GWG	78320002	13.000824.775.011	13000824	237,88	238
5	510	GWG	78320002	13.000842.775.001	13000842	142,79	
5	510	GWG	78320002	13.000842.775.001	13000842	384,33	
			<b>78320002</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>13000842</b>	<b>527,12</b>	<b>527</b>
5	510	Ballenzange	78310001	17.004785.710.001	17004785	1.309,00	1.309
5	510	Sonnensegel	78310001	17.005739.710.217	17005729	4.452,98	
5	510	Kinderwagenunterstand	78310001	17.005739.710.218	17005739	3.181,02	
5	510	Waschmaschine	78310001	17.005739.710.219	17005739	952,20	
			<b>78310001</b>	<b>Zwischensumme:</b>	<b>17005739</b>	<b>8.586,20</b>	<b>8.586</b>
		<b>Summe:</b>				<b>5.888.405,27</b>	<b>5.888.406</b>

Hinweis: Ermächtigungsübertragungen bei derselben Finanzstelle und derselben Finanzposition wurden zusammengefasst und die Summe auf- bzw. abgerundet (in der Liste als "Zwischensumme" dargestellt). Hätte man jeden einzelnen Rechnungsbetrag gerundet, hätte das insgesamt zu erheblichen Rundungsdifferenzen geführt.

# **A N L A G E 7 a**

**Übertragung zweckgebundener Erträge aus der Eröffnungsbilanz**

**(Sachkonto 37911001) von 2022 nach 2023**

**Übertragung zweckgebundener Erträge aus der Eröffnungsbilanz (Verbindlichkeiten SK 37911001)****Anlage 7a**

<b>Amt</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>HAR</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>	<b>Inanspruchnahme 2022</b>	<b>Auflösung in 2022</b>	<b>Stand 31.12.2022</b>
002	HAR aus VWH (ursprünglich Spenden)	ja	1.122,14	1.122,14	0,00	0,00
161	Übertragung zweckgeb. Mehreinnahmen 2008(Spenden)	ja	625,04	625,04	0,00	0,00
500	Übertragung zweckgeb. Mehreinnahmen 2008 (Aufwendungszuschuss Pflegeberatung)	ja	932,05	932,05	0,00	0,00
510	Übertragung zweckgeb. Mehreinnahmen 2008	ja	2.458,67	1.725,09	0,00	733,58
	<b>Summe</b>		<b>5.137,90</b>	<b>4.404,32</b>	<b>0,00</b>	<b>733,58</b>

# **A N L A G E 7 b**

**Übertragung zweckgebundener Erträge aus der Eröffnungsbilanz**

**(Sachkonto 37920000) von 2022 nach 2023**

**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**

**Anlage 7b**

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
OB	005	11.01.03.04.0006	Projekt AN:SPRECH:BAR	0,00	2.431,78	0,00	0,00	2.431,78
OB	005	11.01.03.04.0005	Projekt Gewalt gegen Frauen	0,00	1.594,52	0,00	0,00	1.594,52
1	100	11.01.15.03.0019	Modellregionenprojekt Serviceportal	93.006,00	0,00	71.191,71	0,00	21.814,29
1	200	11.16.01.01	Bildungspauschale	28.211.221,84	1.293.788,38	0,00	0,00	29.505.010,22
1	200	11.16.01.02	Sportpauschale konsumtiv (investiv auf 39911101)	2.159.239,00	1.084.511,00	0,00	0,00	3.243.750,00
1	200	11.16.01.01 / 11.03.01.91-97	Inklusion LZ Belastungsausgleich Sachmittel und Inklusionspauschale	1.083.059,39	150.000,00	315.396,14	0,00	917.663,25
2	161	11.01.81.01.0002.02	Spenden Kulturpflege Brackwede	305,66	0,00	305,66	0,00	0,00
2	161	11.01.81.01.0006.02	Spenden sportliche Ferienspiele Brackwede	20.002,68	0,00	1.148,00	0,00	18.854,68
2	161	11.01.81.01.0004.02	Spenden Stadtbezirk Brackwede allgemein	33,39	0,00	33,39	0,00	0,00
2	162	11.01.82.01.0003.02	Spenden sportliche Ferienspiele Heepen	18.736,66	1.855,26	0,00	0,00	20.591,92
2	163	11.01.83.01.0004	Spenden sportliche Ferienspiele Sennestadt	7.747,23	2.389,63	0,00	0,00	10.136,86
2	163	11.01.83.01.0002.02	Mieterträge Grillhütte Sennestadt	5.970,00	240,00	0,00	0,00	6.210,00
2	164	11.01.84.01.0004.02	Spenden sportliche Ferienspiele Senne	14.046,18	212,55	0,00	0,00	14.258,73
2	164	11.01.84.01.0006	Unterhaltung Festplatz	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
2	166	11.01.86.01.0005.01	Spenden sportliche Ferienspiele Jöllenbeck	14.245,51	2.890,00	0,00	0,00	17.135,51
2	166	11.01.86.01.0006.01	Zuweisung Quartiershelfer	1.961,25	3.506,28	0,00	0,00	5.467,53
2	166	11.01.86.01.0002.01	Sponsorengelder Konzert	712,89	0,00	712,89	0,00	0,00
2	400	11.03.01.01	Schadenersatz für Geräte SuS	0,00	6.329,47	0,00	0,00	6.329,47
2	400	11.03.01.01 / 11.03.01.01-08.4000	LZ "Aufholen nach Corona" Schulträger	2.226.598,00	723.886,12	2.254.098,00	0,00	696.386,12
2	400	11.03.01.01 (11.03.01.11-18)	LZ "Aufholen nach Corona" Schulen Sachmittel Schulbudgets	920.755,41	10.107,93	920.755,41	0,00	10.107,93
2	400	11.03.01.01-08 (11.03.01.11-18)	LZ Lehrerfortbildung Schulbudgets	436.199,80	90.674,92	33.934,89	0,00	492.939,83



**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**

**Anlage 7b**

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
2	400	11.03.01.11-18	LZ Jugendamt Aufholen nach Corona Sachmittel Schulsozialarbeit Schulen	635,93	9.435,24	4,59	0,00	10.066,58
2	400	11.03.01.04	LZ Belastungsausgleich Ausbau G 9	0,00	766.640,57	0,00	0,00	766.640,57
2	400	11.03.01.04.0030	LZ Sporthalle GY Helmholtz	650.493,29	0,00	650.493,29	0,00	0,00
2	400	11.03.02.05.0230	LZ Jugendamt Aufholen nach Corona Schulsozialarbeit Intensivierung	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00	0,00
2	400	11.03.02.07 / 11.03.04.01	Bildungsbüro LZ Inklusionsfond	25.849,01	15.000,00	22.308,87	0,00	18.540,14
2	400	11.03.02.07.0200.10	Bildungsbüro LZ Bildungsfond	19.011,78	0,00	19.011,78	0,00	0,00
2	400	11.03.02.13	LZ Corona-Vorsorge (Raumluft- Messgeräte)	0,00	233.000,00	0,00	0,00	233.000,00
2	410	11.04.01.20	Kulturzuzwendungen	124.951,13	0,00	87.202,98	0,00	37.748,15
2	420	11.04.06.15	Projekte mit öffentl. Zuschuss	0,00	98,70	0,00	0,00	98,70
2	430	11.04.09.01	Spendeneinnahmen	591,79	108,70	0,00	0,00	700,49
2	460	11.04.04.02	Spenden Fachbereiche	7.737,31	0,00	0,00	0,00	7.737,31
2	460	11.04.04.08	Spenden Vermietungen	2.065,00	2.420,00	0,00	0,00	4.485,00
2	460	11.04.04.01	Gutscheinverkauf FB 1	5.744,46	194,28	219,00	0,00	5.719,74
2	460	11.04.04.02	Gutscheinverkauf FB 2	5.129,46	303,92	418,00	0,00	5.015,38
2	460	11.04.04.03.0001	Gutscheinverkauf FB 3	4.591,46	241,66	305,00	0,00	4.528,12
2	460	11.04.04.04.0001	Gutscheinverkauf FB 4	2.258,46	282,98	380,00	0,00	2.161,44
2	460	11.04.04.05.0001	Gutscheinverkauf FB 5	5.492,46	128,72	100,00	0,00	5.521,18
2	460	11.04.04.09	Gutscheinverkauf FB 9	0,00	51,17	0,00	0,00	51,17
2	460	11.04.04.97.0003	Jekkes in Israel	1.703,64	0,00	0,00	0,00	1.703,64
2	460	11.04.04.97.0004	Förderprojekt "Krise als Chance"	3.635,00	0,00	2.390,00	0,00	1.245,00
2	470	11.04.05.04.0001	Spenden Musicalaufführung	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
2	470	11.04.05.08	Spenden Projekt "Sinfonie Drums"	1.305,00	0,00	0,00	0,00	1.305,00
2	470	11.04.05.06.0002	Spenden Kinderkunstmuseum	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2	470	11.04.05.08	zweckgeb. Einnahmen Pop-Oper	13.145,98	0,00	0,00	13.145,98	0,00
2	470	11.04.2005	Digitalisierungsoffensive	0,00	7.113,37	0,00	0,00	7.113,37
2	480	11.04.10.05	LWL-Zuschuss für besondere Aufwendungen des integrativen Aufsichtsteams	314.225,57	17.870,84	0,00	0,00	332.096,41

**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**

**Anlage 7b**

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
2	480	11.04.10.05	LWL-Zuschuss Inventarisierung und Restaurierung der Sammlungsobjekte	20.215,07	0,00	0,00	0,00	20.215,07
2	480	11.04.10.03	Schadenersatz für Wasserschaden Zentrallager Lenkwerk	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	0,00
2	480	11.04.16.05	Zweckgebundene Spenden	5.195,54	418,44	5.195,54	0,00	418,44
2	480	11.04.16.01.0002	Zweckgeb. Zuschüsse Stiftung	6.766,39	0,00	6.766,39	0,00	0,00
2	480	11.04.16.01.0003	Zweckgeb. Zuschüsse Stiftung	12.782,82	0,00	12.782,82	0,00	0,00
2	480	11.04.16.01.0004	Zweckgeb. Zuschüsse Stiftung	4.782,82	0,00	4.782,82	0,00	0,00
2	480	11.04.16.02	Zweckgeb. Zuschüsse Stiftung	13.039,01	0,00	13.039,01	0,00	0,00
2	480	11.04.16.03	Zweckgeb. Zuschüsse Stiftung	5.579,96	0,00	5.579,96		0,00
2	520	11.08.02.04.0001	Spenden Ferienspiele Mitte	11.968,21	991,96	0,00	0,00	12.960,17
2	520	11.08.02.04.0002	Spenden Ferienspiele Gadderbaum	2.446,26	1.416,42	0,00	0,00	3.862,68
2	520	11.08.02.04.0003	Spenden Ferienspiele Dornberg	7.123,48	88,75	0,00	0,00	7.212,23
2	520	11.08.02.05	Spenden und Sponsorengelder für Sportveranstaltungen	24.190,74	0,00	0,00	0,00	24.190,74
2	520	11.08.01.03	Zuwendung Bielefelder Runden	1.035,88	0,00	0,00	0,00	1.035,88
3	360	11.11.03.01	Landeszuweisung für vertiefte Überprüfung Johannisbachtalsperre	0,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
3	360	11.13.01.01	Landeszuweisung für Wegeverbindung Stadtbahnlinie 3/4 Stieghorst	0,00	38.652,00	0,00	0,00	38.652,00
3	360	11.14.04.03	Landeszuweisung Billigkeitsrichtlinie NRW Tranche 1 und 2	0,00	396.100,00	0,00	0,00	396.100,00
3	360	11.14.04.03	Preisgeld Klimaneutrale Kommune	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
3	530	11.07.01.01	Zweckgebundene Landeszuweisung für das Projekt "Prävention Gesundheitsförderung Baumheide"	115.100,00	0,00	115.100,00	0,00	0,00
3	530	11.07.04.01	Zweckgebundene Landeszuweisung aus dem ÖGD-Pakt	0,00	450.535,00	0,00	0,00	450.535,00
3	660	11.12.01.02.0001	Zweckgebundener Zuschuss für die Offenlegung der Lutter	74.797,99	5.000,00	65.955,90	0,00	13.842,09
3	660	11.12.01.02.0001	Zweckgebundene Spende für die Offenlegung der Lutter	1.858,10	0,00	0,00	0,00	1.858,10
3	660	11.12.04.02	Zweckgebundene Erträge (ÖPNV-Pauschale + Sozialticket zusammen)	374.095,75	233.260,27	374.095,75	0,00	233.260,27

**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**
**Anlage 7b**

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
3	660	11.12.01.02.0001 + 11.12.02.02.0001	Zweckgebundene Erträge des Investors für das LOOM zur Wiederherstellung des Umfeldes	112.066,09	0,00	2.076,31	0,00	109.989,78
3	660	11.12.01.02.0001	Zweckgebundene Erträge des ISB zur Unterhaltung von Verkehrsbauwerken	157.513,75	103.715,30	157.513,75	0,00	103.715,30
3	660	11.12.03.01	Zweckgebundene Erträge für ReVeAL-Projekt	556.624,79	0,00	93.790,26	0,00	462.834,53
3	660	11.12.01.02.0003	Zweckgebundene Erträge aus der LKW-Maut	508.913,50	445.404,03	171.692,05	0,00	782.625,48
3	660	11.12.01.02.0001	Zweckgebundene Erträge für die Brücke Werkhofstraße	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
4	370	11.02.15.01	Spende für das PSU-Team	615,31	0,00	0,00	0,00	615,31
4	600	11.09.01.04	Zweckgebundene Erträge für die Offenlegung der Lutter	397.000,00	312.670,30	132.973,74	0,00	576.696,56
4	600	11.09.01.04	Zweckgeb. Erträge für Stadtumbau Sennestadt	507.554,80	429.608,78	320.754,61	28.374,16	588.034,81
4	600	11.09.01.04	Zweckgeb. Erträge für Stadtumbau Sieker	606.213,22	243.498,49	368.566,07	27.377,34	453.768,30
4	600	11.09.01.04	Zweckgeb. Erträge für Stadtumbau Nördl. Innenstadt	2.507.016,56	682.088,56	984.660,43	73.113,26	2.131.331,43
4	600	11.09.01.04	Zweckgeb. Erträge für Stadtumbau Bethel	163.681,59	0,00	67.570,85	96.110,74	0,00
4	600	11.09.01.04	Zweckgeb. Erträge für Stadtumbau Baumheide	910.617,53	684.821,68	511.137,47	62.583,54	1.021.718,20
4	600	11.09.01.04	Stadtteilzentrum Oberlohmannshof	327.628,65	347.424,62	327.564,09	0,00	347.489,18
4	600	11.09.01.04	Konversion	0,00	26.877,05	0,00	0,00	26.877,05
4	600	11.09.01.04	Stärkung Innenstädte und Zentren	57.476,16	45.000,00	38.148,13	0,00	64.328,03
5	095	diverse	Integrationspauschale	6.793.812,72	0,00	3.640.456,80	0,00	3.153.355,92
5	170	11.01.27.06	LZ Rückerstattung	126.184,98	33.861,30	126.184,98	0,00	33.861,30
5	500	11.05.02.03	Bundesmittle Ukraine	0,00	5.854.189,95	0,00	0,00	5.854.189,95
5	500	11 05 03 03 0004	Zweckgebundene Erträge aus der Ausgleichsabgabe	226.335,76	128.787,35	211.256,28	0,00	143.866,83

**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**
**Anlage 7b**

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
5	500	11 05 01 01 0001	Zweckgebundene Erträge BuT-Leistungen	58.380,00	0,00	58.380,00	0,00	0,00
5	500	11 05 03 06	Zweckgebundene Spenden für Flüchtlinge	1.017,62	0,00	944,76	0,00	72,86
5	500	11.05.02.05	Zweckgebundene Zuschüsse Härtefallfond	4.500,00	3.960,00	4.500,00	0,00	3.960,00
5	500	11.05.03.04.0001	Zweckgebundene Zuschüsse Kommunales Integrationsmanagement	92.629,83	0,00	92.629,83	0,00	0,00
5	500	11.05.03.04.0002.01	Kälte-/Winterhilfe für Obdachlose des Landes	0,00	5.925,00	0,00	0,00	5.925,00
5	500	11.05.03.01.0002	Modellprojekt "Guter Lebensabend NRW"	0,00	13.274,58	0,00	0,00	13.274,58
5	510	11 06 01 01 0001	Zweckgebundener LZ "Rettungspaket"	401.764,98	0,00	0,00	0,00	401.764,98
5	510	11 06 01 02 0001 01	LZ "Aufholen nach Corona"	154.847,81	0,00	0,00	0,00	154.847,81
5	510	11 06 01 01 0054	Zuschuss REGE HWK Soziale Teilhabe	37.645,83	37.969,74	0,00	0,00	75.615,57
5	510	11.06.01.01	LZ "Alltagshelfer"	0,00	114.345,00	0,00	0,00	114.345,00
5	510	11.06.01.01.0001	LZ "CO2-Messgeräte in Kitas"	0,00	467.097,46	0,00	0,00	467.097,46
5	510	11 06 01 01	Zweckgebundene Erträge für die Mittagsverpflegung städt. Kitas	100.744,61	189.593,50	100.744,61	0,00	189.593,50
5	510	11 06 01 01	Zweckgebundene Zuschüsse für die Integration in städt. Kitas	455.374,54	606.148,35	48.959,46	0,00	1.012.563,43
5	510	11 06 02 03 0004	Zweckgebundene Spenden für die städt. Jugendhilfeeinrichtungen	55.952,17	0,00	1.527,87	0,00	54.424,30
5	510	11 06 02 03 0004	Zweckgebundene Zuwendungen der Eikelmann-Stiftung für die städt. Jugendhilfeeinrichtungen	10.572,00	1.430,00	1.024,94	0,00	10.977,06
5	510	11 06 02 03 0004 05	Zuschuss Landwirtschaftskammer RWH	11.532,75	2.768,00	0,00	0,00	14.300,75
5	510	11 06 01 01	Zweckgebundene bezirkliche Sondermittel für städt. Kitas	3.641,00	0,00	1.595,46	0,00	2.045,54
5	510	11 06 02 01 0004 01	Zweckgebundene Spenden für das Jugendamt (Hilfen in Notsituationen)	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
5	510	11 06 01 01	Zweckgebundene Spenden für die einzelnen städt. Kitas	51.063,45	2.091,05	4.769,33	0,00	48.385,17

**Übertragung zweckgebundener Erträge (Verbindlichkeiten SK 37920000)**

Anlage 7b

Dez.	Amt	PSP/ Kostenstelle	Maßnahme	Stand 31.12.2021	Zugänge in 2022	Inanspruchnahme 2022	Auflösung in 2022	Stand 31.12.2022
5	510	11 06 01 01	Zweckgebundene Landeszuschüsse Familienzentren Kitas	326.478,65	188.252,95	133.621,46	0,00	381.110,14
5	540	11.01.31.02.0032	Spenden für die Aktionswoche "Seelische Gesundheit"	0,00	1.401,56	0,00	0,00	1.401,56
5	540	11.01.31.02.0020	Landesförderung für Familiengrundschulzentren	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
5	540	11.01.31.02.0026	Fördermittel für Open Sundays aus dem Bundesprogramm "Aufholen nach Corona"	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00
5	540	11.01.31.02.0027	Fördermittel für Open Sundays aus dem Bundesprogramm "Aufholen nach Corona" für Gewinnung von Kindern für den Vereinssport	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
5	540	11.01.31.02.0005	Aktionswoche für Pflegende Angehörige	7.422,91	0,00	2.548,00	0,00	4.874,91
5	540	11.01.31.02.0001	Zweckgebundene Erträge für das Projekt KIGS	3.270,42	0,00	1.461,00	0,00	1.809,42
			<b>Summe</b>	<b>53.084.179,62</b>	<b>16.600.475,43</b>	<b>12.821.660,33</b>	<b>300.705,02</b>	<b>56.562.289,70</b>