

**Anlage 1 und Anlage 2 zu
Drucksache 1431/2023**

Anlage 1

**Jahresabschluss 2022 der
Landeshauptstadt Hannover
gem. §128 NKomVG**

Anlage 2

**Jahresabschluss 2022
Nettoregiebetrieb "Städtische
Alten- und Pflegezentren"**

Jahresabschluss 2022 gem. § 128 NKomVG

- Ergebnisrechnung**
- Finanzrechnung**
- Bilanz**
- Anhang**

INHALTSÜBERSICHT Jahresabschluss 2022

Anlage I		Seite
	Aufstellungs,- und Bestätigungsvermerk	
	Aufstellungs,- und Bestätigungsvermerk	9
Teil I	Allgemeines	11
	Produktübersicht	13
Teil II	Ergebnis,- und Finanzrechnung	17
	Ergebnisrechnung	19
	Finanzrechnung	44
Teil III	Bilanz	47
	Komprimierte Bilanz zum 31.12.2022	49
	Bilanz zum 31.12.2022	53
	Vermerke unter der Bilanz	57
Teil IV	Teilhaushalte (Teilergebnisrechnung, Produktübersicht, Kennzahlen zu den wesentlichen Produkten, Teilfinanzrechnung)	59
	Teilergebnisrechnung Ertrag Teilhaushalte Zusammenstellung	61
	Teilergebnisrechnung Aufwand Teilhaushalte Zusammenstellung	63
	TH 14 Rechnungsprüfungsamt	65
	TH 15 Büro Oberbürgermeister	69
	TH 18 Steuerung, Personal und Zentrale Dienste	75
	TH 19 Gebäudemanagement	81
	TH 20 Finanzen	87
	TH 23 Wirtschaft	93
	TH 30 Recht	99
	TH 32 Öffentliche Ordnung	103
	TH 37 Feuerwehr	109
	TH 40 Schule	115
	TH 41 Kultur	121
	TH 42 Stadtbibliothek	127
	TH 43 Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	133
	TH 46 Herrenhäuser Gärten	137

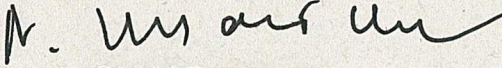
Anlage I		Seite
	TH 50 Soziales	143
	TH 51 Jugend und Familie	149
	TH 52 Sport und Bäder	155
	TH 57 Senioren	161
	TH 59 Soziale Hilfen	167
	TH 61 Planen und Stadtentwicklung	173
	TH 66 Tiefbau	179
	TH 67 Umwelt und Stadtgrün	185
	TH 99 Finanzen /Allgemeine Finanzwirtschaft	191
Teil V	Anhang	197
	Allgemeine Erläuterungen	199
	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	199
	Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen	201
	Immaterielles Vermögen	201
	Sachvermögen	201
	Finanzvermögen	207
	Liquide Mittel	210
	Aktive Rechnungsabgrenzung	211
	Nettoposition	212
	Schulden	213
	Rückstellungen	215
	Passive Rechnungsabgrenzung	218
	Nicht rechtsfähige Stiftungen - Sonderbilanzen	220
Teil VI	Anlagen zum Anhang	243
	Anlagenübersicht	245
	Forderungsübersicht	247
	Schuldenübersicht	249
	Rückstellungsübersicht	251
Teil VII	Rechenschaftsbericht	253
Teil VIII	Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenen Haushaltsermächtigungen	335
Anlage II	Jahresabschluss Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"	



**Aufstellungs- und
Bestätigungsvermerk
Jahresabschluss 2022 der
Landeshauptstadt Hannover**

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 der Landeshauptstadt Hannover gemäß § 129 (1) NKomVG wurde aufgestellt.

Hannover, 01.09.23


Stadtkämmerer

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Landeshauptstadt Hannover gemäß § 129 (1) NKomVG wurde festgestellt.

Hannover, 05.09.23


Oberbürgermeister

Teil I

Allgemeines

Produkte der Landeshauptstadt Hannover 2021 / 2022

Teilhaushalt	Ifd. Nr.	Produkt- nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind farbig gekennzeichnet)	Veränderung zum DHH 2019 / 2020	
14	Rechnungsprüfungsamt	1	11101	Rechnungsprüfung	
15	Büro Oberbürgermeister	2	11102	Repräsentation	
		3	11103	Grundsatzangelegenheiten	
		4	11104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
			11138	Schützenstiftung	2021 zu TH 52
		5	11140	Gleichstellungsangelegenheiten	
		6	11142	Mobilität	neu ab 2021
			12210	Veranstaltungskoordination	2021 zu TH 52
			26104	Kleines Fest	2021 zu TH 52
			57502	Veranstaltungsmanagement	2021 zu TH 52
18	Personal und Organisation	7	11105	Personal- und Organisationsmanagement, Controlling	
		8	11106	Personalrecht und -rechnungswesen	
		9	11107	Gesundheitsmanagement und Soziales	
		10	11108	Gemeinschaftsverpflegung	
		11	11109	Informations- und Kommunikationssysteme	
		12	11110	Angelegenheiten des Rates	
		13	11111	Angelegenheiten der Stadtbezirke	
		14	11112	Gebäudereinigung	
		15	11114	Zentrale Dienstleistungen	
		16	11115	Zentrale Vergabe und Submission	
		17	11116	Personalvertretung	
		18	12101	Statistik und Wahlen	
		19	57103	Gartensaal	
19	Gebäudemanagement	20	11118	Gebäudemanagement	
20	Finanzen	21	11121	Haushalt	wesentlich
		22	11122	Beteiligungsmanagement	
		23	11123	Steuern und Gebühren	
		24	11124	Vollstreckung	
		25	11125	Buchhaltung und Zahlungsverkehr	
		26	11126	SAP Kompetenzcenter	
		27	52220	Gewinnausschüttung hanova WOHNEN	
		28	53501	Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft mbH	
		29	53801	Stadtentwässerung Stadtanteil	
		30	54501	Straßenreinigung	
		31	54603	Gewinnausschüttung hanova GEWERBE	
		32	54802	Gewinnausschüttung Flughafen	
		33	55201	Gewinnabführung Häfen	
		34	57104	Verlustausgleich HCC	
		35	57302	Sonstige Unternehmen	
23	Wirtschaft	36	11127	Immobilienverwaltung	

23	Wirtschaft	37	11128	Immobilienverkehr	
		38	11135	Parkhäuser und ähnliche Einrichtungen	
		39	57101	Wirtschaftsförderung Dritte, Zuwendungen	
		40	57102	Wirtschaftsförderung	
		41	57303	Marktwesen	
		42	57304	Sondernutzung	
<hr/>					
30	Recht	43	11139	Allg. Rechtsangelegenheiten	
		44	12212	Rechtsschutzaufgaben	
<hr/>					
32	Öffentliche Ordnung	45	12201	Einwohnerwesen	
		46	12202	Gewerbe- und Veterinärangelegenheiten	
		47	12203	Standesamt	
		48	12204	Staatsangehörigkeit	
		49	12205	Ordnungsrechtsaufgaben	
		12211	Fahrerlaubnisse u. Fahrzeugzulassungen	entfällt ab 2021	
<hr/>					
37	Feuerwehr	50	12601	Gefahrenvorbeugung	
		51	12602	Gefahrenabwehr	
		52	12701	Rettungsdienst	
		53	12801	Katastrophenschutz	
<hr/>					
40	Schule	54	11141	Stiftungen	
		55	21102	Grundschulen	
		56	21501	Realschulen	
		57	21603	Oberschulen	
		58	21702	Gymnasien	
		59	21802	IGS + Schulen mit besonderem pädagogischen Profil	
		60	22102	Förderschulen	
		61	24303	Schulformübergreifende Maßnahmen	
		62	24304	Schulformübergreifende Programme und Projekte	
<hr/>					
41	Kultur	63	25102	Stadtarchiv Hannover	
		64	25201	Bildende Kunst und Medienkunst	
		65	25204	Sprengel Museum Hannover	
		66	25205	Museen für Kulturgeschichte Hannover	
		67	25206	Kunst im öffentlichen Raum	
		68	26101	Darstellende Kunst	
		69	26201	Musikpflege	
		70	26302	Musikschule	
			27202	Stadtbibliothek Hannover	neuer TH 42
		71	27303	Stadtteilkulturarbeit	
		72	27304	Bildungsnetzwerke	
		73	28101	Kommunales Kino und Künstlerhaus	
		74	28102	Sonstige Kulturpflege	
		75	28104	Erinnerungsarbeit	
76	28105	Kulturhauptstadt			
<hr/>					
42	Stadtbibliothek	77	27201	Stadtbibliothek Hannover	neu

43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	78	27101	Volkshochschule	
<hr/>					
46	Herrenhäuser Gärten	79	26102	Herrenhäuser Gärten, Veranstaltungen/Vermietungen	
		80	28106	Kunstoffspiele	
		81	52301	Herrenhäuser Gärten	
<hr/>					
50	Soziales	82	11131	Behindertenangelegenheiten	
		83	11132	Städt. Beschäftigungsmaßnahmen	
		84	11137	Migration und Integration	
		85	31195	Schuldnerberatung	
		86	31291	Beschäftigungsförderung	
		87	31292	Personalkostenerstattung SGB II, JobCenter und Region Hannover	
			31501	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	bis 2020
		88	31541	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	neu ab 2021
		89	34401	Hilfen f. Heimkehrer und politische Häftlinge	
		90	34501	Landesblindengeld	
		91	34601	Wohngeld	
		92	35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	
		93	35102	Bürgerschaftliches Engagement / soziale Stadtteilentwicklung	
		94	41401	Drogenhilfe / Heroinprojekt	
<hr/>					
51	Jugend und Familie	95	34101	Unterhaltsvorschuss	
		96	36101	Tagespflege	
		97	36201	Kinder- und Jugendarbeit	
		98	36301	Verwaltung der Jugendhilfe	
		99	36302	Hilfen zur Erziehung (HzE)	
		100	36303	Jugendschutz	
		101	36501	Kindertagesbetreuung	
		102	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	
		103	36602	Jugend Ferien-Service	
		104	36701	Jugend- und Familienberatung	
	105	36702	Heimverbund		
<hr/>					
52	Sport und Bäder	106	11133	Schützenstiftung	neu, bis 2020 im TH 15
		107	12207	Veranstaltungskoordination	neu, bis 2020 im TH 15
		108	26103	Kleines Fest	neu, bis 2020 im TH 15
		109	42101	Sportförderung	
		110	42401	Sportstätten	
		111	42402	Sportleistungszentrum	
		112	42403	Bäder	
		113	57501	Veranstaltungsmanagement	neu, bis 2020 im TH 15

57	Senioren	114	31192	Aufsichtsaufgaben des FB Senioren	
			31502	Luise-Blume-Stiftung	bis 2020
			31503	Seniorenarbeit	bis 2020
57	Senioren		31504	Betrieb städt. Alten- und Pflegezentren	bis 2020
		115	31510	Seniorenarbeit	neu ab 2021
		116	31511	Luise-Blume-Stiftung	neu ab 2021
		117	31520	Betrieb städt. Alten- und Pflegezentren	neu ab 2021
		118	35103	Lastenausgleich	
59	Soziale Hilfen	119	31101	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	neu ab 2020
		120	31114	Hilfe zum Lebensunterhalt	
		121	31130	Eingliederungshilfe	bis 2020
		122	31140	Hilfen zur Gesundheit	
		123	31150	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	
		124	31160	Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII	
		125	31170	Zahlungen Quotales System	bis 2020
		126	31180	Hilfe zur Pflege	
		127	31193	Verwaltung der Sozialhilfe, FB Senioren	
		128	31194	Verwaltung der Sozialhilfe, FB Soziales	
		129	31401	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	neu ab 2020
		130	31410	EGH-Leistungen zur med. Rehabilitation	neu ab 2020
		131	31420	EGH-Leistungen zur Beschäftigung	neu ab 2020
		132	31430	EGH-Leistungen zur Teilhabe an Bildung	neu ab 2020
		133	31440	EGH-Leistungen für Wohnraum	neu ab 2020
		134	31450	EGH-Assistenzleistungen	neu ab 2020
		135	31460	EGH-Heilpädagogische Leistungen	neu ab 2020
		136	31470	EGH-Kenntn., Fähigk., Verständ., Mobilität	neu ab 2020
		137	31480	EGH-Weitere Leistungen zur Soz. Teilhabe	neu ab 2020
138	31490	Verwaltung der Eingliederungshilfe	neu ab 2020		
139	31301	Grund- und Sonderleistungen für Asylbewerber			
61	Planen und Stadtentwicklung	140	31505	Unterbringung von Personen	
		141	31540	Unterbringung von Wohnungslosen	neu ab 2020
		142	31550	Unterbringung Flüchtlinge	
		143	51101	Städtebauliche Planung	
		144	51102	Bodenordnung	
		145	51103	Sonstige Aufgaben Geoinformation	
		146	51104	Kartografie	
		147	51105	Vermessung	
		148	51106	Maßnahmen der Stadterneuerung	
		149	51107	Stadtentwicklung	
		150	52101	Bauaufsicht	
		151	52201	Sicherung der Wohnraumversorgung	
		152	52302	Denkmalschutz und -pflege	
66	Tiefbau	153	12208	Verkehrsbehördliche Maßnahmen	
		154	54101	Gemeindestraßen	
		155	54201	Kreisstraßen	
		156	54301	Landesstraßen	
		157	54401	Bundesstraßen	

158	54502	Straßenbeleuchtung
159	54602	Parkeinrichtungen
160	54701	ÖPNV
161	55202	Wasserbau

67	Umwelt und Stadtgrün	162	55102	Öffentliches Grün
		163	55104	Naherholung, Landschaftsräume
		164	55301	Bestattung und Grabpflege
		165	55501	Land- und Forstwirtschaft
		166	56101	Umweltschutzmaßnahmen

99	Allgemeine Finanzwirtschaft	167	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
		168	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teil II

Ergebnis- und Finanzrechnung

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Ergebnisrechnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (Sp. 5-(3+4))	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Sp. 6-7)
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.227.503.043,79	1.185.208.300,00		1.198.128.499,19	12.920.199,19		12.920.199,19
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.569.786,31	335.157.583,86		393.881.436,57	58.723.852,71		58.723.852,71
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.880.535,09	27.101.442,92		29.405.571,45	2.304.128,53		2.304.128,53
4. sonstige Transfererträge	24.377.406,71	20.476.382,92	4.250.000,00	23.044.458,86	-1.681.924,06		-1.681.924,06
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.878.647,13	71.822.201,72	6.044.000,00	77.023.236,41	-842.965,31		-842.965,31
6. privatrechtliche Entgelte	80.781.524,07	102.637.836,52		94.032.545,55	-8.605.290,97		-8.605.290,97
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	532.383.147,29	585.403.333,16	28.300.000,00	574.016.080,87	-39.687.252,29		-39.687.252,29
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	68.114.041,29	76.645.059,32		14.262.758,04	-62.382.301,28		-62.382.301,28
9. aktivierte Eigenleistungen	8.050.469,44	8.917.197,96		5.331.434,96	-3.585.763,00		-3.585.763,00
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	92.326.312,97	83.076.493,80		126.895.300,99	43.818.807,19		43.818.807,19
12. = Summe ordentliche Erträge	2.509.864.914,09	2.496.445.832,18	38.594.000,00	2.536.021.322,89	981.490,71		981.490,71
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	586.222.875,43	621.752.373,00		632.742.668,95	10.990.295,95	300.000,00	10.190.295,95
14. Aufwendungen für Versorgung	82.368.674,73	80.148.447,00		79.910.862,15	-237.584,85		-237.584,85
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.532.800,20	284.631.664,25	27.925.000,00	317.299.463,84	4.742.799,59	4.557.694,39	185.105,20
16. Abschreibungen	124.660.165,35	114.737.942,84		132.721.235,49	17.983.292,65		17.983.292,65
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.269.502,12	41.581.063,72		31.299.655,70	-10.281.408,02		-10.281.408,02
18. Transferaufwendungen	1.234.515.445,66	1.256.802.534,42	55.047.000,00	1.290.232.783,32	-21.616.751,10	1.508.357,01	-23.125.108,11
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	231.755.265,49	274.816.842,66	10.128.000,00	281.234.617,79	-3.710.224,87	3.435.046,19	-7.145.271,06
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.619.324.728,98	2.674.470.867,89	93.100.000,00	2.765.441.287,24	-2.129.580,65	10.301.097,59	-12.430.678,24
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-109.459.814,89	-178.025.035,71	-54.506.000,00	-229.419.964,35	3.111.071,36	-10.301.097,59	13.412.168,95
22. außerordentliche Erträge	20.281.428,69	4.510.000,00		15.039.115,25	10.529.115,25		10.529.115,25
23. außerordentliche Aufwendungen	8.019.055,77	4.510.000,00		6.056.730,50	1.546.730,50		1.546.730,50
24. außerordentliches Ergebnis	12.262.372,92	0,00		8.982.384,75	8.982.384,75		8.982.384,75
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-97.197.441,97	-178.025.035,71	-54.506.000,00	-220.437.579,60	12.093.456,11	-10.301.097,59	22.394.553,70

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
30110000 Grundsteuer A	195.633,96	195.695,46	198.000,00	0,35	0,01
30120000 Grundsteuer B	150.691.463,38	151.568.159,89	151.225.100,00	274,23	5,98
30130000 Gewerbesteuer	692.418.739,57	645.857.304,64	642.930.700,00	1.168,53	25,47
301 Realsteuern	843.305.836,91	797.621.159,99	794.353.800,00	1.443,11	31,45
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	270.842.699,00	291.211.707,00	286.546.500,00	526,88	11,48
30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	103.781.775,00	94.803.136,00	88.058.000,00	171,52	3,74
302 Gemeindeanteile Gemeinschaftssteuern	374.624.474,00	386.014.843,00	374.604.500,00	698,40	15,22
30310000 Vergnügungsteuer für Automaten	5.741.888,60	10.283.514,86	12.000.000,00	18,61	0,41
30311000 Sonstige Vergnügungsteuer	42.598,00	168.488,40	330.000,00	0,30	0,01
30312000 Wettbürosteuer	200.023,63	69.969,34	550.000,00	0,13	0,00
30320000 Hundesteuer	2.705.767,17	2.975.040,01	2.770.000,00	5,38	0,12
30340000 Zweitwohnungsteuer	882.455,48	995.483,59	600.000,00	1,80	0,04
303 Sonstige Gemeindesteuern	9.572.732,88	14.492.496,20	16.250.000,00	26,22	0,57
30 Steuern und ähnliche Abgaben	1.227.503.043,79	1.198.128.499,19	1.185.208.300,00	2.167,73	47,24
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	129.757.504,00	189.245.024,00	140.403.000,00	342,39	7,46
311 Schlüsselzuweisungen	129.757.504,00	189.245.024,00	140.403.000,00	342,39	7,46
31310000 So.allg.Zuweis.Land,FinAusg,Aufg.üWk	29.317.104,00	29.735.960,00	29.929.000,00	53,80	1,17
31320000 So.allg.Zuweis.v Region f Kreisaufgaben	27.862.719,00	1.500.000,00	1.549.500,00	2,71	0,06
313 Sonstige allgemeine Zuweisungen	57.179.823,00	31.235.960,00	31.478.500,00	56,51	1,23
31400000 Zuweisungen vom Bund für lfd. Zwecke	2.521.390,85	1.670.944,11	1.100.971,85	3,02	0,07
31402000 Zuweisungen v Bund lfd. Zwecke f Pers.	472.936,14	215.107,45	91.730,44	0,39	0,01
31410000 Zuweisungen v Land für laufende Zwecke	56.129.635,54	36.277.892,27	50.329.289,76	65,64	1,43

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
31412000 Zuweisungen v Land lfd. Zwecke für Pers.	16.116.169,50	13.723.502,98	14.008.099,88	24,83	0,54
31421000 Zuweisungen v d Region f laufende Zwecke	102.106.996,68	103.184.005,74	82.593.515,00	186,69	4,07
31422000 Zuweisungen v Region lfd.Zwecke f.Pers	4.455.954,41	4.386.745,94	4.259.058,60	7,94	0,17
31440000 Zuweisungen lfd.Zwecke v.gesetzl.SozVers	96.674,07	60.115,34	5.165,00	0,11	0,00
31442000 Zuweis v. gesetzl.SozVers lfd.Zw f.Pers.	10.272.513,62	9.791.664,51	8.536.195,56	17,72	0,39
31445100 Zuweis. v.gesetzl.SozVers/ARGE lfd. Zw	892.475,80	1.081.649,33	1.506.114,12	1,96	0,04
31450000 Zuschüsse v. verb.Untern.Bet.Sond.lfd.Zw	68.030,00	95.658,14	0,00	0,17	0,00
31460000 Zuschüsse v. so.öff.Sonderr.f lfd.Zw.	50.204,39	79.147,58	45.514,04	0,14	0,00
31470000 Zuschüsse v priv.Untern.f lfd. Zwecke	176.111,33	127.815,56	39.822,16	0,23	0,01
31471000 Spenden v priv.Untern. für lfd. Zwecke	200.626,83	184.807,96	4.648,56	0,33	0,01
31472000 Zuschüsse/Spende v priv.Untern.f Pers.		80.000,00		0,14	0,00
31480000 Zuschüsse v übr. Bereichen für lfd. Zw	697.702,23	898.145,42	343.313,52	1,62	0,04
31481000 Spenden von übr. Bereichen für lfd. Zw	870.673,60	604.354,13	33.985,72	1,09	0,02
31482000 Zuweisung u Zusch.übr.Bereich f Personal	274.637,03	333.912,65	138.316,00	0,60	0,01
31482100 Zuweisungen u. Zuschüsse,EU für Personal	112.350,68	265.459,89	84.556,44	0,48	0,01
31490000 Zuweisungen+Zuschüsse lfd Zwecke EU	117.376,61	339.523,57	155.787,21	0,61	0,01
314 Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke	195.632.459,31	173.400.452,57	163.276.083,86	313,73	6,84
31610040 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew40	25.237.852,98	26.465.405,25	25.315.579,72	47,88	1,04
31610043 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew43	544.035,32	533.176,70	586.085,00	0,96	0,02
31610044 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew44	71.861,00	95.882,31	113.674,40	0,17	0,00
31611080 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Konjunkturp.Bew80	360.273,00	347.519,00	395.975,76	0,63	0,01
31620000 Erträge Auflös v. SoPo für Sammelposten	529.374,56	521.657,00	31.838,36	0,94	0,02
316 Ertr. Aufl. SoPos Inv.zuw./-zusch.	26.743.396,86	27.963.640,26	26.443.153,24	50,59	1,10

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
31 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.313.183,17	421.845.076,83	361.600.737,10	763,23	16,63
32115000 Kostenersatz örtl. allgem.	7.537.456,82	7.344.621,04	7.078.512,68	13,29	0,29
32115100 Kostenersatz örtl. n. §92 SGB IX	831.526,09	828.662,89	560.000,00	1,50	0,03
32117000 Kostenersatz überörtl. allgemein	1.858.912,81	2.090.775,01	185.100,00	3,78	0,08
32117100 Kostenersatz überörtl. n. §92 SGB IX	883.141,82	1.010.037,86	577.000,00	1,83	0,04
32117300 Kostenersatz überörtl. § 67	18.544,82	10.352,11		0,02	0,00
32125000 Übgel.Anspr.u.Unterh.n.BGB Upfl.ört.allg.	46.010,93	57.010,78	88.879,48	0,10	0,00
32125001 Übgel. Anspr.u.Unterh.n.BGB Upfl.örtl.AB	-4.699,08	-416,58	20.000,00	0,00	0,00
32127000 Übgel.Anspr.u.Unterh.n.BGB Upfl.üört.all	121.128,70	90.985,50	72.900,00	0,16	0,00
32135000 Leist.v Sozialleistungsträgern ö.allg	717.559,94	759.224,33	4.682.229,72	1,37	0,03
32137000 Leist.v Sozialleistungsträgern üb.ö.allg	4.078.519,38	3.836.192,35	953.200,00	6,94	0,15
32137300 Leist.v Sozialleistungsträgern üb.ö.§ 67	78.100,86	3.404,13	104.200,00	0,01	0,00
32145000 Sonstige Ersatzleistungen örtl. Allg	2.612.462,50	2.601.754,20	3.413.491,08	4,71	0,10
32147000 Sonstige Ersatzleistungen überörtl. allg	-12.022,52		37.400,00	0,00	0,00
32155000 Rückzahl gewährter Hilfen örtlich allg	352.686,24	-13.630,49	1.120.070,24	-0,02	0,00
32155010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen örtl.allg.	63.131,03	53.385,79	121.792,00	0,10	0,00
32156000 Rückzahl gewährter Hilfen komm. Allg	-3,00			0,00	0,00
32157000 Rückzahl gewährter Hilfen üb.ö. allg	18.339,82	3.725,30	2.006.500,00	0,01	0,00
32157010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö. allg.	193.827,23	230.910,66	87.900,00	0,42	0,01
32157300 Rückzahl gewährter Hilfen üb.ö. § 67			2.000,00	0,00	0,00
32157310 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö. § 67	5.549,90	760,00		0,00	0,00
321 Ersatz von soz. Leist. außerhalb Einr.	19.400.174,29	18.907.754,88	21.111.175,20	34,21	0,75
32215000 Kostenersatz, örtlich allgemein	120.411,67	101.745,44	31.000,00	0,18	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
32216000 Kostenersatz, kommunalisiert allgemein	-10.379,78	-100,00		0,00	0,00
32216001 Kostenersatz, kommunalisiert GruSi	-5.295,18	-924,71		0,00	0,00
32217000 Kostenersatz, überörtl.allgemein	710.255,96	511.599,67	408.400,00	0,93	0,02
32217001 Kostenersatz, überörtl. GruSi	7.467,08	-2.479,87	5.900,00	0,00	0,00
32217002 Kostenersatz, überörtl. HLU	-4.227,64	448,66	1.200,00	0,00	0,00
32217300 Kostenersatz, überörtl.§ 67	4.757,42	15.414,65	1.800,00	0,03	0,00
32217900 Kostenersatz, überörtl. teilstationär	-455,39	-861,80	7.200,00	0,00	0,00
32225000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.ört.allg.	82,55	-2.704,54		0,00	0,00
32226000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.komm.allg	-53.392,70	-43.354,32		-0,08	0,00
32227000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.überört.al	361.307,18	196.006,98	112.000,00	0,35	0,01
32235000 Leist v Sozialleistungsträgern örtl.allg	122.897,65	152.159,94	192.861,08	0,28	0,01
32236000 Leist v Sozialleistungsträgern komm.allg	-684,60			0,00	0,00
32236001 Leist v Sozialleist-träg komm. GruSi		-197,21		0,00	0,00
32237000 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.allg	1.116.123,55	667.896,48	299.700,00	1,21	0,03
32237001 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.GruSi	-6.187,50	-1.776,10		0,00	0,00
32237002 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.HLU	44.148,82	-17.639,13	4.000,00	-0,03	0,00
32237100 Leist v Rententräger überörtl.allg.	-3.629,62		73.700,00	0,00	0,00
32237101 Leistungen v Rententräger überörtl.GruSi			2.000,00	0,00	0,00
32237102 Leistungen v Rententräger überörtl.HLU			22.000,00	0,00	0,00
32237200 Leistungen v.gesetzl.Krankenk.üb.ö.allg.	-4.552,00		18.000,00	0,00	0,00
32237201 Leistungen v.gesetzl.Krankenk.üb.ö.GruSi			1.000,00	0,00	0,00
32237300 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.§67	4.515,36	2.990,40		0,01	0,00
32237400 Leistungen v Rententräger überörtl.§ 67			400,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
32237500 Leistungen v.gesetzl.Krankenk.üb.ö.§67	-252,72		400,00	0,00	0,00
32245000 Sonstige Ersatzleistungen örtlich allg.	1.295.992,88	1.657.121,71	1.227.100,72	3,00	0,07
32246000 Sonstige Ersatzleistungen komm. Allg	-45.145,77	-2.877,65		-0,01	0,00
32247000 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. allg	141.496,45	143.031,64	198.900,00	0,26	0,01
32247001 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. GruSi	-110,00	747,62		0,00	0,00
32247002 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. HLU	0,00	262,38		0,00	0,00
32247300 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. § 67			22.000,00	0,00	0,00
32255000 Rückz. gewährter Hilfen örtlich allg	-10.496,53		94.003,00	0,00	0,00
32255010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen örtl.allg.	3.302,88	1.343,12	3.615,52	0,00	0,00
32256000 Rückz. gewährter Hilfen komm. allg		-202,81		0,00	0,00
32257000 Rückz gewährter Hilfen überörtlich allg	245.605,89	364.685,62	191.800,00	0,66	0,01
32257001 Rückz gewährter Hilfen überörtlich GruSi	1.722,04	1.254,75	400,00	0,00	0,00
32257002 Rückz gewährter Hilfen überörtlich HLU	-111,13	2.599,02	100,00	0,00	0,00
32257010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen komm.üb.ö.allg	6.358,48	0,00	100,00	0,00	0,00
32257310 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö.§ 67	523,23	53,88	200,00	0,00	0,00
322 Ersatz von sozialen Leistungen in Einr	4.042.048,53	3.746.243,82	2.919.780,32	6,78	0,15
32910000 Andere sonstige Transfererträge	935.183,89	390.460,16	695.427,40	0,71	0,02
329 Andere sonstige Transfererträge	935.183,89	390.460,16	695.427,40	0,71	0,02
32 Sonstige Transfererträge	24.377.406,71	23.044.458,86	24.726.382,92	41,69	0,91
33110000 Verwaltungsgebühren	28.247.185,16	28.878.556,22	25.774.442,24	52,25	1,14
33111000 Verwaltungsgebühren Wohnungsbaudarleher	128.393,77	119.355,90	134.124,72	0,22	0,00
33112000 Verwaltungsgebühren Arbeitgeberdarlehen	1.762,42	1.118,83	1.638,32	0,00	0,00
331 Verwaltungsgebühren	28.377.341,35	28.999.030,95	25.910.205,28	52,47	1,14

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
33210000 Benutzungsgebühr u ähnliche Entgelte, ö-r	36.714.086,44	46.930.784,64	50.620.224,16	84,91	1,85
33213000 ör. Benutzungsgeb. umsatzsteuerpflichtig	787.219,34	1.093.420,82	1.335.772,28	1,98	0,04
332 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.501.305,78	48.024.205,46	51.955.996,44	86,89	1,89
33710047 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew47	173.307,15	181.735,66	75.718,88	0,33	0,01
33710048 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew48	317.627,67	390.706,07	198.129,44	0,71	0,02
33710049 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew49	259.318,11	247.338,82	93.899,76	0,45	0,01
337 Erträge Aufl. SoPo Beitr./ähnl. Entg.	750.252,93	819.780,55	367.748,08	1,48	0,03
33 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.628.900,06	77.843.016,96	78.233.949,80	140,84	3,07
34110000 Erbbauzinsen	2.496.766,85	2.619.937,71	2.583.695,36	4,74	0,10
34111000 Mieten und Pachten	17.762.634,33	19.692.642,25	21.500.837,68	35,63	0,78
34112000 Dienstwohnungsvergütung	15.669,03	15.779,50	16.011,52	0,03	0,00
341 Mieten und Pachten	20.275.070,21	22.328.359,46	24.100.544,56	40,40	0,88
34210000 Erträge aus Verkauf	2.019.358,34	3.460.427,88	4.143.099,08	6,26	0,14
342 Erträge aus Verkauf	2.019.358,34	3.460.427,88	4.143.099,08	6,26	0,14
34610000 Sonstige priv-rechtl Leistungsentgelte	913.765,95	1.621.384,51	1.371.743,84	2,93	0,06
34614000 priv-rechtl Benutzungsgeb u ähnl.Entgelt	56.797.465,92	65.808.223,89	72.219.704,64	119,06	2,59
34616000 Dauergrabpflegeentgelte	775.863,65	814.149,81	802.744,40	1,47	0,03
346 Sonstige priv.r. Leistungsentgelte	58.487.095,52	68.243.758,21	74.394.192,88	123,47	2,69
34800000 Erstattungen vom Bund öffentl-rechtl.	197.230,47	169.801,00	6.162.597,00	0,31	0,01
34801000 Erstatt v Bund öffentl-rechtl.f Personal			10.020,08	0,00	0,00
34801110 Erst.vom Bund priv-rechtl.			20.660,00	0,00	0,00
34810000 Erstattungen vom Land öffentl.-rechtl.	69.951.349,14	97.410.635,30	74.016.604,04	176,24	3,84
34812000 Erstattung vom Land f. Personal priv.rec	16.740,08	10.585,28		0,02	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
34815000 Erst v überörtl.Trägern ö.r.örtl.allg	10.388.384,68	9.196.022,23	7.770.554,48	16,64	0,36
34817000 Erst v überörtl.Trägern ör.überörtl.allg	16.231,55	136.248,51	2.000,00	0,25	0,01
34817300 Erst v überörtl.Trägern ö.r.überörtl.§67	0,00	5.436,12		0,01	0,00
34820000 Erst. v Gemeinde/Gemvb, öffentl-rechtl.	40.704,39	44.238,67	18.975,48	0,08	0,00
34821000 Erst.von der Region öffentl. rechtl.	382.477.666,15	386.372.813,12	455.298.496,84	699,05	15,24
34821110 Erst.v Gemeinde/Gemvb priv-rechtl.	53.735,00	63.923,00	23.345,80	0,12	0,00
34821210 Erst.v Gemeinde/Gemvb.f Personal pr.r.		20,00		0,00	0,00
34821310 Erst. von der Region priv-rechtl.	37.787.240,43	44.932.041,25	37.964.587,52	81,29	1,77
34821400 Erst. v Region f Personal öffentl-rechtl	4.351.427,00	5.385.739,00	5.462.200,00	9,74	0,21
34821410 Erst. v Region f Personal priv-rechtl.	3.847.069,00	5.044.134,00	3.598.455,56	9,13	0,20
34825000 Erst v örtlichen Trägern ö.r. örtl. allg	9.383.720,39	9.506.861,54	8.056.499,56	17,20	0,37
34826000 Erst.v.örtl.Trägern ö.r.komm allg	-139,00			0,00	0,00
34827000 Erst.v.örtl.Trägern ö.r. überörtl.allg	135.758,70	205.649,83		0,37	0,01
34827300 Erst.v.örtl.Trägern ö.r., überörtl.§ 67	0,00	0,00		0,00	0,00
34830000 Erst. v Zweckverbänden öffentl-rechtl.	3.675,00	1.519,00	4.751,80	0,00	0,00
34831110 Erst.v. Zweckverbänden priv-rechtl.	758.920,43	682.704,16	759.874,80	1,24	0,03
34840000 Erst. v. gesetzl. SozVers, ö.r.	388.078,64	515.723,46	87.081,92	0,93	0,02
34841000 Erst. v. Sozialleistungsträgern ö.r.	3.712.837,79	3.357.659,93	3.511.063,80	6,07	0,13
34850000 Erst.v.verb Untern.Bet.Sond.ö.r.	2.919.945,92	2.737.658,75	2.727.905,20	4,95	0,11
34851110 Erst.v verb.Untern.Bet.Sond.priv-rechtl.	1.092.514,67	1.274.511,24	1.528.490,84	2,31	0,05
34860000 Erst.so.öff. Sonderrechnungen, ö.r.	68.373,29	70.613,51		0,13	0,00
34861210 Erst.so.öff.Sonderr.f.Personal pr.r.	16.553,85	64.511,71	34.192,28	0,12	0,00
34870000 Erst.v. privaten Unternehmen, ö.r.	2.836,00	2.271,00	5.165,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
34871110 Erst.v priv.Unternehmen, priv- rechtl.	1.329.948,18	1.759.868,84	2.424.037,92	3,18	0,07
34871210 Erst.v priv.Unternehmen f.Personal pr.r.	1.698.366,20	2.129.568,86	2.206.938,32	3,85	0,08
34880000 Erst.übrige Bereiche öffentl. rechtl.	1.126.806,52	1.910.617,35	1.405.189,92	3,46	0,08
34881110 Erst.übrige Bereiche, priv- rechtl.	617.172,82	1.024.704,21	603.645,00	1,85	0,04
348 Erträge aus Kostenerst., Kostenumlagen	532.383.147,29	574.016.080,87	613.703.333,16	1.038,55	22,63
34 Priv.r. Leist.entg., Kostenerst., -uml.	613.164.671,36	668.048.626,42	716.341.169,68	1.208,68	26,34
35110000 Konzessionsabgaben	41.343.278,92	40.238.170,98	38.129.125,00	72,80	1,59
351 Konzessionsabgaben	41.343.278,92	40.238.170,98	38.129.125,00	72,80	1,59
35610000 Buß- und Zwangsgelder	490.774,09	664.776,58	1.287.870,80	1,20	0,03
35611000 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	9.140.540,64	13.397.351,64	12.040.187,48	24,24	0,53
35621000 Mahngebühren	289.765,53	421.003,26	439.025,00	0,76	0,02
35622000 Säumniszuschläge/Zinsen	-107.579,01	-24.932,70		-0,05	0,00
35622010 ör.Säumniszuschläge, Zinsen	987.964,28	900.948,04	677.751,28	1,63	0,04
35622020 pr. Verzugszinsen	44.282,22	37.456,34		0,07	0,00
35623000 sonstige Nebenforderung	13.988,83	-35,70		0,00	0,00
35623010 sonstige ör. Nebenforderungen	340.674,22	557.028,50	1.060.350,68	1,01	0,02
35623020 sonstige pr. Nebenforderungen	85.658,52	121.038,47		0,22	0,00
35624000 Verspätungszuschlag	184.410,00	264.882,18	49.067,52	0,48	0,01
35625000 ADV - Zinsen	57.961,40	359.132,60	129.125,00	0,65	0,01
35626000 Stundungszinsen	28.112,57	35.192,87	105.366,00	0,06	0,00
35627000 Hinterziehungszinsen			103,28	0,00	0,00
356 Besondere Erträge	11.556.553,29	16.733.842,08	15.788.847,04	30,28	0,66
35710045 Erträge a.Auflös.v.sonstigen SoPo Bew45	386.885,30	622.150,64	290.541,60	1,13	0,02

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
357 Weitere Erträge aus Aufl. von SoPo	386.885,30	622.150,64	290.541,60	1,13	0,02
35810000 Erträge aus Zuschreibungen			1.549,56	0,00	0,00
35820000 Erträge Inanspruchn. Rückstellungen	14.144.257,10	13.217.694,93	31.713,08	23,91	0,52
35820010 Ertr.Auflös.Rückstellung Pension/Beihilf		16.980.193,79		30,72	0,67
35831000 Ertr.Auflös.o Herabs v WB a Ford.EWB,PWB	1.906.000,00	5.353.000,00	272.712,00	9,69	0,21
35839000 So.weitere n zahlungsw.ordentliche Ertrg	151.504,77	117.766,83		0,21	0,00
358 Nicht zahlungswirksame ord. Erträge	16.201.761,87	35.668.655,55	305.974,64	64,53	1,41
35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge, ö.r	20.656.739,67	30.583.156,49	27.280.217,72	55,33	1,21
35910010 Abfindungen Beamte,Erträge ö.r.	2.443.137,00	3.327.641,38	1.382.050,72	6,02	0,13
35911000 Umsatzsteuererstattung Vorjahre	784,02	210.174,15	2.789,12	0,38	0,01
35913000 Ausgleichszahlungen für Wohnraum	23.173,58	35.099,38	41.320,00	0,06	0,00
35920000 Andere so.ordentliche Erträge, pr.r.	100.884,62	98.560,98	146.169,56	0,18	0,00
359 Andere sonstige ordentliche Erträge	23.224.718,89	34.254.632,38	28.852.547,12	61,98	1,35
35 Sonst. ord. Erträge lfd. Verw.tätigkeit	92.713.198,27	127.517.451,63	83.367.035,40	230,71	5,03
36154000 Zinserträge Wohnungsbauförd.verb.Untern.	179.235,43	53.642,65	106.142,84	0,10	0,00
36155000 Zinserträge Wiederaufbau Sonst.verb.Unt.	753,52	533,25	792,32	0,00	0,00
36157000 Zinserstattung Betriebe für Kredite	1.932.856,26	1.164.826,63	3.429.560,00	2,11	0,05
36170000 Zinserträge v. Kreditinstitute	26.566,33	25.735,33	123.205,44	0,05	0,00
36181000 Zinsertr.a Kassenbest. priv.Untern.Inl.	836.640,56	907.892,59		1,64	0,04
36185000 Zinsertr. Wohnungsbauförderung s übr Ber	49.337,19	36.966,95	51.340,12	0,07	0,00
36186000 Zinsertrag Sonstige so. übr. Ber.	3.526,94		1,00	0,00	0,00
36187000 Zinsertrag Arbeitgeberdarlehen s übr Ber	5.614,65	1.539,71	8.065,64	0,00	0,00
361 Zinserträge	3.034.530,88	2.191.137,11	3.719.107,36	3,96	0,09

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Ertrag-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
36510000 Gewinnanteile verb. Untern.Bet.Sond.	3.443.255,63	2.535.182,38	3.452.606,96	4,59	0,10
36511000 Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00			0,00	0,00
36511001 ör. Einz. a Gewinnabf.-vertr	49.639.886,25	14.153.356,51	48.333.000,00	25,61	0,56
365 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Bet.	53.083.141,88	16.688.538,89	51.785.606,96	30,19	0,66
36910000 Verzinsung von Steuernachforderungen	11.547.738,49	-5.084.590,30	20.660.000,00	-9,20	-0,20
36911000 Zinsen auf Erstattung Umsatzsteuer	6.146,00			0,00	0,00
36990000 Sonstige Finanzerträge	442.484,04	467.672,34	480.345,00	0,85	0,02
369 Sonstige Finanzerträge	11.996.368,53	-4.616.917,96	21.140.345,00	-8,35	-0,18
36 Finanzerträge	68.114.041,29	14.262.758,04	76.645.059,32	25,81	0,56
37110000 Aktivierte Eigenleistungen	8.050.469,44	5.331.434,96	8.917.094,68	9,65	0,21
37111000 Materialentnahme für Investitionen			103,28	0,00	0,00
371 Aktivierte Eigenleistungen	8.050.469,44	5.331.434,96	8.917.197,96	9,65	0,21
37 Akt. Eigenleistungen/Bestandsveränderun	8.050.469,44	5.331.434,96	8.917.197,96	9,65	0,21
3 Ordentliche Erträge	2.509.864.914,09	2.536.021.322,89	2.535.039.832,18	4.588,34	100,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis			
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte	
	in €	in €	in €	in €	in %	
40110000 Dienstaufwendungen Beamte	94.172.452,47	88.253.366,65	87.666.421,00	159,67	3,19	
40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	357.861.743,54	387.415.541,13	398.921.648,00	700,94	14,01	
40181000 Dienstaufwendungen für AGH-Kräfte	234.726,20	154.977,03	1.148.900,00	0,28	0,01	
40190000 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.116.147,23	1.523.108,38	2.472.337,00	2,76	0,06	
401 Dienstaufwendungen	453.385.069,44	477.346.993,19	490.209.306,00	863,65	17,26	
40220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	29.904.556,90	31.366.603,81	31.616.729,00	56,75	1,13	
402 Beiträge zu Versorgungskassen	29.904.556,90	31.366.603,81	31.616.729,00	56,75	1,13	
40320000 Beiträge gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	77.998.641,93	81.716.566,80	78.796.723,00	147,85	2,95	
403 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	77.998.641,93	81.716.566,80	78.796.723,00	147,85	2,95	
40410000 Beih.u.Unterstützungsl.Bea/Arbeitnehmer	4.337.241,68	4.108.755,34	4.139.600,00	7,43	0,15	
404 Beih., Unterst.leist. Beamte, Arbeitn.	4.337.241,68	4.108.755,34	4.139.600,00	7,43	0,15	
40510000 Pensionsrückstellung Bea/ Arbeitnehmer	10.119.750,04	26.089.703,00	11.890.503,00	47,20	0,94	
405 Zuf. PensionsRst Beamte, Arbeitn.	10.119.750,04	26.089.703,00	11.890.503,00	47,20	0,94	
40610000 Zuf.zu Beihilferückst.f Bea/Arbeitnehmer	4.823.947,04	5.793.312,24	3.450.512,00	10,48	0,21	
406 Zuf. BeihilfeRst Beamte, Arbeitn.	4.823.947,04	5.793.312,24	3.450.512,00	10,48	0,21	
40701000 Zuführ zu Rückstellung ATZ Paisy	3.970.631,15	4.320.935,35	1.369.000,00	7,82	0,16	
40710000 Zuführung zu Rst Langzeitkonten Beamte	345.211,42	409.448,22	0,00	0,74	0,01	
40720000 Zuführung zu Rst Langzeitkonten Arbeitn	1.337.825,83	1.590.351,00	280.000,00	2,88	0,06	
407 Zuf. Rst. für ATZ und andere Maßn.	5.653.668,40	6.320.734,57	1.649.000,00	11,44	0,23	
40 Personalaufwendungen	586.222.875,43	632.742.668,95	621.752.373,00	1.144,80	22,88	
41110000 Versorgungsaufwendungen Beamte	51.143.144,19	52.524.956,76	53.437.200,00	95,03	1,90	
41120000 Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	66.861,46	62.836,00	49.000,00	0,11	0,00	

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
411 Versorgungsaufwendungen	51.210.005,65	52.587.792,76	53.486.200,00	95,15	1,90
41410000 Beihilfen, Unterst. Leist. f. VersorgEmpf	9.807.628,04	11.507.722,43	10.846.900,00	20,82	0,42
414 Beih., Unterst. Leist. Versorgungsempf.	9.807.628,04	11.507.722,43	10.846.900,00	20,82	0,42
41510000 Zuführung Pensionsrückst. VersorgEmpf	17.710.487,04	12.258.147,96	12.258.148,00	22,18	0,44
415 Zuf. PensionsRst Versorgungsempf.	17.710.487,04	12.258.147,96	12.258.148,00	22,18	0,44
41610000 Zuführ z Beihilferückst. f. VersorgEmpf	3.640.554,00	3.557.199,00	3.557.199,00	6,44	0,13
416 Zuf. BeihilfeRst Versorgungsempf.	3.640.554,00	3.557.199,00	3.557.199,00	6,44	0,13
41 Versorgungsaufwendungen	82.368.674,73	79.910.862,15	80.148.447,00	144,58	2,89
42110000 Unterhaltung d. Grundstücke/baul. Anlagen	13.380.106,66	6.493.101,72	6.220.516,28	11,75	0,23
42111000 OE 19 Bauliche Unterhaltung	35.451.080,38	39.356.032,44	27.988.000,79	71,21	1,42
42113000 Kampfmittelbeseitigung Grdst und Gebäude	8.501,65	0,00	46.919,92	0,00	0,00
42120000 Unterhaltung d. so. unbewegl. Vermögens	34.534.761,44	34.537.149,65	33.342.066,12	62,49	1,25
42122000 Unterhaltung der Straßenbäume	248.911,74	346.760,44	357.000,08	0,63	0,01
421 Unterhaltung der unbeweglichen Vermöge	83.623.361,87	80.733.044,25	67.954.503,19	146,07	2,92
42210000 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	7.476.384,10	8.612.197,18	7.053.525,04	15,58	0,31
42211000 Ers. v. Anlagevermögen aus Festbewertung	400.155,43	173.689,38	526.419,00	0,31	0,01
42220000 Erwerb GVG<=150+Ust	499.248,60	7.991,86	0,00	0,01	0,00
42221000 Erwerb GVG<=1000+USt (Nicht-BgA ab 2021)	10.776.545,98	12.841.336,56	10.542.336,92	23,23	0,46
42222000 Erwerb GVG<=250+USt (BgA ab 2021)	122.597,00	105.756,68	51.101,88	0,19	0,00
422 Unterh. bew. Vermögen und Erwerb GVG	19.274.931,11	21.740.971,66	18.173.382,84	39,34	0,79
42310000 Miete unbew. Vermögen, Pacht, Erbbauzins	55.701.315,59	73.583.221,02	83.698.093,79	133,13	2,66
42311000 Nutzungsentgelte Gebäudemanagement	0,00	716.380,00	509,96	1,30	0,03
42312000 Miete Masch., Geräte, Fahrz., Einrichtung	1.279.018,39	1.272.717,83	1.475.035,84	2,30	0,05

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
42314000 Mietkauf	8.828,65	7.152,50	8.160,00	0,01	0,00
42320000 Leasing	145.466,30	203.622,54	137.558,96	0,37	0,01
423 Mieten und Pachten	57.134.628,93	75.783.093,89	85.319.358,55	137,11	2,74
42410000 BewirtschGrdst,bauli.Anlag.Wasser/Entwäs	-7.416,35	26.141,38	0,00	0,05	0,00
42410001 ör. Entwässerung	12.015.411,40	11.737.272,21	12.597.988,52	21,24	0,42
42410002 pr. Wasserversorgung	962.655,96	1.365.640,09	883.840,16	2,47	0,05
42411000 Beleucht.Kraftstrom,Gas,Fernwärme,Heizöl	20.109.630,52	20.609.026,80	23.654.817,69	37,29	0,75
42414000 Gebäudereinigung	687.695,60	1.367.349,18	771.935,96	2,47	0,05
42416000 Bewirtschaftung, Bewachung Grdst/Gebäude	16.033.528,43	16.342.453,97	16.336.930,20	29,57	0,59
42416001 Schornsteinfegergebühren	105.109,39	132.224,56	83.946,04	0,24	0,00
42416002 Fußwegreinigung	420.636,70	457.344,36	440.640,00	0,83	0,02
42416003 Sonstige Müllgebühren(Container Priv.A)	126.445,92	120.541,89	112.200,04	0,22	0,00
42416004 Hausgeld	65.951,96	52.849,35	56.100,04	0,10	0,00
42416005 Außenflächenpflege	448.752,55	579.097,40	351.900,00	1,05	0,02
42416006 Bewachung	846.981,13	3.972.499,52	342.719,96	7,19	0,14
42416007 Wartung	3.807.290,93	4.953.077,71	5.322.506,12	8,96	0,18
42417000 Grundbesitzabgaben	8.225.886,97	7.640.004,57	8.241.314,12	13,82	0,28
42418000 Sonstige Reinigung	15.917.078,76	16.549.870,22	15.734.090,04	29,94	0,60
42419000 Versicherung Gebäude, Pacht, Brand	1.438.338,41	1.689.724,21	1.271.879,47	3,06	0,06
424 Bewirtsch. Grundstücke und baul. Anlagen	81.203.978,28	87.595.117,42	86.202.808,36	158,48	3,17
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.293.283,71	5.930.081,08	5.686.714,64	10,73	0,21
42511000 Kraftfahrzeugsteuer	102.788,13	99.933,33	117.914,28	0,18	0,00
42512000 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.883,65	883,84	4.488,08	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
425 Haltung von Fahrzeugen	5.398.955,49	6.030.898,25	5.809.117,00	10,91	0,22
42610000 Aus- und Fortbildung	2.510.326,26	3.196.415,26	3.252.275,76	5,78	0,12
42611000 Arbeitsschutzmaßnahmen	1.620.060,86	450.070,98	59.787,16	0,81	0,02
42612000 Dienst- u. Schutzkleidung, Wäsche	1.622.791,01	1.560.210,62	1.832.402,31	2,82	0,06
426 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.753.178,13	5.206.696,86	5.144.465,23	9,42	0,19
42711000 Repräsentationsmittel Stadtbezirksräte	25.646,59	23.713,36	33.196,00	0,04	0,00
42712000 Repräsent.Pflege partnersch.Bez,Ehrungen	198.322,47	296.435,66	827.574,00	0,54	0,01
42713000 Öffentlichkeitsarb.Werbung, Infomaterial	1.513.404,45	1.936.701,33	2.199.525,09	3,50	0,07
42716000 Sonstige Verw.-u.Betriebsaufwendungen	10.526.279,80	12.897.063,62	18.295.493,87	23,33	0,47
42716010 Wasser/Abwasser für Betriebszwecke	177.504,40	282.467,51	506.532,04	0,51	0,01
42716020 Strom für Betriebszwecke	63.043,12	13.426,94	0,00	0,02	0,00
42716021 ör. Strom Straßenbeleuchtung	3.233.547,13	2.538.081,02	3.519.000,00	4,59	0,09
42716022 pr. Strom Betriebszwecke	553.306,75	687.443,97	596.394,12	1,24	0,02
42716030 Gas/Heizöl/Fernwärme f Betriebszwecke	426.543,22	471.169,03	624.749,96	0,85	0,02
42717000 Lehr- und Unterrichtsmittel	912.994,16	1.060.974,23	1.100.938,28	1,92	0,04
427 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	17.630.592,09	20.207.476,67	27.703.403,36	36,56	0,73
42810000 sonstiges Verbrauchsmaterial	390.751,88	363.396,72	313.445,80	0,66	0,01
42811000 Rohstoffe/Fertigungsmaterial	1.411.564,34	2.159.861,81	2.115.582,32	3,91	0,08
42812000 Hilfsstoffe	209.389,71	307.868,58	212.159,80	0,56	0,01
42813000 Betriebsstoffe	210.185,56	219.030,89	207.365,72	0,40	0,01
42814000 Waren und Güter zum Weiterverkauf	200.166,39	193.631,64	226.950,08	0,35	0,01
42814100 Lebensmittel zum Weiterverkauf	88.729,70	107.042,98	201.246,08	0,19	0,00
42814200 Getränke zum Weiterverkauf	68.211,69	124.755,93	181.662,08	0,23	0,00

Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
42814300 Pfand	3.446,64	4.460,23	7.344,00	0,01	0,00
428 Verbrauch von Vorräten	2.582.445,91	3.480.048,78	3.465.755,88	6,30	0,13
42914000 Sonstige Aufwendungen f Dienstleistungen	46.769.045,54	13.284.057,38	9.346.633,12	24,03	0,48
42917000 Aufwendungen Reparaturen	3.161.682,85	3.238.058,68	3.437.236,72	5,86	0,12
429 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	49.930.728,39	16.522.116,06	12.783.869,84	29,89	0,60
42 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	322.532.800,20	317.299.463,84	312.556.664,25	574,08	11,47
43120000 Zuweisungen lfd Zwecke a Gemeinde/Gemvb	0,00	-12.600,00	0,00	-0,02	0,00
43150000 Zusch. lfd Zwecke a verb.Untern.Bet.Sond	7.731.444,46	7.694.496,96	11.412.800,04	13,92	0,28
43161000 Zusch. so.öff.Sonderr., Pflichtaufgaben	385.959,60	384.416,64	387.599,96	0,70	0,01
43170000 Zuschüsse lfd Zwecke an priv.Untern.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43171000 Zuschüsse Corona an priv.Untern	-59.042,21	-88.250,00	0,00	-0,16	0,00
43180000 Zuschüsse lfd Zwecke an übrige Bereiche	61.680.637,63	71.206.891,25	66.123.412,76	128,83	2,57
43181000 Zusch. Übr.Bereiche, Pflichtaufgaben	61.775.834,85	65.402.022,52	70.984.850,99	118,33	2,36
431 Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke	131.514.834,33	144.586.977,37	148.908.663,75	261,60	5,23
43250000 Schuld.diensth.an verb.Untern.Bet.Sond.	1.428.397,18	1.623.444,93	3.681.383,96	2,94	0,06
43270000 Schuldendiensthilfen a priv. Unternehmen	4.734.044,01	4.317.964,88	1.790.100,00	7,81	0,16
43280000 Schuldendiensthilfen a übrige Bereiche	314.295,75	286.047,67	913.410,00	0,52	0,01
432 Schuldendiensthilfen	6.476.736,94	6.227.457,48	6.384.893,96	11,27	0,23
43310000 AsylbLG, soz. Leistungen außerh. von GU	7.572.415,60	5.291.682,01	9.379.103,96	9,57	0,19
43310001 AsylbLG Ukraine, soz. Leist. auß. von GU	0,00	11.203.137,23	42.725.000,00	20,27	0,41
43312700 Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	12.437.281,12	12.333.845,05	14.996.142,00	22,32	0,45
43312710 Erstattung Qualifizierungsmaßnahmen TP	46.585,53	49.538,26	43.860,04	0,09	0,00
43312720 Erstattung SV-Beiträge TP	24.202,31	18.030,29	34.272,00	0,03	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
43312800 Eingliederungshilfe Ambulant § 35 a	10.225.634,99	12.024.364,26	10.943.478,00	21,76	0,43
43312900 Eingliederungshilfe Teilstationär § 35 a	541.171,96	467.993,63	274.686,00	0,85	0,02
43315000 Soziale Leist.Pers.außerh.vEinr.ö.allg.	630.722,68	1.067.460,75	1.289.000,00	1,93	0,04
43317000 Soziale Leistg Pers.außerh Einr.üö.allg	132.759.186,89	147.982.102,82	144.667.000,00	267,74	5,35
43317300 Soziale Leistg Pers.außerh Einr.üö.§ 67	2.606.594,78	1.828.758,71	1.350.000,00	3,31	0,07
43320000 AsylbLG, soz. Leistungen in GU	39.953.705,00	53.012.215,24	38.917.880,00	95,91	1,92
43320001 AsylbLG Ukraine, soz. Leistungen in GU	0,00	5.728.139,80	0,00	10,36	0,21
43320400 Tagesgruppen § 32	4.452.442,55	4.342.490,44	4.246.974,00	7,86	0,16
43320500 Erziehungsbeistände § 30	4.583.751,68	4.534.732,93	5.209.140,00	8,20	0,16
43320600 Soziale Gruppenarbeit § 29	117.688,70	80.346,09	180.846,00	0,15	0,00
43320800 Soz.päd.Familienhilfe § 31	12.095.919,39	12.634.394,63	11.722.554,00	22,86	0,46
43320900 Mutter-Kind- Wohnformen § 19	5.243.364,73	4.771.231,10	3.739.830,00	8,63	0,17
43321000 Eingliederungshilfe Stationär § 35 a	13.342.475,92	14.392.514,55	11.301.804,00	26,04	0,52
43321100 Vollzeitpflege § 33	3.695.768,62	3.884.147,07	3.551.844,00	7,03	0,14
43321200 Vollzeitpflege § 33, Einmalige Leistungen	29.553,69	32.018,62	42.432,00	0,06	0,00
43321300 Sonstige Wohnformen § 34	46.263.435,08	44.873.558,48	42.272.165,68	81,19	1,62
43321400 Intensive Einzelbetreuung § 35	264.774,10	368.189,60	153.612,00	0,67	0,01
43321500 Einmalige Leistungen § 27	0,00	0,00	1.020,00	0,00	0,00
43321600 Sonstige Hilfen § 27	23.000.597,28	20.901.878,42	21.466.320,87	37,82	0,76
43321800 Inobhutnahme § 42	8.421.908,41	9.973.058,01	9.588.608,00	18,04	0,36
43325000 Soziale Leistg Pers.in Einr.örtl. allg	677.088,29	463.052,89	3.416.000,00	0,84	0,02
43327000 Soziale Leistg Pers.in Einr.üörtl.allg	60.876.013,12	37.234.813,84	65.593.000,00	67,37	1,35
43327300 Soziale Leistg Pers.in Einr.überörtl.§67	4.517.333,51	4.306.203,76	6.026.000,00	7,79	0,16

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
43327900 Soziale Leistg Pers.in Einr.üörtl.teilst	512.812,62	518.070,30	337.000,00	0,94	0,02
43395000 Sonstige soziale Leistg allgemein ö	43.191.513,67	46.765.770,29	44.508.306,20	84,61	1,69
43395100 Sonst Soziale Leistg allgem ö ohne HBG	31.289.164,54	33.247.541,79	32.401.000,00	60,15	1,20
43395200 Sonst Soziale Leistg allgem ö mit HBG	6.139.700,71	6.173.938,56	8.648.000,00	11,17	0,22
43397100 Sonst Soziale Leistg allgem üö ohne HBG	34.248.748,52	45.644.482,03	34.236.000,00	82,58	1,65
43397200 Sonst Soziale Leistg allgem üö mit HBG	89.276.102,40	90.574.090,32	115.195.000,00	163,87	3,28
433 Sozialtransferaufwendungen	599.037.658,39	636.723.791,77	688.457.878,75	1.152,00	23,02
43410000 Gewerbesteuerumlage	48.433.139,00	46.963.620,00	46.880.400,00	84,97	1,70
434 Steuerbeteiligungen	48.433.139,00	46.963.620,00	46.880.400,00	84,97	1,70
43521000 Allgemeine Zuweisungen an Region	5.403.142,00	5.480.337,00	5.393.759,96	9,92	0,20
435 Allgemeine Zuweisungen	5.403.142,00	5.480.337,00	5.393.759,96	9,92	0,20
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	1.792.080,00	1.780.848,00	1.868.639,96	3,22	0,06
43720000 Allgemeine Umlagen an Region Hannover	441.855.880,00	448.432.888,00	413.935.000,00	811,33	16,22
437 Allgemeine Umlagen	443.647.960,00	450.213.736,00	415.803.639,96	814,56	16,28
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	1.975,00	36.863,70	20.298,04	0,07	0,00
439 Sonstige Transferaufwendungen	1.975,00	36.863,70	20.298,04	0,07	0,00
43 Transferaufwendungen	1.234.515.445,66	1.290.232.783,32	1.311.849.534,42	2.334,38	46,66
44111000 Fahrtkosten Wohnung/Arbeitsplatz	390.974,31	318.156,78	528.450,60	0,58	0,01
44112000 Betreuung städtischer Mitarbeiter	80.675,63	218.332,25	193.799,92	0,40	0,01
44114000 Personalnebenkosten	185.825,78	235.859,57	278.333,03	0,43	0,01
441 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	657.475,72	772.348,60	1.000.583,55	1,40	0,03
44200000 So. Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten/Dienst	5.462.984,74	5.501.969,58	5.239.284,52	9,95	0,20
44210000 Aufw. für ehrenamtliche u so. Tätigkeit	2.087.051,91	2.227.487,90	2.555.813,80	4,03	0,08

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
44211000 Mehraufwandsentschädigung SGB II	185.049,07	170.715,71	247.408,76	0,31	0,01
44220000 Schüler-, Sonderbeförderungen	116.228,20	185.171,74	209.304,00	0,34	0,01
44230000 Verfügungsmittel	1.720,00	225,80	3.978,00	0,00	0,00
44290000 Beitr. Wirtsch.Berufsver.Vereine/Sonst.	706.800,07	689.971,72	685.538,20	1,25	0,02
442 Aufw. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	8.559.833,99	8.775.542,45	8.941.327,28	15,88	0,32
44310000 Sachverständigen-,Gerichts- u.ä. Kosten	379.864,52	32.969,51	0,00	0,06	0,00
44310001 ör. Gerichts-u.ä. Kosten	6.252.572,45	6.485.472,96	6.643.432,32	11,73	0,23
44310002 pr Sachverst.-u.ä. Kosten	1.509.540,37	3.552.903,31	1.449.216,12	6,43	0,13
44310100 Drucksachen und Bürobedarf	4.912.217,26	6.086.425,85	5.966.516,38	11,01	0,22
44310200 Umzugs- und Transportkosten	393.898,50	883.246,61	574.169,50	1,60	0,03
44310300 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	95.609,75	44.671,43	0,00	0,08	0,00
44310301 ör. Rundfunkgebühren	322.574,33	319.028,09	2.868.890,06	0,58	0,01
44310302 pr. Fernmeldegebühren	2.882.249,00	2.415.373,74	607.749,20	4,37	0,09
44310400 Postgebühren	2.612.387,50	2.299.124,42	1.880.573,84	4,16	0,08
44310500 Reise- / Fahrtkostenerstattung	650.087,40	825.735,81	1.213.811,73	1,49	0,03
44310600 Öffentliche Bekanntmachungen	1.308.018,03	1.231.926,75	1.130.772,64	2,23	0,04
44310700 Zeitschriften und Bücher	1.891.968,82	1.944.306,39	2.019.630,92	3,52	0,07
44310800 Sonstige Geschäftsaufwendungen	33.989.995,02	36.118.915,22	58.406.881,27	65,35	1,31
44311100 Bankgebühren	182.389,84	194.064,81	171.690,56	0,35	0,01
44311200 Depotgebühren	2.417,87	1.732,93	714,04	0,00	0,00
443 Geschäftsaufwendungen	57.385.790,66	62.435.897,83	82.934.048,58	112,96	2,26
44411000 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	3.699,82	2.997,39	5.304,04	0,01	0,00
44411100 Vorsteuernachzahlung Vorjahre	81.283,22	586,10	58.752,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
44412000 Kapitalertragsteuer	437.830,90	365.436,77	783.727,92	0,66	0,01
44413000 Solidaritätszuschlag	20.571,61	5.954,99	5.100,08	0,01	0,00
44414000 Schadenersatz	79.885,46	71.783,20	105.366,04	0,13	0,00
44415000 Sonstige Versicherungen	47.075,31	54.547,81	202.584,88	0,10	0,00
44416000 Unfallversicherung außer KFZ	3.156.377,28	2.992.010,79	3.347.228,90	5,41	0,11
44417000 Körperschaftssteuer	360.992,62	89.770,72	92.819,92	0,16	0,00
44418000 Kommunaler Schadensausgleich	1.332.310,29	1.535.430,09	1.019.818,41	2,78	0,06
44419000 Gewerbesteuer	405.412,60	289.243,20	204.917,96	0,52	0,01
444 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.925.439,11	5.407.761,06	5.825.620,15	9,78	0,20
44500000 Erstattungen an den Bund	297.925,16	194.138,92	284.580,00	0,35	0,01
44510000 Erstattungen an Land	62.341,83	27.868,63	46.919,92	0,05	0,00
44511000 Erstattungen an überörtliche Träger	0,00	4.304,80	3.672,00	0,01	0,00
44520000 Erstattungen an Gemeinde/Gemvb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44520001 ör- Erstattungen Gemeinde/Gemvb	1.153.930,62	1.429.439,08	1.306.421,16	2,59	0,05
44521000 Erstattungen an die Region	-89.976,40	-100,25	0,00	0,00	0,00
44521001 ör. Erstattung Region	35.034,00	24.813,12	23.562,12	0,04	0,00
44525000 Erst.an örtl. Träger, örtl.Zuständigkeit	7.610.196,38	7.160.836,28	7.064.500,04	12,96	0,26
44527000 Erst.an örtliche Träger,üört. Zuständigk	151.089,53	201.601,90	241.410,34	0,36	0,01
44545000 Erst.an Sozialleistungsträger örtl.allg	3.832.281,43	6.100.583,83	6.386.016,04	11,04	0,22
44547000 Erst.an Sozialleistungsträger üörtl.allg	20.594.641,95	21.346.034,07	31.020.000,00	38,62	0,77
44547300 Erst.an Sozialleistungsträger üörtl.§67	27.062,59	11.780,84	0,00	0,02	0,00
44550000 Erstattungen an verb.Untern.Bet./Sond.	37.302.628,24	44.320.311,83	37.793.351,96	80,19	1,60
44570000 Erstattungen an private Unternehmen	147.091,19	123.161,96	0,00	0,22	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
44570001 ör. Erst.priv.Untern.Kostenersatz	2.762.417,81	8.782.230,69	2.672.095,07	15,89	0,32
44570002 pr. Erst.priv.Untern.BetrKoersatz	184.616,35	9.418.379,39	0,00	17,04	0,34
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	85.123.269,13	104.534.575,72	93.596.144,45	189,13	3,78
445 Erst. Aufw. Dritter lfd. Verw.tätigkeit	159.194.549,81	203.679.960,81	180.438.673,10	368,51	7,37
44820000 Säumniszuschläge	11.354,75	81.025,97	0,00	0,15	0,00
44820001 ör. Säumniszuschl.,Stundungszinsen	1.781,54	24,50	4.590,00	0,00	0,00
44820002 pr. AuszahlungVerzugszinsen	19.039,91	82.056,57	0,00	0,15	0,00
448 Besondere Aufwendungen	32.176,20	163.107,04	4.590,00	0,30	0,01
44 Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.755.265,49	281.234.617,79	279.144.842,66	508,83	10,17
45100000 Zinsen an den Bund	198,12	191,83	306,00	0,00	0,00
45110000 Zinsen an das Land	16.031,21	34.535,26	2.905,76	0,06	0,00
45170000 Zinsen an Kreditinstitute	16.387.119,37	15.074.565,83	20.323.499,96	27,27	0,55
45180000 Zinsen an so. inländischer Bereich	10.078.575,96	9.629.311,30	9.935.820,00	17,42	0,35
45190000 Zinsen an so. ausländischer Bereich	-232.981,94	-129.589,17	0,00	-0,23	0,00
451 Zinsaufwendungen	26.248.942,72	24.609.015,05	30.262.531,72	44,52	0,89
45210000 Zinsen f außß.Kassenkred,Kreditlnstitut	6.128,28	764.134,27	51.000,00	1,38	0,03
45211000 Zinsen Liquikredite vU +Sonstige	0,00	813.717,84	0,00	1,47	0,03
452 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	6.128,28	1.577.852,11	51.000,00	2,85	0,06
45910000 Kreditbeschaffungskosten	8.153,85	125.238,14	459.000,00	0,23	0,00
45920000 Verzinsung von Steuererstattungen	10.049.632,63	4.718.881,00	10.200.000,04	8,54	0,17
45921000 Zinsen auf Nachzahlung Vorsteuer	1.905,81	0,00	0,00	0,00	0,00
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	74.927,18	61.214,63	0,00	0,11	0,00
45990001 ör. sonst.FinanzA Zinsen/Abfindung	878.974,77	197.171,21	608.531,96	0,36	0,01

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2022
Bevölkerungszahl: 552.710

Kontenart/Konto	Ergebnis 2021		Ergebnis		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalts
	in €	in €	in €	in €	in %
45990002 pr. sonst.FinanzA Nutzungrecht/Derivat	836,88	10.283,56	0,00	0,02	0,00
459 Sonstige Finanzaufwendungen	11.014.431,12	5.112.788,54	11.267.532,00	9,25	0,18
45 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.269.502,12	31.299.655,70	41.581.063,72	56,63	1,13
46210000 Deckungsreserve	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00
462 Deckungsreserve	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00
46 Abf. Übersch. SoPo Geb.ausgl., Deck.res.	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00
47110000 AfA imm.Vermögensgegenstände	2.284.381,24	2.091.964,97	1.883.939,72	3,78	0,08
47110100 AfA imm.VG a gel.Investitionszuwendungen	2.921.602,97	3.729.145,90	1.952.790,20	6,75	0,13
47113000 Abschreibung auf Gebäude	33.630.004,53	36.018.525,30	31.927.095,72	65,17	1,30
47114000 Abschreibung a d Infrastrukturvermögens	46.645.690,92	47.834.898,73	44.710.680,40	86,55	1,73
47115000 AfA auf Maschinen, technische Anlagen	3.284.888,80	3.467.879,33	2.459.015,88	6,27	0,13
47116000 Abschreibung auf Fahrzeuge	6.096.447,72	6.193.087,97	5.488.212,16	11,20	0,22
47117000 Abschreibung a Betriebs-u.Geschäftsausst	13.519.011,58	14.848.532,23	12.131.371,68	26,86	0,54
47118000 Auflösung Sammelposten	7.497.578,81	5.856.620,29	8.923.979,92	10,60	0,21
47119000 Abschreibung a so. Sachanlagenvermögen	74.836,57	74.295,00	78.131,92	0,13	0,00
471 Abschr. auf imm. Vermögen und Sachvern	115.954.443,14	120.114.949,72	109.555.217,60	217,32	4,34
47211110 EWB befristete Niederschlagung	703.918,79	2.353.332,96	642.298,08	4,26	0,09
47211111 EWB unbefristete Niederschlagung	2.570.885,16	3.768.361,73	1.015.697,12	6,82	0,14
47211112 EWB Kleinbetragsbereinigung	1.767,81	1.878,32	2.139,96	0,00	0,00
47211120 Pauschalwertberichtigung	3.105.000,00	3.280.000,00	2.550.000,04	5,93	0,12
47212000 Abschreibungen Erlass / Verjährung	2.318.627,39	3.192.835,91	953.543,96	5,78	0,12
47212001 Abschreibungen Erlass aufgrund Vergleich	2.328,05	9.876,85	19.046,08	0,02	0,00
47212002 Abschrbg,Erlass,Niederschlag.Darlverwitg	3.195,01	0,00	0,00	0,00	0,00
472 Abschreibungen auf Finanzvermögen	8.705.722,21	12.606.285,77	5.182.725,24	22,81	0,46
47 Bilanzielle Abschreibungen	124.660.165,35	132.721.235,49	114.737.942,84	240,13	4,80
4 Ordentliche Aufwendungen	2.619.324.728,98	2.765.441.287,24	2.767.570.867,89	5.003,42	100,00

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Finanzrechnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (Sp. 6-7)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. -5-3+4) -Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.154.314.057,49	1.185.208.300,00		1.195.197.170,17	9.988.870,17		9.988.870,17
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.118.278,34	335.157.583,86		394.467.752,21	59.310.168,35		59.310.168,35
3. sonstige Transfereinzahlungen	20.111.645,51	20.476.382,92	4.250.000,00	19.673.534,81	-5.052.848,11		-5.052.848,11
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.026.100,59	71.822.201,72	6.044.000,00	73.349.002,67	-4.517.199,05		-4.517.199,05
5. privatrechtliche Entgelte	79.834.290,82	102.637.836,52		92.197.593,49	-10.440.243,03		-10.440.243,03
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	546.273.718,35	585.403.333,16	28.300.000,00	494.178.249,73	-119.525.083,43		-119.525.083,43
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	68.130.005,52	76.645.059,32		18.863.925,71	-57.781.133,61		-57.781.133,61
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände							
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	76.817.814,75	82.770.519,16		93.775.261,43	11.004.742,27		11.004.742,27
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.385.625.911,37	2.460.121.216,66	38.594.000,00	2.381.702.490,22	-117.012.726,44		-117.012.726,44
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Auszahlungen für aktives Personal	563.476.139,08	604.762.358,00		589.064.240,26	-15.698.117,74	800.000,00	-16.498.117,74
12. Auszahlungen für Versorgung	61.212.951,22	64.333.100,00		64.137.470,08	-195.629,92		-195.629,92
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	308.071.648,45	284.631.664,25	27.925.000,00	318.392.719,45	5.836.055,20	4.557.694,39	1.278.360,81
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	34.677.978,76	41.581.063,72		30.449.257,80	-11.131.805,92		-11.131.805,92
15. Transferauszahlungen	1.233.885.398,79	1.256.802.534,42	55.047.000,00	1.264.486.510,61	-47.363.023,81	1.508.357,01	-48.871.380,82
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	222.723.759,83	269.016.842,66	10.128.000,00	276.404.868,49	-2.739.974,17	3.435.046,19	-6.175.020,36
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.424.047.876,13	2.521.127.563,05	93.100.000,00	2.542.935.066,69	-71.292.496,36	10.301.097,59	-81.593.593,95
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.421.964,76	-61.006.346,39	-54.506.000,00	-161.232.576,47	-45.720.230,08	-10.301.097,59	-35.419.132,49

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Finanzrechnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (Sp. 6-7)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4) -Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	3	7	3
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	19.038.350,54	37.554.000,00		16.222.057,40	-21.331.942,60		-21.331.942,60
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.564.581,98	3.000.000,00		4.667.421,04	1.667.421,04		1.667.421,04
21. Veräußerung von Sachvermögen	19.737.927,07	20.000.000,00		25.737.170,15	5.737.170,15		5.737.170,15
22. Finanzvermögensanlagen	3.149.705,90			85.319,76	85.319,76		85.319,76
23. Sonstige Investitionstätigkeit	11.896.416,96	12.708.000,00		10.954.490,96	-1.753.509,04		-1.753.509,04
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.386.982,45	73.262.000,00		57.666.459,31	-15.595.540,69		-15.595.540,69
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.211.995,58	5.800.000,00	23.000.000,00	25.669.065,03	-3.130.934,97	8.244.223,00	-11.375.157,97
26. Baumaßnahmen	152.695.380,12	195.999.000,00	4.562.000,00	128.894.753,24	-71.666.246,76	75.323.237,00	-146.989.483,76
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.173.189,55	38.619.000,00	214.000,00	31.500.648,19	-7.332.351,81	33.022.320,97	-40.354.672,78
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				3.827.427,62	3.827.427,62	94.587,31	3.732.840,31
29. Aktivierbare Zuwendungen	17.010.372,43	31.250.000,00		22.209.316,54	-9.040.683,46	10.063.712,16	-19.104.395,62
30. Sonstige Investitionstätigkeit	2.500.000,00	52.995.000,00			-52.995.000,00	21.068.000,00	-74.063.000,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	212.590.937,68	324.663.000,00	27.776.000,00	212.101.210,62	-140.337.789,38	147.816.080,44	-288.153.869,82
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-153.203.955,23	-251.401.000,00	-27.776.000,00	-154.434.751,31	124.742.248,69	-147.816.080,44	272.558.329,13
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-191.625.919,99	-312.407.346,39	-82.282.000,00	-315.667.327,78	79.022.018,61	-158.117.178,03	237.139.196,64
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	469.096.879,27	982.573.000,00	27.776.000,00	238.787.495,96	-771.561.504,04	106.362.108,72	-877.923.612,76
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	402.307.568,38	847.807.000,00		229.757.791,21	-618.049.208,79		-618.049.208,79
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	66.789.310,89	134.766.000,00	27.776.000,00	9.029.704,75	-153.512.295,25	106.362.108,72	-259.874.403,97
37. Finanzmittelbestand	-124.836.609,10	-177.641.346,39	-54.506.000,00	-306.637.623,03	-74.490.276,64	-51.755.069,31	-22.735.207,33
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.494.421.053,81			2.712.958.164,06	2.712.958.164,06		2.712.958.164,06
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen	2.375.673.918,05			2.403.911.536,70	2.403.911.536,70		2.403.911.536,70
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	118.747.135,76			309.046.627,36			309.046.627,36
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	15.974.738,82	0,00		9.885.265,48			
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	9.885.265,48	-177.641.346,39		12.294.269,81			

Teil III

Bilanz

**Komprimierte Darstellung
der
Bilanz
der
Landeshauptstadt
Hannover
zum
31.12.2022**

Schlussbilanz 2022 der Landeshauptstadt Hannover

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	54.035.324	65.011.414	10.976.090	1. Nettoposition	6.383.369.387	6.158.010.987	-225.358.401
2. Sachvermögen	8.887.747.736	8.965.253.523	77.505.787	1.1 Basis-Reinvermögen	5.503.058.290	5.506.418.816	3.360.526
<i>davon Stiftungen</i>	11.632.658	11.627.102	-5.556	1.2 Rücklagen	22.466.360	22.530.830	64.470
3. Finanzvermögen	1.087.254.151	1.156.949.630	69.695.479	<i>davon Stiftungen</i>	22.020.260	22.086.728	66.468
<i>davon Stiftungen</i>	400.497	393.976	-6.520	1.3 Jahresergebnis	-359.965.418	-580.469.466	-220.504.047
4. Liquide Mittel	9.885.265	12.294.270	2.409.004	<i>davon Stiftungen</i>	66.468	26.542	-39.925
<i>davon Stiftungen</i>	10.506.150	10.532.396	26.246	1.4 Sonderposten	1.217.810.155	1.209.530.806	-8.279.349
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	36.275.637	41.850.571	5.574.934	<i>davon Stiftungen</i>	440.280	432.461	-7.819
				2. Schulden	2.216.900.845	2.568.531.222	351.630.377
				2.1 Geldschulden	1.954.344.230	2.023.017.011	68.672.781
				2.1.3 Liquiditätskredite	222.456.923	232.000.000	9.543.077
				2.1.5 Geldschulden ohne Liquiditätskredite	1.731.887.306	1.791.017.011	59.129.705
				2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.485.363	151.022.349	-463.014
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	21.980.355	23.526.956	1.546.601
				<i>davon Stiftungen</i>	9.036	7.257	-1.779
				2.4 Transferverbindlichkeiten	14.037.882	18.481.933	4.444.050
				<i>davon Stiftungen</i>	2.172	0	-2.172
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	75.053.015	352.482.974	277.429.959
				<i>davon Stiftungen</i>	1.089	486	-603
				3. Rückstellungen	1.462.002.262	1.503.877.965	41.875.704
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	12.925.620	10.939.234	-1.986.386
Bilanzsumme	10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295	Bilanzsumme	10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295

Hannover, den _____

Oberbürgermeister

Bilanz
der
Landeshauptstadt
Hannover

zum
31.12.2022

Schlussbilanz 2022 der Landeshauptstadt Hannover

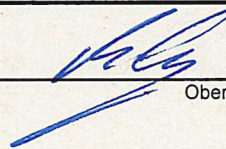
Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	54.035.324	65.011.414	10.976.090	1. Nettoposition	6.383.369.387	6.158.010.987	-225.358.401
1.1 Konzessionen	0	2.566	2.566	1.1 Basisreinvermögen	5.503.058.290	5.506.418.816	3.360.526
1.2 Lizenzen	4.786.835	3.644.013	-1.142.822	1.1.1 Reinvermögen	5.503.058.290	5.506.418.816	3.360.526
1.3 Ähnliche Rechte	0	0	0	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss (Minusbetrag)	0	0	0
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	39.658.193	55.531.685	15.873.492	1.2 Rücklagen	22.466.360	22.530.830	64.470
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	9.590.296	5.833.150	-3.757.146	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
2. Sachvermögen	8.887.747.736	8.965.253.523	77.505.787	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.811.697.886	1.814.938.904	3.241.017	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	22.466.360	22.530.830	64.470
<i>davon Stiftungen</i>	741.145	741.145	0	<i>davon Stiftungen</i>	22.020.260	22.086.728	56.468
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.811.204.677	2.881.311.857	70.107.181	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0	0	0
<i>davon Stiftungen</i>	10.891.511	10.885.955	-5.556	1.3 Jahresergebnis	-359.965.418	-580.469.466	-220.504.047
2.3 Infrastrukturvermögen	3.054.594.612	3.039.658.759	-14.935.853	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-262.767.976	-360.031.886	-97.263.910
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.983.192	9.885.433	-97.759	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	-209.973.096	-307.237.006	-97.263.910
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	657.735.870	658.116.573	380.704	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-52.794.880	-52.794.880	0
<i>davon Stiftungen</i>	2	2	0	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag *)	-97.197.442	-220.437.580	-123.240.138
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	36.129.986	34.392.165	-1.737.821	<i>davon Stiftungen</i>	66.468	26.542	-39.925
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	94.027.771	103.735.550	9.707.779	1.4 Sonderposten	1.217.810.155	1.209.530.806	-8.279.349
2.8 Vorräte	4.713.927	5.711.718	997.791	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	681.347.468	671.353.998	-9.993.471
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	407.659.815	417.502.563	9.842.749	<i>davon Stiftungen</i>	440.280	432.461	-7.819
3. Finanzvermögen	1.087.254.151	1.156.949.630	69.695.479	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	19.716.835	20.702.854	986.019
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.924	270.982.924	0	1.4.3 Gebührenaussgleich	0	0	0
3.2 Beteiligungen	83.512.919	83.512.919	0	1.4.4 Bewertungsausgleich	439.188.880	439.188.880	0
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	483.191.986	483.190.692	-1.294	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	50.897.387	49.290.627	-1.606.760
3.4 Ausleihungen	161.120.601	150.777.581	-10.343.020	1.4.6 Sonstige Sonderposten	26.659.584	28.994.447	2.334.862
3.5 Wertpapiere	400.723	394.199	-6.524	2. Schulden	2.216.900.845	2.568.531.222	351.630.377
<i>davon Stiftungen</i>	400.723	394.199	-6.524	2.1 Geldschulden	1.954.344.230	2.023.017.011	68.672.781
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	54.137.977	71.694.014	17.556.037	2.1.1 Anleihen	0	50.100.000	50.100.000
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	10.945.296	11.316.260	370.964	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.731.887.306	1.740.917.011	9.029.705
<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0	2.1.3 Liquiditätskredite	222.456.923	232.000.000	9.543.077
3.8 Privatrechtliche Forderungen	8.936.845	72.127.517	63.190.671	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0	0	0
<i>davon Stiftungen</i>	-226	-223	4	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.485.363	151.022.349	-463.014
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	14.024.882	12.953.526	-1.071.355	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.980.355	23.526.956	1.546.601
4. Liquide Mittel	9.885.265	12.294.270	2.409.004	<i>davon Stiftungen</i>	9.036	7.257	-1.779
<i>davon Stiftungen</i>	10.506.150	10.532.396	26.246	2.4 Transferverbindlichkeiten	14.037.882	18.481.933	4.444.050
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	36.275.637	41.850.571	5.574.934	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0	0	0

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2021 = 10.301.097,59 €; 2022 = 14.085.443,60 €

Schlussbilanz 2022 der Landeshauptstadt Hannover

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
/				2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.659.736	2.367.735	707.999
				<i>davon Stiftungen</i>	2.172	0	-2.172
				2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	24.018	17.464	-6.554
				2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	-449.916	302.126	752.042
				2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	622.211	1.034.461	412.250
				2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	12.181.833	14.735.571	2.553.738
				2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0	24.576	24.576
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	75.053.015	352.482.974	277.429.959
				2.5.1 Durchlaufende Posten	43.149.236	306.290.756	263.141.521
				2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	1.040.343	967.796	-72.547
				2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	7.784.083	8.134.851	350.768
				2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	34.324.810	297.188.109	262.863.299
				2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0	0	0
				2.5.3 Empfangene Anzahlungen	17.110.629	28.012.146	10.901.517
				<i>davon Stiftungen</i>	613	0	-613
				2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	14.793.151	18.180.072	3.386.921
				<i>davon Stiftungen</i>	476	486	10
				3. Rückstellungen	1.462.002.262	1.503.877.965	41.875.704
				3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.181.790.079	1.212.454.325	30.664.246
				3.1.1 Pensionsrückstellungen	1.017.875.445	1.042.415.828	24.540.383
				3.1.2 Beihilferückstellungen	163.914.635	170.038.497	6.123.862
				3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	47.800.618	48.579.062	778.445
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	53.759.477	44.825.118	-8.934.359
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				3.4 Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldponien	6.315.947	6.293.037	-22.909
				3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	48.361.602	43.752.641	-4.608.961
				3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	726.276	7.908.638	7.182.362
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	15.389.159	14.761.893	-627.266				
3.8 Andere Rückstellungen	107.859.104	125.303.251	17.444.147				
4. Passive Rechnungsabgrenzung	12.925.620	10.939.234	-1.986.386				
	10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295		10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295
Bilanzsumme	10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295	Bilanzsumme	10.075.198.114	10.241.359.408	166.161.295

Hannover, den 21.08.2023



 Oberbürgermeister

Vermerke unter der Bilanz zum 31.12.2022

Gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen kommender Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind. Diese Regelung entspricht den handelsgesetzlichen Bestimmungen nach § 251 Handelsgesetzbuch (HGB) und stellt die Vorbelastungen zukünftiger Haushaltsjahre dar, ohne das Ergebnis des laufenden Haushaltsjahres zu beeinflussen.

Für die LHH bestehen danach folgende Vorbelastungen:

1. Haushaltsreste investiv aus Vorjahren bis einschließlich 2022	121.624.862,88 €
2. Haushaltsreste aus Kreditermächtigungen	150.046.347,76 €
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	60.657.314,80 €
4. Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	* 70.936.907,18 €
5. Zahlungsverpflichtungen aus nicht bilanzierten kreditähnlichen Rechtsgeschäften für Investitionen	317.927.259,49 €
6. Zahlungsverpflichtungen aus nicht bilanzierten kreditähnlichen Rechtsgeschäften für Erbbaurechtsverträge, bei denen die Stadt Hannover verpflichtet ist, einen Erbbaurechtszins zu zahlen	377.473,45 €
7. Stundungen über das Ende des Jahres 2022	1.797.627,84€

* Die Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahme sind im Anhang unter der Rubrik 3.2 Passiva, Punkt 5 Haftungsverhältnisse beschrieben.

Teil IV

Teilhaushalte

Vorbemerkung zu den Tabellen Teilergebnisrechnungen und den Tabellen auf Produktebene

Die Teilergebnisrechnungen und die Tabellen auf Produktebene werden aus unterschiedlichen Parametern auf der Profitcenter – Hierarchieebene generiert. Dabei kommt es in der Darstellung zu ungleichen Ergebnissen. Systemtechnisch stimmen beide Tabellen mit dem SAP-Finanzwesen-System überein und erfüllen die Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung.

Die Teilergebnisrechnungen weisen die ordentlichen Erträge (mit den Erträgen aus Fachbereichsinternen Dienstleistungen - FiL), die außerordentlichen Erträge und die Erträge aus Interner Leistungsbeziehung (ILV) separat aus. Gleiches gilt analog für die Aufwendungen.

Bei den Tabellen auf Produktebene sind in den ausgewiesenen Erträgen / Aufwendungen pro Produkt die ordentlichen, außerordentlichen Erträge / Aufwendungen sowie die Erträge / Aufwendungen aus FiL und ILV mit berücksichtigt.

Die beiden Berichte stimmen nur dann überein, wenn nicht in den Produkten der Teilergebnisrechnungen Erträge / Aufwendungen aus FiL, ILV oder außerordentliche Erträge verrechnet worden sind.

Der Fachbereich Finanzen stellt durch interne Überprüfung sicher, dass die Daten insgesamt korrekt sind.

Teilergebnisrechnung Ertrag

Teilhaushalte		Ertrag		Abweichung	
		Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
		in €	in €	in €	in %
14	Rechnungsprüfungsamt	542.325,44	422.559,71	-119.765,73	-22,08
15	Büro Oberbürgermeister	23.309,76	65.736,76	42.427,00	182,01
18	Personal und Organisation	76.317.684,64	93.440.641,33	17.122.956,69	22,44
19	Gebäudemanagement	164.871.684,62	172.902.917,51	8.031.232,89	4,87
20	Finanzen	134.396.692,68	113.584.382,36	-20.812.310,32	-15,49
23	Wirtschaft	14.918.561,16	13.352.643,27	-1.565.917,89	-10,50
30	Recht	62.552,16	487.418,26	424.866,10	679,22
32	Öffentliche Ordnung	28.994.260,08	29.492.497,88	498.237,80	1,72
37	Feuerwehr	71.605.360,56	49.098.859,17	-22.506.501,39	-31,43
40	Schule	4.244.613,44	12.928.547,17	8.683.933,73	204,59
41	Kultur	11.332.542,20	9.515.417,52	-1.817.124,68	-16,03
42	Stadtbibliothek	792.001,20	856.447,67	64.446,47	8,14
43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	5.634.895,40	3.832.751,65	-1.802.143,75	-31,98
46	Herrenhäuser Gärten	2.788.911,68	2.971.644,07	182.732,39	6,55
50	Soziales	35.643.472,10	38.347.020,16	2.703.548,06	7,58
51	Jugend und Familie	184.747.936,60	199.642.042,89	14.894.106,29	8,06
52	Sport und Bäder	6.240.821,80	9.222.049,93	2.981.228,13	47,77
57	Senioren	849.032,16	868.363,83	19.331,67	2,28
59	Soziale Hilfen	497.519.332,36	453.777.120,09	-43.742.212,27	-8,79
61	Planen und Stadtentwicklung	73.215.542,04	80.751.641,33	7.536.099,29	10,29
66	Tiefbau	52.137.922,68	45.463.889,82	-6.674.032,86	-12,80
67	Umwelt und Stadtgrün	16.575.787,28	18.714.384,47	2.138.597,19	12,90
99	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.381.927.383,28	1.429.740.186,87	47.812.803,59	3,46
Gesamthaushalt		2.765.382.625,32	2.779.479.163,72	14.096.538,40	0,51

Teilergebnisrechnung Aufwand

Teilhaushalte		Aufwand		Abweichung	
		Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
		in €	in €	in €	in %
14	Rechnungsprüfungsamt	4.431.683,07	3.898.078,52	-533.604,55	-12,04
15	Büro Oberbürgermeister	11.972.186,51	10.295.431,28	-1.676.755,23	-14,01
18	Personal und Organisation	169.698.078,73	191.545.618,80	21.847.540,07	12,87
19	Gebäudemanagement	164.909.655,81	168.116.224,56	3.206.568,75	1,94
20	Finanzen	98.101.317,05	105.846.826,42	7.745.509,37	7,90
23	Wirtschaft	26.720.107,57	25.498.009,32	-1.222.098,25	-4,57
30	Recht	3.526.045,88	3.581.211,53	55.165,65	1,56
32	Öffentliche Ordnung	60.676.088,08	60.975.123,28	299.035,20	0,49
37	Feuerwehr	156.111.935,83	136.704.072,46	-19.407.863,37	-12,43
40	Schule	190.844.042,71	179.244.497,49	-11.599.545,22	-6,08
41	Kultur	59.378.445,57	58.277.634,84	-1.100.810,73	-1,85
42	Stadtbibliothek	17.452.376,04	17.614.906,61	162.530,57	0,93
43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	11.809.915,82	9.997.162,61	-1.812.753,21	-15,35
46	Herrenhäuser Gärten	18.573.632,98	17.121.742,86	-1.451.890,12	-7,82
50	Soziales	62.495.641,58	65.315.738,02	2.820.096,44	4,51
51	Jugend und Familie	487.873.081,40	492.865.647,17	4.992.565,77	1,02
52	Sport und Bäder	25.763.936,75	28.721.764,99	2.957.828,24	11,48
57	Senioren	10.222.137,95	8.735.073,83	-1.487.064,12	-14,55
59	Soziale Hilfen	579.477.746,18	507.820.728,16	-71.657.018,02	-12,37
61	Planen und Stadtentwicklung	143.294.895,31	174.507.947,63	31.213.052,32	21,78
66	Tiefbau	108.747.819,43	112.879.857,17	4.132.037,74	3,80
67	Umwelt und Stadtgrün	80.858.082,51	80.391.361,05	-466.721,46	-0,58
99	Allgemeine Finanzwirtschaft	514.848.543,96	539.962.084,72	25.113.540,76	4,88
Gesamthaushalt		3.007.787.396,72	2.999.916.743,32	-7.870.653,40	-0,26

Teilhaushalt 14

Rechnungsprüfungsamt

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 14	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Rechnungsprüfungsamt	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4)) -Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	444,00	516,48		440,00	-76,48		-76,48
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	14.000,00	14.462,00		14.000,00	-462,00		-462,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.529,03	474.147,00		354.919,75	-119.227,25		-119.227,25
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	464.973,03	489.125,48		369.359,75	-119.765,73		-119.765,73
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.612.065,30	3.017.939,56		2.662.296,33	-355.643,23		-355.643,23
14. Aufwendungen für Versorgung	848.468,35	968.017,80		789.654,29	-178.363,51		-178.363,51
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.704,23	2.244,04		2.833,42	589,38		589,38
16. Abschreibungen	4.063,29	4.590,00		3.512,05	-1.077,95		-1.077,95
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.369,24	18.155,92		17.207,81	-948,11	3.000,00	-3.948,11
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.482.670,41	4.010.947,32		3.475.503,90	-535.443,42	3.000,00	-538.443,42
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-3.017.697,38	-3.521.821,84		-3.106.144,15	415.677,69	-3.000,00	418.677,69
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-3.017.697,38	-3.521.821,84		-3.106.144,15	415.677,69	-3.000,00	418.677,69
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.099,92	53.199,96		53.199,96	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	408.273,08	417.735,75		422.574,62	4.838,87		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-356.173,16	-364.535,79		-369.374,66	-4.838,87		-4.838,87
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-3.373.870,54	-3.886.357,63		-3.475.518,81	410.838,82	-3.000,00	413.838,82

**Ergebnisrechnung Produktebene
 -Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt							
11101	Rechnungsprüfung	Ertrag	517.072,95	422.559,71	542.325,44	-119.765,73	-22,08
		Aufwand	3.890.943,49	3.898.078,52	4.431.683,07	-533.604,55	-12,04
		Saldo	-3.373.870,54	-3.475.518,81	-3.889.357,63	413.838,82	10,64
Summe		Ertrag	517.072,95	422.559,71	542.325,44	-119.765,73	-22,08
		Aufwand	3.890.943,49	3.898.078,52	4.431.683,07	-533.604,55	-12,04
		Saldo	-3.373.870,54	-3.475.518,81	-3.889.357,63	413.838,82	10,64

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 14 Rechnungsprüfungsamt Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.529,03	488.609,00		382.919,75	-105.689,25		-105.689,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.118.214,18	3.641.215,80		3.128.789,45	-512.426,35	3.000,00	-515.426,35
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.653.685,15	-3.152.606,80		-2.745.869,70	406.737,10	-3.000,00	409.737,10
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.598,29	4.000,00		1.509,05	-2.490,95	2.233,97	-4.724,92
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.598,29	4.000,00		1.509,05	-2.490,95	2.233,97	-4.724,92
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.598,29	-4.000,00		-1.509,05	2.490,95	-2.233,97	4.724,92
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.656.283,44	-3.156.606,80		-2.747.378,75	409.228,05	-5.233,97	414.462,02
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 15

Büro Oberbürgermeister

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 15	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Büro Oberbürgermeister	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4)) -Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.334,91	15.835,96		63.171,00	47.335,04		47.335,04
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00						
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	1.033,00		919,80	-113,20		-113,20
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	827,50	6.440,80		1.645,96	-4.794,84		-4.794,84
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	57.162,41	23.309,76		65.736,76	42.427,00		42.427,00
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.505.876,30	5.363.726,24		4.850.879,59	-512.846,65		-512.846,65
14. Aufwendungen für Versorgung	370.240,71	554.386,20		415.315,19	-139.071,01		-139.071,01
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.799,66	482.903,80	500.000,00	428.808,89	-554.094,91	127.000,00	-681.094,91
16. Abschreibungen	23.752,38	21.930,08		21.639,69	-290,39		-290,39
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	2.137.222,93	2.248.937,00		2.279.051,93	30.114,93	66.980,86	-36.865,93
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	687.252,88	1.161.758,56		1.286.811,98	125.053,42	380.150,61	-255.097,19
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.091.144,86	9.833.641,88	500.000,00	9.282.507,27	-1.051.134,61	574.131,47	-1.625.266,08
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-8.033.982,45	-9.810.332,12	-500.000,00	-9.216.770,51	1.093.561,61	-574.131,47	1.667.693,08
22. außerordentliche Erträge				3.020,00	3.020,00		3.020,00
23. außerordentliche Aufwendungen	6.570,00						
24. außerordentliches Ergebnis	-6.570,00			3.020,00	3.020,00		3.020,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-8.040.552,45	-9.810.332,12	-500.000,00	-9.213.750,51	1.096.581,61	-574.131,47	1.670.713,08
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	909.732,94	1.065.313,77		1.015.944,01	-49.369,76		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-909.732,94	-1.065.313,77		-1.015.944,01	49.369,76		49.369,76
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-8.950.285,39	-10.875.645,89	-500.000,00	-10.229.694,52	1.145.951,37	-574.131,47	1.720.082,84

Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 15							
Büro Oberbürgermeister							
11102	Repräsentation	Ertrag	0,00	903,74	1.756,16	-852,42	-48,54
		Aufwand	1.112.270,48	1.132.772,95	1.343.869,09	-211.096,14	-15,71
		Saldo	-1.112.270,48	-1.131.869,21	-1.342.112,93	210.243,72	15,67
11103	Grundsatzangelegenheiten	Ertrag	56.334,91	62.999,47	15.149,00	47.850,47	315,87
		Aufwand	1.954.158,61	2.295.113,38	2.572.901,80	-277.788,42	-10,80
		Saldo	-1.897.823,70	-2.232.113,91	-2.557.752,80	325.638,89	12,73
11104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Ertrag	0,00	919,80	1.033,00	-113,20	-10,96
		Aufwand	3.000.616,31	3.037.814,68	3.512.037,38	-474.222,70	-13,50
		Saldo	-3.000.616,31	-3.036.894,88	-3.511.004,38	474.109,50	13,50
11140	Gleichstellungsangelegenheiten	Ertrag	827,50	913,75	5.371,60	-4.457,85	-82,99
		Aufwand	2.935.673,70	3.424.472,39	3.914.784,64	-490.312,25	-12,52
		Saldo	-2.934.846,20	-3.423.558,64	-3.909.413,04	485.854,40	12,43
11142	Mobilität	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	4.648,70	405.257,88	628.593,60	-223.335,72	-35,53
		Saldo	-4.648,70	-405.257,88	-628.593,60	223.335,72	35,53
12210	Veranstaltungskoordination bis 2020	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	80,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	-80,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		Ertrag	57.162,41	65.736,76	23.309,76	42.427,00	182,01
		Aufwand	9.007.447,80	10.295.431,28	11.972.186,51	-1.676.755,23	-14,01
		Saldo	-8.950.285,39	-10.229.694,52	-11.948.876,75	1.719.182,23	14,39

Landeshauptstadt Hannover
TH15 - Büro Oberbürgermeister

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Gleichstellungsangelegenheiten	Sensibilisierung für Frauen- und Gleichstellungsthemen	Zahl der Veranstaltungen und Aktionen	≥ 5	15
	Verstetigung der Angebote zum Thema sexuelle Belästigung am Arbeitsplatz	Zahl der durch niedrigschwellige Angebote erreichten Mitarbeitenden	200	120
		Zahl der Teilnehmenden an Fortbildungen	30	95

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 15	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Büro Oberbürgermeister	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	-Euro-	(SP. 6-7)
	2	3	4	5	5	7	3
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.605,61	23.309,76		57.802,05	34.492,29		34.492,29
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.859.353,03	9.602.728,00	500.000,00	8.755.942,06	-1.346.785,94	574.131,47	-1.920.917,41
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.800.747,42	-9.579.418,24	-500.000,00	-8.698.140,01	1.381.278,23	-574.131,47	1.955.409,70
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	6.250,00			3.020,00	3.020,00		3.020,00
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.250,00			3.020,00	3.020,00		3.020,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.202,17	40.000,00		9.911,03	-30.088,97	13.550,00	-43.638,97
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.202,17	40.000,00		9.911,03	-30.088,97	13.550,00	-43.638,97
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.952,17	-40.000,00		-6.891,03	33.108,97	-13.550,00	46.658,97
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.819.699,59	-9.619.418,24	-500.000,00	-8.705.031,04	1.414.387,20	-587.681,47	2.002.068,67
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 18

Personal und Organisation

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 18	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Personal und Organisation	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	730.589,72	1.341.136,32		1.502.205,08	161.068,76		161.068,76
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.517,50	3.512,28		6.537,90	3.025,62		3.025,62
4. sonstige Transfererträge		18.800,60		9.668,75	-9.131,85		-9.131,85
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	4.900.908,59	7.090.258,40		5.387.641,49	-1.702.616,91		-1.702.616,91
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.283.422,52	4.777.999,16		5.128.847,94	350.848,78		350.848,78
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen	1.672,86						
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	2.522.913,91	1.481.941,84		19.962.169,87	18.480.228,03		18.480.228,03
12. = Summe ordentliche Erträge	13.446.025,10	14.713.648,60		31.997.071,03	17.283.422,43		17.283.422,43
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	92.504.917,19	94.893.189,80		116.669.293,92	21.776.104,12	800.000,00	20.976.104,12
14. Aufwendungen für Versorgung	8.649.002,29	8.486.750,00		8.333.795,51	-152.954,49		-152.954,49
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.387.974,63	34.702.713,68	522.000,00	37.161.108,52	1.936.394,84	12.847,67	1.923.547,17
16. Abschreibungen	10.503.212,27	10.243.758,40		9.959.667,16	-284.091,24		-284.091,24
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	836,88	6.935,96			-6.935,96		-6.935,96
18. Transferaufwendungen	1.463.814,90	1.248.023,96		1.017.320,09	-230.703,87	367.506,59	-598.210,46
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.552.242,25	8.174.327,44		7.942.198,26	-232.129,18	2.610,00	-234.739,18
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	159.062.000,41	157.755.699,24	522.000,00	181.083.383,46	22.805.684,22	1.182.964,26	21.622.719,96
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-145.615.975,31	-143.042.050,64	-522.000,00	-149.086.312,43	-5.522.261,79	-1.182.964,26	-4.339.297,53
22. außerordentliche Erträge	36.500,00			8.500,00	8.500,00		8.500,00
23. außerordentliche Aufwendungen	1.460,00			730,00	730,00		730,00
24. außerordentliches Ergebnis	35.040,00			7.770,00	7.770,00		7.770,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-145.580.935,31	-143.042.050,64	-522.000,00	-149.078.542,43	-5.514.491,79	-1.182.964,26	-4.331.527,53
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.728.255,59	61.604.036,04		61.435.070,30	-168.965,74		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.097.659,69	10.240.025,23		10.461.505,34	221.480,11		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	49.630.595,90	51.364.010,81		50.973.564,96	-390.445,85		-390.445,85
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-95.950.339,41	-91.678.039,83	-522.000,00	-98.104.977,47	-5.904.937,64	-1.182.964,26	-4.721.973,38

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 18 Personal und Organisation							
11105	Pers.- und Org.management, Controlling	Ertrag	2.926.232,07	20.474.034,74	2.086.292,12	18.387.742,62	881,36
		Aufwand	54.375.417,15	78.787.728,94	57.202.247,13	21.585.481,81	37,74
		Saldo	-51.449.185,08	-58.313.694,20	-55.115.955,01	-3.197.739,19	-5,80
11106	Personalrecht und -rechnungswesen	Ertrag	5.092.319,67	4.442.629,16	5.529.104,24	-1.086.475,08	-19,65
		Aufwand	13.656.199,74	12.491.407,17	13.481.966,58	-990.559,41	-7,35
		Saldo	-8.563.880,07	-8.048.778,01	-7.952.862,34	-95.915,67	-1,21
11107	Gesundheitsmanagement und Soziales	Ertrag	562.449,06	576.779,36	855.823,24	-279.043,88	-32,61
		Aufwand	4.871.388,58	4.818.571,93	4.984.722,05	-166.150,12	-3,33
		Saldo	-4.308.939,52	-4.241.792,57	-4.128.898,81	-112.893,76	-2,73
11108	Gemeinschaftsverpflegung	Ertrag	363.974,82	727.598,97	1.175.419,88	-447.820,91	-38,10
		Aufwand	1.646.076,75	1.932.730,22	2.148.468,76	-215.738,54	-10,04
		Saldo	-1.282.101,93	-1.205.131,25	-973.048,88	-232.082,37	-23,85
11109	Informations- und Kommunikationssysteme	Ertrag	37.122.820,75	38.112.542,68	37.477.322,28	635.220,40	1,69
		Aufwand	39.100.722,34	40.377.085,68	38.378.082,75	1.999.002,93	5,21
		Saldo	-1.977.901,59	-2.264.543,00	-900.760,47	-1.363.782,53	-151,40
11110	Angelegenheiten des Rates	Ertrag	11.891,68	25.053,37	13.429,00	11.624,37	86,56
		Aufwand	5.783.088,62	5.001.133,64	5.551.709,30	-550.575,66	-9,92
		Saldo	-5.771.196,94	-4.976.080,27	-5.538.280,30	562.200,03	10,15
11111	Angelegenheiten der Stadtbezirke	Ertrag	0,00	0,00	1.652,80	-1.652,80	-100,00
		Aufwand	5.968.504,85	5.566.372,92	6.031.867,03	-465.494,11	-7,72
		Saldo	-5.968.504,85	-5.566.372,92	-6.030.214,23	463.841,31	7,69

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
11112	Gebäudereinigung	Ertrag	24.813.321,78	25.790.068,83	25.846.659,48	-56.590,65	-0,22
		Aufwand	25.506.983,53	25.811.434,91	25.853.490,54	-42.055,63	-0,16
		Saldo	-693.661,75	-21.366,08	-6.831,06	-14.535,02	-212,78
11114	Zentrale Dienstleistungen	Ertrag	574.901,24	573.907,05	666.283,60	-92.376,55	-13,86
		Aufwand	8.478.534,14	8.653.984,34	8.696.415,69	-42.431,35	-0,49
		Saldo	-7.903.632,90	-8.080.077,29	-8.030.132,09	-49.945,20	-0,62
11115	Zentrale Vergabe und Submission	Ertrag	78.599,70	94.100,01	73.488,00	20.612,01	28,05
		Aufwand	3.180.650,20	1.964.901,65	1.296.060,40	668.841,25	51,61
		Saldo	-3.102.050,50	-1.870.801,64	-1.222.572,40	-648.229,24	-53,02
11116	Personalvertretung	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	1.682.373,05	1.764.756,13	1.545.402,28	219.353,85	14,19
		Saldo	-1.682.373,05	-1.764.756,13	-1.545.402,28	-219.353,85	-14,19
12101	Statistik und Wahlen	Ertrag	1.167.299,09	1.505.175,08	1.340.000,00	165.175,08	12,33
		Aufwand	3.837.483,64	3.011.114,88	3.069.512,73	-58.397,85	-1,90
		Saldo	-2.670.184,55	-1.505.939,80	-1.729.512,73	223.572,93	12,93
57103	Gartensaal	Ertrag	496.970,83	1.118.752,08	1.252.210,00	-133.457,92	-10,66
		Aufwand	1.073.697,51	1.364.396,39	1.458.133,49	-93.737,10	-6,43
		Saldo	-576.726,68	-245.644,31	-205.923,49	-39.720,82	-19,29
Summe		Ertrag	73.210.780,69	93.440.641,33	76.317.684,64	17.122.956,69	22,44
		Aufwand	169.161.120,10	191.545.618,80	169.698.078,73	21.847.540,07	12,87
		Saldo	-95.950.339,41	-98.104.977,47	-93.380.394,09	-4.724.583,38	-5,06

Landeshauptstadt Hannover
TH18 - Personal und Organisation

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Personal- und Organi-sationsmanagement, Controlling	Der demografischen Entwicklung entgegenwirken und die Beschäftigungsfähigkeit der Mitarbeiter*innen der LHH sichern	Die Attraktivität der LHH als Arbeitgeberin erhöhen	85%	85%
		Umsetzungsgrad von Projekten und Maßnahmen zur Gesundheitsförderung, die die Beschäftigungsfähigkeit unterstützen	90%	85%
		Gesamtzahl der Ausbildungsplätze eines Ausbildungsjahrgangs	190	192
		Anzahl der angebotenen städtischen Ausbildungsberufe / Studiengänge	40	40
		Anzahl der unbefristet übernommenen Auszubildenden (Vollzeitkräfte)	95	102
	Gerechtere Verteilung der Familienarbeit zwischen den Geschlechtern bei den Mitarbeiter*innen der Landeshauptstadt Hannover	Zahl der Männer in Elternzeit bei der Landeshauptstadt Hannover	> 120	185
		Zahl der Männer, die bei der Landeshauptstadt Hannover in Teilzeit arbeiten	> 630	692

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 18	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Personal und Organisation	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	2	3	4	5	6	Vorjahr gem. § 20	(SP. 6-7)
	-	-	-	-	-	KomHKVO)	-
	1	2	3	4	5	6	7
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.857.609,96	14.710.136,32		14.156.879,39	-553.256,93		-553.256,93
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.502.721,50	142.655.749,64	522.000,00	144.048.180,29	870.430,65	1.182.964,26	-312.533,61
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.645.111,54	-127.945.613,32	-522.000,00	-129.891.300,90	-1.423.687,58	-1.182.964,26	-240.723,32
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	3.757,14						
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.757,14						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	1.444.738,63	1.550.000,00		771.725,82	-778.274,18		-778.274,18
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.736.856,57	11.697.000,00		7.282.510,69	-4.414.489,31	3.068.189,87	-7.482.679,18
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	305.395,23	304.000,00		219.146,87	-84.853,13	470.381,38	-555.234,51
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.486.990,43	13.551.000,00		8.273.383,38	-5.277.616,62	3.538.571,25	-8.816.187,87
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.483.233,29	-13.551.000,00		-8.273.383,38	5.277.616,62	-3.538.571,25	8.816.187,87
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-136.128.344,83	-141.496.613,32	-522.000,00	-138.164.684,28	3.853.929,04	-4.721.535,51	8.575.464,55
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 19

Gebäudemanagement

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 19	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Gebäudemanagement	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427.397,98			284.362,09	284.362,09		284.362,09
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.083.902,93	1.176.860,64		1.083.442,26	-93.418,38		-93.418,38
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	782.001,48	712.655,56		788.365,44	75.709,88		75.709,88
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.094,21	77.124,84		173.418,72	96.293,88		96.293,88
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.782,36			255,63	255,63		255,63
9. aktivierte Eigenleistungen	4.839.368,93	4.700.000,00		4.691.416,90	-8.583,10		-8.583,10
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	152.256,29			5.069.603,75	5.069.603,75		5.069.603,75
12. = Summe ordentliche Erträge	7.350.804,18	6.666.641,04		12.090.864,79	5.424.223,75		5.424.223,75
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	27.104.403,52	31.662.849,40		28.167.920,01	-3.494.929,39		-3.494.929,39
14. Aufwendungen für Versorgung	1.360.703,70	1.235.338,44		1.192.723,86	-42.614,58		-42.614,58
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.169.554,39	103.238.930,84		108.587.018,65	5.348.087,81		5.348.087,81
16. Abschreibungen	18.645.822,51	17.266.839,92		20.735.180,32	3.468.340,40		3.468.340,40
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.230.078,41	1.697.921,64		1.880.410,65	182.489,01		182.489,01
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	148.510.562,53	155.101.880,24		160.563.253,49	5.461.373,25		5.461.373,25
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-141.159.758,35	-148.435.239,20		-148.472.388,70	-37.149,50		-37.149,50
22. außerordentliche Erträge	24.745,19			758.371,32	758.371,32		758.371,32
23. außerordentliche Aufwendungen	447.704,00	2.510.000,00		888.198,69	-1.621.801,31		-1.621.801,31
24. außerordentliches Ergebnis	-422.958,81	-2.510.000,00		-129.827,37	2.380.172,63		2.380.172,63
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-141.582.717,16	-150.945.239,20		-148.602.216,07	2.343.023,13		2.343.023,13
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.954.176,02	158.205.043,58		161.115.041,23	2.909.997,65		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.768.549,80	7.297.775,57		7.285.477,50	-12.298,07		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	143.185.626,22	150.907.268,01		153.829.563,73	2.922.295,72		2.922.295,72
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	1.602.909,06	-37.971,19		5.227.347,66	5.265.318,85		5.265.318,85

**Ergebnisrechnung Produktebene
 -Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 19							
Gebäudemanagement							
11118	Gebäudemanagement	Ertrag	156.367.766,28	172.902.917,51	164.871.684,62	8.031.232,89	4,87
		Aufwand	154.893.403,20	168.116.224,56	164.909.655,81	3.206.568,75	1,94
		Saldo	1.474.363,08	4.786.692,95	-37.971,19	4.824.664,14	12.706,12
Summe		Ertrag	156.367.766,28	172.902.917,51	164.871.684,62	8.031.232,89	4,87
		Aufwand	154.893.403,20	168.116.224,56	164.909.655,81	3.206.568,75	1,94
		Saldo	1.474.363,08	4.786.692,95	-37.971,19	4.824.664,14	12.706,12

Landeshauptstadt Hannover
TH19 - Gebäudemanagement

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
	1. Erhalt der Gebäudesubstanz und Gebäudewerte	vorhandene und verausgabte Mittel für Instandhaltung und Wartung in Mio. €	27,14	34,00
	2. Neubau und Modernisierung der Gebäudesubstanz	Höhe der Investitionen in Mio. €	144,07	92,61
	3. Wirtschaftliche und nachhaltige Energieversorgung	Abweichung der geplanten Energiekosten < 10 % vom Planwert in --> prozentuale Abweichung	18,71 100%	15,99 85,47%

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 19	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Gebäudemanagement	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	-Euro-	(SP. 6-7)
	2	3	4	5	6	7	8
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.255.377,92	789.780,40		1.322.485,21	532.704,81		532.704,81
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.063.787,05	137.319.651,60		139.517.444,15	2.197.792,55		2.197.792,55
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.808.409,13	-136.529.871,20		-138.194.958,94	-1.665.087,74		-1.665.087,74
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.089.986,89	4.602.000,00		1.789.631,41	-2.812.368,59		-2.812.368,59
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	43.090,13	100.000,00		97.907,72	-2.092,28		-2.092,28
21. Veräußerung von Sachvermögen				3.320.000,00	3.320.000,00		3.320.000,00
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit	141.738,32			439.658,22	439.658,22		439.658,22
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.274.815,34	4.702.000,00		5.647.197,35	945.197,35		945.197,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	603.808,34			2.912.260,68	2.912.260,68		2.912.260,68
26. Baumaßnahmen	114.638.619,76	139.370.000,00		85.282.585,94	-54.087.414,06	11.999.543,00	-66.086.957,06
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	238.554,13	130.000,00		162.457,85	32.457,85	480.457,35	-447.999,50
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.480.982,23	139.500.000,00		88.357.304,47	-51.142.695,53	12.480.000,35	-63.622.695,88
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-107.206.166,89	-134.798.000,00		-82.710.107,12	52.087.892,88	-12.480.000,35	64.567.893,23
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-233.014.576,02	-271.327.871,20		-220.905.066,06	50.422.805,14	-12.480.000,35	62.902.805,49
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 20

Finanzen

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 20	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Finanzen	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Sp. 6-7)
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		2.479,20			-2.479,20		-2.479,20
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		929,68		895,00	-34,68		-34,68
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	896,00						
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	313.825,00	228.009,92		606.157,48	378.147,56		378.147,56
6. privatrechtliche Entgelte	2.275.668,50	2.348.189,40		2.493.197,46	145.008,06		145.008,06
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.936.656,52	39.480.065,64		46.029.795,43	6.549.729,79		6.549.729,79
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	53.317.827,25	51.942.341,92		16.780.965,82	-35.161.376,10		-35.161.376,10
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	45.084.629,98	40.637.948,32		47.886.069,33	7.248.121,01		7.248.121,01
12. = Summe ordentliche Erträge	139.929.503,25	134.639.964,08		113.797.080,52	-20.842.883,56		-20.842.883,56
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	16.295.044,35	17.515.281,12		16.665.509,07	-849.772,05		-849.772,05
14. Aufwendungen für Versorgung	3.752.384,26	3.586.413,00		3.500.254,45	-86.158,55		-86.158,55
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.296.319,63	22.459.724,12		22.351.705,68	-108.018,44		-108.018,44
16. Abschreibungen	3.197.374,87	2.854.776,04		3.453.789,70	599.013,66		599.013,66
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	5.641.959,39	7.559.633,96		8.841.008,89	1.281.374,93		1.281.374,93
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.259.660,40	39.305.680,16		46.270.123,38	6.964.443,22	187.437,00	6.777.006,22
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	89.442.742,90	93.281.508,40		101.082.391,17	7.800.882,77	187.437,00	7.613.445,77
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	50.486.760,35	41.358.455,68		12.714.689,35	-28.643.766,33	-187.437,00	-28.456.329,33
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	50.486.760,35	41.358.455,68		12.714.689,35	-28.643.766,33	-187.437,00	-28.456.329,33
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	248.856,24	248.856,24		248.856,24	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.064.119,81	5.124.499,29		5.225.989,65	101.490,36		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.815.263,57	-4.875.643,05		-4.977.133,41	-101.490,36		-101.490,36
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	45.671.496,78	36.482.812,63		7.737.555,94	-28.745.256,69	-187.437,00	-28.557.819,69

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 20 Finanzen							
11121	Haushalt	Ertrag	216,00	215,00	206,60	8,40	4,07
		Aufwand	3.065.427,97	7.333.219,70	2.955.313,09	4.377.906,61	148,14
		Saldo	-3.065.211,97	-7.333.004,70	-2.955.106,49	-4.377.898,21	-148,15
11122	Beteiligungsmanagement	Ertrag	17.265,19	17.524,17	17.870,92	-346,75	-1,94
		Aufwand	1.439.083,65	1.524.492,01	1.634.200,24	-109.708,23	-6,71
		Saldo	-1.421.818,46	-1.506.967,84	-1.616.329,32	109.361,48	6,77
11123	Steuern und Gebühren	Ertrag	2.134.607,05	2.226.648,20	2.094.097,68	132.550,52	6,33
		Aufwand	6.138.737,48	6.128.088,05	6.588.101,36	-460.013,31	-6,98
		Saldo	-4.004.130,43	-3.901.439,85	-4.494.003,68	592.563,83	13,19
11124	Vollstreckung	Ertrag	239.716,24	256.377,24	320.023,40	-63.646,16	-19,89
		Aufwand	6.798.299,54	7.049.816,27	7.494.385,72	-444.569,45	-5,93
		Saldo	-6.558.583,30	-6.793.439,03	-7.174.362,32	380.923,29	5,31
11125	Buchhaltung und Zahlungsverkehr	Ertrag	4.208.285,32	8.199.776,17	2.982.612,92	5.217.163,25	174,92
		Aufwand	9.032.549,64	9.501.051,78	8.889.461,44	611.590,34	6,88
		Saldo	-4.824.264,32	-1.301.275,61	-5.906.848,52	4.605.572,91	77,97
11126	SAP Kompetenzzentrum	Ertrag	50,00	50,00	103,28	-53,28	-51,59
		Aufwand	2.249.676,35	2.362.624,32	2.338.881,24	23.743,08	1,02
		Saldo	-2.249.626,35	-2.362.574,32	-2.338.777,96	-23.796,36	-1,02
52220	Gewinnausschüttung hanova WOHNEN	Ertrag	1.593.000,00	1.172.864,25	1.593.000,00	-420.135,75	-26,37
		Aufwand	252.092,25	0,00	252.092,00	-252.092,00	-100,00
		Saldo	1.340.907,75	1.172.864,25	1.340.908,00	-168.043,75	-12,53

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
53501	Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft mbH	Ertrag	121.768.564,18	90.838.503,31	114.785.336,00	-23.946.832,69	-20,86
		Aufwand	37.518.078,54	44.568.219,49	37.865.336,00	6.702.883,49	17,70
		Saldo	84.250.485,64	46.270.283,82	76.920.000,00	-30.649.716,18	-39,85
53801	Stadtentwässerung Stadtanteil	Ertrag	5.617.508,03	5.617.697,85	5.617.441,88	255,97	0,00
		Aufwand	11.227.622,52	10.818.439,29	11.080.812,00	-262.372,71	-2,37
		Saldo	-5.610.114,49	-5.200.741,44	-5.463.370,12	262.628,68	4,81
54501	Straßenreinigung	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	11.669.645,35	11.998.316,62	12.000.000,00	-1.683,38	-0,01
		Saldo	-11.669.645,35	-11.998.316,62	-12.000.000,00	1.683,38	0,01
54603	Gewinnausschüttung hanova GEWERBE	Ertrag	1.850.000,00	1.362.062,50	1.850.000,00	-487.937,50	-26,38
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	1.850.000,00	1.362.062,50	1.850.000,00	-487.937,50	-26,38
54802	Gewinnausschüttung Flughafen	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
55201	Gewinnabführung Häfen	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
57104	Verlustausgleich HCC	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	4.391.648,93	3.891.648,93	6.254.533,96	-2.362.885,03	-37,78
		Saldo	-4.391.648,93	-3.891.648,93	-6.254.533,96	2.362.885,03	37,78
57302	Sonstige Unternehmen	Ertrag	2.275.457,45	3.892.663,67	5.136.000,00	-1.243.336,33	-24,21
		Aufwand	250.310,46	670.909,96	748.200,00	-77.290,04	-10,33
		Saldo	2.025.146,99	3.221.753,71	4.387.800,00	-1.166.046,29	-26,57
Summe		Ertrag	139.704.669,46	113.584.382,36	134.396.692,68	-20.812.310,32	-15,49
		Aufwand	94.033.172,68	105.846.826,42	98.101.317,05	7.745.509,37	7,90
		Saldo	45.671.496,78	7.737.555,94	36.295.375,63	-28.557.819,69	-78,68

Landeshauptstadt Hannover

TH20 - Finanzen

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Haushalt	Erhöhung von Fördermitteln aus Landes- und Bundesprogrammen, auch in Verbindung mit EU-Förderprogrammen	Anzahl Informationen und Beratungen der Fachbereiche zu relevanten Förderprogrammen und konkreten Projekten	280	183
		Höhe der mit Hilfe des zentralen Fördermittelmanagements zusätzlich aktiv eingeworbenen Fördermittel (in Mio. €)	2	7

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 20	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Finanzen	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	1	2	3	4	5	6	7
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.453.931,86	134.366.322,40		61.633.316,94	-72.733.005,46		-72.733.005,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.057.041,31	89.074.155,60		95.403.217,73	6.329.062,13	187.437,00	6.141.625,13
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.396.890,55	45.292.166,80		-33.769.900,79	-79.062.067,59	-187.437,00	-78.874.630,59
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.150.791,00			545.800,00	545.800,00		545.800,00
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit	2.160.906,71	678.000,00		869.831,99	191.831,99		191.831,99
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.311.697,71	678.000,00		1.415.631,99	737.631,99		737.631,99
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen						14.778.449,00	-14.778.449,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.575,26	799.000,00		10.780,15	-788.219,85	1.028.453,00	-1.816.672,85
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.575,26	799.000,00		10.780,15	-788.219,85	15.806.902,00	-16.595.121,85
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.276.122,45	-121.000,00		1.404.851,84	1.525.851,84	-15.806.902,00	17.332.753,84
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	46.673.013,00	45.171.166,80		-32.365.048,95	-77.536.215,75	-15.994.339,00	-61.541.876,75
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 23

Wirtschaft

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 23	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Wirtschaft	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		42.043,12			-42.043,12		-42.043,12
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge	76.377,37	93.383,20		33.454,27	-59.928,93		-59.928,93
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.300.453,44	2.876.857,68		2.208.963,99	-667.893,69		-667.893,69
6. privatrechtliche Entgelte	6.293.719,06	7.295.620,16		6.658.136,98	-637.483,18		-637.483,18
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.641,33	137.698,92		79.375,56	-58.323,36		-58.323,36
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		9.606,96			-9.606,96		-9.606,96
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	112.352,38	358.141,12		100.796,42	-257.344,70		-257.344,70
12. = Summe ordentliche Erträge	7.863.543,58	10.813.351,16		9.080.727,22	-1.732.623,94		-1.732.623,94
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.127.796,00	6.566.043,56		6.254.078,14	-311.965,42		-311.965,42
14. Aufwendungen für Versorgung	1.402.849,40	1.343.297,36		1.366.271,90	22.974,54		22.974,54
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.260.882,41	7.103.786,44		6.176.458,60	-927.327,84		-927.327,84
16. Abschreibungen	665.771,76	691.763,96		974.016,66	282.252,70		282.252,70
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	4.120.234,70	4.120.923,68		3.942.636,49	-178.287,19		-178.287,19
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740.336,80	3.056.680,48		2.474.927,34	-581.753,14		-581.753,14
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	21.317.871,07	22.882.495,48		21.188.389,13	-1.694.106,35		-1.694.106,35
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-13.454.327,49	-12.069.144,32		-12.107.661,91	-38.517,59		-38.517,59
22. außerordentliche Erträge	9.881.738,61	4.010.000,00		4.153.300,73	143.300,73		143.300,73
23. außerordentliche Aufwendungen	682.142,91	2.000.000,00		2.454.437,30	454.437,30		454.437,30
24. außerordentliches Ergebnis	9.199.595,70	2.010.000,00		1.698.863,43	-311.136,57		-311.136,57
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.254.731,79	-10.059.144,32		-10.408.798,48	-349.654,16		-349.654,16
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.855,07	95.210,00		118.795,32	23.585,32		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.742.938,43	1.837.612,09		1.855.362,89	17.750,80		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.644.083,36	-1.742.402,09		-1.736.567,57	5.834,52		5.834,52
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-5.898.815,15	-11.801.546,41		-12.145.366,05	-343.819,64		-343.819,64

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 23 Wirtschaft							
11127	Immobilienverwaltung	Ertrag	5.156.756,51	5.736.980,80	5.804.142,56	-67.161,76	-1,16
		Aufwand	8.803.915,01	6.827.856,01	7.534.603,82	-706.747,81	-9,38
		Saldo	-3.647.158,50	-1.090.875,21	-1.730.461,26	639.586,05	36,96
11128	Immobilienverkehr	Ertrag	10.108.102,48	3.781.376,17	4.500.158,60	-718.782,43	-15,97
		Aufwand	4.518.585,49	8.083.615,60	7.393.922,54	689.693,06	9,33
		Saldo	5.589.516,99	-4.302.239,43	-2.893.763,94	-1.408.475,49	-48,67
11135	Verw. Parkhäuser u. ähnl. Einrichtungen	Ertrag	914.236,71	986.324,38	1.043.330,04	-57.005,66	-5,46
		Aufwand	1.041.843,93	1.082.927,67	1.156.668,56	-73.740,89	-6,38
		Saldo	-127.607,22	-96.603,29	-113.338,52	16.735,23	14,77
57101	Wirtschaftsförderung Dritte, Zuwendungen	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	3.832.121,79	3.763.999,11	3.968.518,64	-204.519,53	-5,15
		Saldo	-3.832.121,79	-3.763.999,11	-3.968.518,64	204.519,53	5,15
57102	Wirtschaftsförderung	Ertrag	56.197,86	67.838,01	91.523,88	-23.685,87	-25,88
		Aufwand	2.262.101,23	2.662.290,70	2.634.771,06	27.519,64	1,04
		Saldo	-2.205.903,37	-2.594.452,69	-2.543.247,18	-51.205,51	-2,01
57303	Marktwesen	Ertrag	1.102.854,83	1.675.419,58	1.942.969,24	-267.549,66	-13,77
		Aufwand	2.350.970,54	2.250.861,19	2.925.618,50	-674.757,31	-23,06
		Saldo	-1.248.115,71	-575.441,61	-982.649,26	407.207,65	41,44
57304	Sondernutzung	Ertrag	505.988,87	1.104.704,33	1.536.436,84	-431.732,51	-28,10
		Aufwand	933.414,42	826.459,04	1.106.004,45	-279.545,41	-25,28
		Saldo	-427.425,55	278.245,29	430.432,39	-152.187,10	-35,36

Teilhaushalt		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)				+ mehr / - weniger	
		in €	in €	in €	in €	in %
Summe	Ertrag	17.844.137,26	13.352.643,27	14.918.561,16	-1.565.917,89	-10,50
	Aufwand	23.742.952,41	25.498.009,32	26.720.107,57	-1.222.098,25	-4,57
	Saldo	-5.898.815,15	-12.145.366,05	-11.801.546,41	-343.819,64	-2,91

Landeshauptstadt Hannover
TH23 - Wirtschaft

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
1. Immobilienverkehr	1. Kompetenzzentrum und Dienstleister Immobilienhandel für alle Fachbereiche	Einzahlungen aus Gesamtverkäufen (inkl. Gewerbe) in Mio €	20,0	15,9
		Auszahlungen für Ankäufe in Mio €	5,8	22,2
1. Immobilienverkehr	2. Grundstücksangebote für den Wohnungsbau für verschiedene Segmente (Einfamilien- und Geschosswohnungsbau, Eigentum und Miete) und Zielgruppen (z.B. Familien, Baugruppen oder Studenten)	Verkäufe in Wohneinheiten (WE)	240	68
		Verkäufe mit Hannover-Kinder-Bauland-Bonus	20	22
2. Wirtschafts- förderung	1. Gute Rahmenbedingungen schaffen für die Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze für alle Menschen sowie die Stadt als verlässlichen Partner der Unternehmen repräsentieren	Beratung von Unternehmen vor Ort (z.B. Lotsenfunktion)	150	140
		Anzahl Firmenkontakte	1.000	1.000
	2. Stärkung der lokalen Ökonomie insbesondere auf Stadtteilebene	Anzahl der Projekte der Wirtschaftsförderung	35	35
	3. Maßnahmen, um Aufmerksamkeit auf Genderthemen zu lenken und dafür zu sensibilisieren.	Anzahl genderspezifische Projekte	4	4

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 23 Wirtschaft Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.996.009,77	10.781.638,08		8.962.273,68	-1.819.364,40		-1.819.364,40
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.264.097,08	21.684.121,12		19.311.630,26	-2.372.490,86		-2.372.490,86
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.268.087,31	-10.902.483,04		-10.349.356,58	553.126,46		553.126,46
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	13.029,90			176.151,10	176.151,10		176.151,10
21. Veräußerung von Sachvermögen	17.173.926,22	20.000.000,00		21.515.969,61	1.515.969,61		1.515.969,61
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.186.956,12	20.000.000,00		21.692.120,71	1.692.120,71		1.692.120,71
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.979.820,71	5.800.000,00	23.000.000,00	22.346.317,67	-6.453.682,33	8.244.223,00	-14.697.905,33
26. Baumaßnahmen	809.682,92	910.000,00		124.740,03	-785.259,97	693.962,00	-1.479.221,97
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.138,74	56.000,00		40.424,97	-15.575,03	80.000,00	-95.575,03
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.836.642,37	6.766.000,00	23.000.000,00	22.511.482,67	-7.254.517,33	9.018.185,00	-16.272.702,33
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	7.350.313,75	13.234.000,00	-23.000.000,00	-819.361,96	8.946.638,04	-9.018.185,00	17.964.823,04
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.917.773,56	2.331.516,96	-23.000.000,00	-11.168.718,54	9.499.764,50	-9.018.185,00	18.517.949,50
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 30

Recht

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 30	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Recht	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.479,80	1.859,40		869,71	-989,69		-989,69
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.200,64	24.482,12		445.371,50	420.889,38		420.889,38
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	23.576,60	19.110,52		24.076,93	4.966,41		4.966,41
12. = Summe ordentliche Erträge	76.257,04	45.452,04		470.318,14	424.866,10		424.866,10
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.431.632,04	1.789.119,92		1.616.204,46	-172.915,46		-172.915,46
14. Aufwendungen für Versorgung	957.309,82	955.331,76		988.982,25	33.650,49		33.650,49
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.849,70	8.669,92		3.372,05	-5.297,87		-5.297,87
16. Abschreibungen	2.642,03	3.774,16		3.504,77	-269,39		-269,39
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	251.659,82	305.173,84		367.137,03	61.963,19	295,26	61.667,93
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.647.093,41	3.062.069,60		2.979.200,56	-82.869,04	295,26	-83.164,30
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.570.836,37	-3.016.617,56		-2.508.882,42	507.735,14	-295,26	508.030,40
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.570.836,37	-3.016.617,56		-2.508.882,42	507.735,14	-295,26	508.030,40
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.100,12	17.100,12		17.100,12	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.191,47	463.681,02		602.010,97	138.329,95		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-393.091,35	-446.580,90		-584.910,85	-138.329,95		-138.329,95
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-2.963.927,72	-3.463.198,46		-3.093.793,27	369.405,19	-295,26	369.700,45

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 30 Recht							
11139	Allg. Rechtsangelegenheiten	Ertrag	64.124,76	458.472,62	37.450,24	421.022,38	1.124,22
		Aufwand	2.270.049,12	2.710.060,24	2.628.957,80	81.102,44	3,08
		Saldo	-2.205.924,36	-2.251.587,62	-2.591.507,56	339.919,94	13,12
12212	Rechtsschutzaufgaben	Ertrag	29.232,40	28.945,64	25.101,92	3.843,72	15,31
		Aufwand	787.235,76	871.151,29	897.088,08	-25.936,79	-2,89
		Saldo	-758.003,36	-842.205,65	-871.986,16	29.780,51	3,42
Summe		Ertrag	93.357,16	487.418,26	62.552,16	424.866,10	679,22
		Aufwand	3.057.284,88	3.581.211,53	3.526.045,88	55.165,65	1,56
		Saldo	-2.963.927,72	-3.093.793,27	-3.463.493,72	369.700,45	10,67

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 30	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Recht	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4) -Euro-	-Euro-	(SP. 6-7) -Euro-
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.367,35	45.452,04		51.513,72	6.061,68		6.061,68
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.266.919,04	2.697.895,08		1.999.557,70	-698.337,38	295,26	-698.632,64
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.202.551,69	-2.652.443,04		-1.948.043,98	704.399,06	-295,26	704.694,32
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.431,66	6.000,00		10.775,38	4.775,38	13.175,00	-8.399,62
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.431,66	6.000,00		10.775,38	4.775,38	13.175,00	-8.399,62
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.431,66	-6.000,00		-10.775,38	-4.775,38	-13.175,00	8.399,62
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.251.983,35	-2.658.443,04		-1.958.819,36	699.623,68	-13.470,26	713.093,94
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 32

Öffentliche Ordnung

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 32	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Öffentliche Ordnung	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.203,25	2.066,00		9.422,00	7.356,00		7.356,00
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.791.553,63	14.618.974,40		14.248.400,13	-370.574,27		-370.574,27
6. privatrechtliche Entgelte	172.286,70	244.614,44		205.252,76	-39.361,68		-39.361,68
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611.847,09	861.831,92		856.284,67	-5.547,25		-5.547,25
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	9.740.941,56	13.360.259,88		14.221.021,29	860.761,41		860.761,41
12. = Summe ordentliche Erträge	23.320.832,23	29.087.746,64		29.540.380,85	452.634,21		452.634,21
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	35.050.428,13	37.818.084,72		36.880.537,50	-937.547,22		-937.547,22
14. Aufwendungen für Versorgung	4.623.378,37	4.214.303,80		4.184.890,46	-29.413,34		-29.413,34
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.013.030,88	2.301.393,72	100.000,00	2.854.045,71	452.651,99	106.340,72	346.311,27
16. Abschreibungen	596.460,84	666.366,08		701.835,79	35.469,71		35.469,71
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.484.046,12	6.083.178,44		6.739.822,66	656.644,22		656.644,22
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	48.767.344,34	51.083.326,76	100.000,00	51.361.132,12	177.805,36	106.340,72	71.464,64
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-25.446.512,11	-21.995.580,12	-100.000,00	-21.820.751,27	274.828,85	-106.340,72	381.169,57
22. außerordentliche Erträge	2.100,00			2.400,00	2.400,00		2.400,00
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis	2.100,00			2.400,00	2.400,00		2.400,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-25.444.412,11	-21.995.580,12	-100.000,00	-21.818.351,27	277.228,85	-106.340,72	383.569,57
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.325.697,45	9.582.974,49		9.664.274,13	81.299,64		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.325.697,45	-9.582.974,49		-9.664.274,13	-81.299,64		-81.299,64
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-34.770.109,56	-31.578.554,61	-100.000,00	-31.482.625,40	195.929,21	-106.340,72	302.269,93

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 32 Öffentliche Ordnung							
12201	Einwohnerwesen	Ertrag	8.826.206,93	9.447.748,48	9.933.965,04	-486.216,56	-4,89
		Aufwand	19.804.965,18	21.105.368,36	20.426.755,22	678.613,14	3,32
		Saldo	-10.978.758,25	-11.657.619,88	-10.492.790,18	-1.164.829,70	-11,10
12202	Gewerbe- und Veterinärangelegenheiten	Ertrag	1.331.861,64	1.827.114,72	1.767.669,68	59.445,04	3,36
		Aufwand	7.767.853,30	7.840.792,05	7.967.047,72	-126.255,67	-1,58
		Saldo	-6.435.991,66	-6.013.677,33	-6.199.378,04	185.700,71	3,00
12203	Standesamt	Ertrag	1.105.223,19	1.378.488,62	1.196.833,88	181.654,74	15,18
		Aufwand	5.252.910,64	5.594.087,74	5.740.793,16	-146.705,42	-2,56
		Saldo	-4.147.687,45	-4.215.599,12	-4.543.959,28	328.360,16	7,23
12204	Staatsangehörigkeit	Ertrag	1.546.158,69	1.611.166,07	1.978.549,40	-367.383,33	-18,57
		Aufwand	10.455.932,49	10.906.772,50	11.460.058,32	-553.285,82	-4,83
		Saldo	-8.909.773,80	-9.295.606,43	-9.481.508,92	185.902,49	1,96
12205	Ordnungsrechtsaufgaben	Ertrag	10.467.477,61	15.227.979,99	14.117.242,08	1.110.737,91	7,87
		Aufwand	14.734.166,71	15.528.102,63	15.081.433,66	446.668,97	2,96
		Saldo	-4.266.689,10	-300.122,64	-964.191,58	664.068,94	68,87
12211	Fahrerlaubnisse und Fahrzeugzulassungen	Ertrag	-12.685,26	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	18.524,04	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	-31.209,30	0,00	0,00	0,00	
Summe		Ertrag	23.264.242,80	29.492.497,88	28.994.260,08	498.237,80	1,72
		Aufwand	58.034.352,36	60.975.123,28	60.676.088,08	299.035,20	0,49
		Saldo	-34.770.109,56	-31.482.625,40	-31.681.828,00	199.202,60	0,63

Landeshauptstadt Hannover
TH32 - Öffentliche Ordnung

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Staatsangehörigkeiten	Eine hohe Einbürgerungszahl gemessen am Bundesdurchschnitt trotz Corona halten.	Ausgeschöpftes Einbürgerungspotential: Das ausgeschöpfte Einbürgerungspotential wird anhand derjenigen ausländischer Bevölkerung berechnet, die unabhängig von anderen Voraussetzungen- aufgrund ihrer Aufenthaltsdauer für eine Antragstellung in Betracht kommen	2,74%	1,87%

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 32	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Öffentliche Ordnung	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	1	2	3	4	5	6	7
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.975.081,97	29.085.680,64		29.516.948,18	431.267,54		431.267,54
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.679.498,49	48.797.095,20	100.000,00	49.317.132,95	420.037,75	106.340,72	313.697,03
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.704.416,52	-19.711.414,56	-100.000,00	-19.800.184,77	11.229,79	-106.340,72	117.570,51
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen					1.308.146,30	1.308.146,30	1.308.146,30
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	251.830,24	93.000,00	10.000,00	68.067,64	-34.932,36	1.583.446,00	-1.618.378,36
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen		125.000,00			-125.000,00	125.000,00	-250.000,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.830,24	218.000,00	10.000,00	1.376.213,94	1.148.213,94	1.708.446,00	-560.232,06
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-251.830,24	-218.000,00	-10.000,00	-1.376.213,94	-1.148.213,94	-1.708.446,00	560.232,06
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.956.246,76	-19.929.414,56	-110.000,00	-21.176.398,71	-1.136.984,15	-1.814.786,72	677.802,57
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 37

Feuerwehr

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 37 Feuerwehr	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (Sp. 5-(3+4))	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.083.015,05	21.330.504,00		1.535.124,73	-19.795.379,27		-19.795.379,27
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.493,20	35.121,96		13.292,00	-21.829,96		-21.829,96
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.863.723,98	2.530.850,00		4.624.695,48	2.093.845,48		2.093.845,48
6. privatrechtliche Entgelte	31.093.324,41	39.020.916,20		33.887.055,42	-5.133.860,78		-5.133.860,78
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.501.851,05	8.827.501,64		9.021.289,59	193.787,95		193.787,95
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen		2.272,56		328,50	-1.944,06		-1.944,06
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	8.811,12	12.499,32		8.420,00	-4.079,32		-4.079,32
12. = Summe ordentliche Erträge	77.564.218,81	71.759.665,68		49.090.205,72	-22.669.459,96		-22.669.459,96
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	49.579.786,29	53.678.577,56		54.371.225,20	692.647,64		692.647,64
14. Aufwendungen für Versorgung	37.185.245,37	36.043.120,52		37.380.814,35	1.337.693,83		1.337.693,83
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.108.618,66	8.467.068,08	400.000,00	8.003.900,85	-863.167,23	287.847,01	-1.151.014,24
16. Abschreibungen	6.174.793,81	6.010.350,32		6.033.562,66	23.212,34		23.212,34
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	274.750,00	202.000,00		163.275,00	-38.725,00	52.250,00	-90.975,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.753.722,66	42.692.807,00		22.484.582,10	-20.208.224,90	72.331,05	-20.280.555,95
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	157.076.916,79	147.093.923,48	400.000,00	128.437.360,16	-19.056.563,32	412.428,06	-19.468.991,38
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-79.512.697,98	-75.334.257,80	-400.000,00	-79.347.154,44	-3.612.896,64	-412.428,06	-3.200.468,58
22. außerordentliche Erträge	339.901,71			137.129,00	137.129,00		137.129,00
23. außerordentliche Aufwendungen	11.306,00			4.215,00	4.215,00		4.215,00
24. außerordentliches Ergebnis	328.595,71			132.914,00	132.914,00		132.914,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-79.184.102,27	-75.334.257,80	-400.000,00	-79.214.240,44	-3.479.982,64	-412.428,06	-3.067.554,58
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.075,76	5.499,96		5.067,02	-432,94		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.840.413,78	8.435.389,45		8.396.039,87	-39.349,58		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.837.338,02	-8.429.889,49		-8.390.972,85	38.916,64		38.916,64
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-87.021.440,29	-83.764.147,29	-400.000,00	-87.605.213,29	-3.441.066,00	-412.428,06	-3.028.637,94

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 37 Feuerwehr							
12601	Gefahrenvorbeugung	Ertrag	1.010.552,12	1.461.465,63	953.587,28	507.878,35	53,26
		Aufwand	5.971.680,48	2.887.132,17	6.292.967,89	-3.405.835,72	-54,12
		Saldo	-4.961.128,36	-1.425.666,54	-5.339.380,61	3.913.714,07	73,30
12602	Gefahrenabwehr	Ertrag	8.219.980,23	11.559.889,47	9.511.244,24	2.048.645,23	21,54
		Aufwand	93.235.291,30	104.996.183,07	94.813.399,70	10.182.783,37	10,74
		Saldo	-85.015.311,07	-93.436.293,60	-85.302.155,46	-8.134.138,14	-9,54
12701	Rettungsdienst	Ertrag	33.070.966,16	36.026.370,94	41.094.560,48	-5.068.189,54	-12,33
		Aufwand	30.030.267,15	26.932.673,23	33.663.854,24	-6.731.181,01	-20,00
		Saldo	3.040.699,01	9.093.697,71	7.430.706,24	1.662.991,47	22,38
12801	Katastrophenschutz	Ertrag	35.541.949,07	51.133,13	20.045.968,56	-19.994.835,43	-99,74
		Aufwand	35.627.648,94	1.888.083,99	21.341.714,00	-19.453.630,01	-91,15
		Saldo	-85.699,87	-1.836.950,86	-1.295.745,44	-541.205,42	-41,77
Summe		Ertrag	77.843.447,58	49.098.859,17	71.605.360,56	-22.506.501,39	-31,43
		Aufwand	164.864.887,87	136.704.072,46	156.111.935,83	-19.407.863,37	-12,43
		Saldo	-87.021.440,29	-87.605.213,29	-84.506.575,27	-3.098.638,02	-3,67

Landeshauptstadt Hannover

TH37 - Feuerwehr

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Gefahrenabwehr	<p>Kontinuierliche Sicherstellung des Sicherheitsniveaus in der LHH durch Einsatz eines Löschzuges mit 12 Funktionen innerhalb der Hilfsfrist von 9,5 Minuten im Bereich Brandschutz.</p> <p>(Die Hilfsfrist definiert sich nach den „Qualitätskriterien für die Bedarfsplanung von Feuerwehren in Städten“ der Arbeitsgemeinschaft der Leiter der Berufsfeuerwehren als die Zeitdifferenz zwischen dem Beginn der Notrufabfrage in der Notrufabfragestelle und dem Eintreffen des ersten Feuerwehrfahrzeuges an der Einsatzstelle.)</p>	Grad der Hilfsfristerreichung	90%	82%
Rettungsdienst	<p>Kontinuierliche Sicherstellung des Sicherheitsniveaus in der LHH durch Einsatz eines geeigneten Rettungsmittels innerhalb einer Eintreffzeit von 15 Minuten im Bereich Notfallrettung.</p> <p>(Die Eintreffzeit definiert sich nach der Bedarfsverordnung Rettungsdienst als Zeitraum zwischen dem Beginn der Einsatzentscheidung durch die zuständige Rettungsleitstelle bis zum Eintreffen des ersten Rettungsmittels am Einsatzort.)</p>	Grad der Eintreffzeiterreichung	95%	90%

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 37 Feuerwehr Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.644.283,12	71.720.721,60		46.865.139,45	-24.855.582,15		-24.855.582,15
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.373.603,80	126.914.347,52	400.000,00	108.585.061,81	-18.729.285,71	412.428,06	-19.141.713,77
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.729.320,68	-55.193.625,92	-400.000,00	-61.719.922,36	-6.126.296,44	-412.428,06	-5.713.868,38
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	43.504,20						
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	340.165,71			321.693,30	321.693,30		321.693,30
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	383.669,91			321.693,30	321.693,30		321.693,30
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	227.545,32			25.953,51	25.953,51		25.953,51
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.253.437,78	4.328.000,00	109.000,00	6.255.167,87	1.818.167,87	9.921.086,70	-8.102.918,83
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.480.983,10	4.328.000,00	109.000,00	6.281.121,38	1.844.121,38	9.921.086,70	-8.076.965,32
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.097.313,19	-4.328.000,00	-109.000,00	-5.959.428,08	-1.522.428,08	-9.921.086,70	8.398.658,62
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-64.826.633,87	-59.521.625,92	-509.000,00	-67.679.350,44	-7.648.724,52	-10.333.514,76	2.684.790,24
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 40

Schule

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 40	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Schule	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047.737,53	582.095,48		8.021.400,30	7.439.304,82		7.439.304,82
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	573.041,02	52.579,72		1.191.587,00	1.139.007,28		1.139.007,28
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		309,96			-309,96		-309,96
6. privatrechtliche Entgelte	557.560,99	1.433.082,08		1.385.003,84	-48.078,24		-48.078,24
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.197.194,11	1.912.628,52		2.153.961,81	241.333,29		241.333,29
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.050,37	123.205,44		32.758,43	-90.447,01		-90.447,01
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	6.204,30	13.532,28		5.168,60	-8.363,68		-8.363,68
12. = Summe ordentliche Erträge	4.415.788,32	4.117.433,48		12.789.879,98	8.672.446,50		8.672.446,50
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	31.683.374,17	32.848.638,36		32.492.920,04	-355.718,32		-355.718,32
14. Aufwendungen für Versorgung	1.478.344,63	1.307.682,72		1.395.374,69	87.691,97		87.691,97
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.676.651,10	12.837.746,16	3.620.000,00	12.795.749,31	-3.661.996,85	1.750.522,84	-5.412.519,69
16. Abschreibungen	5.392.860,48	4.790.940,08		5.088.839,11	297.899,03		297.899,03
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	13.056.422,45	19.300.858,96		18.531.480,14	-769.378,82	462.300,56	-1.231.679,38
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.754.363,74	6.145.518,88		5.527.672,32	-617.846,56	24.754,75	-642.601,31
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	68.042.016,57	77.231.385,16	3.620.000,00	75.832.035,61	-5.019.349,55	2.237.578,15	-7.256.927,70
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-63.626.228,25	-73.113.951,68	-3.620.000,00	-63.042.155,63	13.691.796,05	-2.237.578,15	15.929.374,20
22. außerordentliche Erträge	28.137,33			13.023,91	13.023,91		13.023,91
23. außerordentliche Aufwendungen	10.421,19			24.404,30	24.404,30		24.404,30
24. außerordentliches Ergebnis	17.716,14			-11.380,39	-11.380,39		-11.380,39
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-63.608.512,11	-73.113.951,68	-3.620.000,00	-63.053.536,02	13.680.415,66	-2.237.578,15	15.917.993,81
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.563,40	127.179,96		134.646,85	7.466,89		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.766.247,22	107.780.079,40		103.397.061,15	-4.383.018,25		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-99.711.683,82	-107.652.899,44		-103.262.414,30	4.390.485,14		4.390.485,14
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-163.320.195,93	-180.766.851,12	-3.620.000,00	-166.315.950,32	18.070.900,80	-2.237.578,15	20.308.478,95

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 40 Schule							
11141	Stiftungen	Ertrag	377.158,78	327.581,33	372.055,16	-44.473,83	-11,95
		Aufwand	442.610,93	435.488,47	1.008.646,16	-573.157,69	-56,82
		Saldo	-65.452,15	-107.907,14	-636.591,00	528.683,86	83,05
21102	Grundschulen	Ertrag	134.301,07	187.361,34	222.896,76	-35.535,42	-15,94
		Aufwand	44.368.944,00	45.889.675,64	44.422.111,07	1.467.564,57	3,30
		Saldo	-44.234.642,93	-45.702.314,30	-44.199.214,31	-1.503.099,99	-3,40
21501	Realschulen	Ertrag	77.403,76	92.820,01	68.929,00	23.891,01	34,66
		Aufwand	6.543.584,04	3.807.428,80	9.181.621,53	-5.374.192,73	-58,53
		Saldo	-6.466.180,28	-3.714.608,79	-9.112.692,53	5.398.083,74	59,24
21603	Oberschulen	Ertrag	23.318,17	54.227,68	20.318,04	33.909,64	166,89
		Aufwand	2.783.962,81	3.187.057,88	2.823.099,71	363.958,17	12,89
		Saldo	-2.760.644,64	-3.132.830,20	-2.802.781,67	-330.048,53	-11,78
21702	Gymnasien	Ertrag	890.638,29	1.016.785,14	1.081.600,72	-64.815,58	-5,99
		Aufwand	38.442.122,54	36.945.359,69	39.192.791,53	-2.247.431,84	-5,73
		Saldo	-37.551.484,25	-35.928.574,55	-38.111.190,81	2.182.616,26	5,73
21802	IGS + Schulen m. bes. pädagog. Profil	Ertrag	601.753,86	7.044.041,12	922.552,80	6.121.488,32	663,54
		Aufwand	31.498.524,47	34.945.371,34	33.999.624,67	945.746,67	2,78
		Saldo	-30.896.770,61	-27.901.330,22	-33.077.071,87	5.175.741,65	15,65
22102	Förderschulen	Ertrag	9.028,27	5.349,98	2.290,20	3.059,78	133,60
		Aufwand	1.093.246,43	788.584,92	2.430.662,44	-1.642.077,52	-67,56
		Saldo	-1.084.218,16	-783.234,94	-2.428.372,24	1.645.137,30	67,75

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
24303	Schulformübergreifende Maßnahmen	Ertrag	2.258.950,56	4.168.112,42	1.493.643,56	2.674.468,86	179,06
		Aufwand	24.449.770,96	29.032.380,63	29.461.259,00	-428.878,37	-1,46
		Saldo	-22.190.820,40	-24.864.268,21	-27.967.615,44	3.103.347,23	11,10
24304	Schulformübergr. Programme u. Projekte	Ertrag	74.907,32	32.268,15	60.327,20	-28.059,05	-46,51
		Aufwand	18.144.889,83	24.213.150,12	28.324.226,60	-4.111.076,48	-14,51
		Saldo	-18.069.982,51	-24.180.881,97	-28.263.899,40	4.083.017,43	14,45
Summe		Ertrag	4.447.460,08	12.928.547,17	4.244.613,44	8.683.933,73	204,59
		Aufwand	167.767.656,01	179.244.497,49	190.844.042,71	-11.599.545,22	-6,08
		Saldo	-163.320.195,93	-166.315.950,32	-186.599.429,27	20.283.478,95	10,87

Landeshauptstadt Hannover

TH40 - Schule

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen		Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Schulformübergreifende Programme und Projekte	Vermittlung von Kompetenzen zum Sozialverhalten, zur demokratischen Teilhabe und zur Konfliktvermeidung für Schüler*innen	Förderung von Maßnahmen zur Gewaltprävention	Anzahl der SuS in den Maßnahmen	8.000	13.194
			Anzahl der Projekte/Maßnahmen	150	95
	Unterstützung von Eltern für den Schul- und Bildungserfolg ihrer Kinder	Rucksack Schule	Anzahl der Elterngruppen	48	48
			Anzahl der abgeschlossenen Qualifizierungen zur Elternbegleitung	19	7
	Unterstützung zur Klärung der individuellen Lern- und Bildungsvoraussetzungen und zur Schulplatzsuche	Schulische Erstberatung	Anzahl beratener schulpflichtiger Kinder und Jugendlicher	810	2.104

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 40 Schule Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.723.801,76	4.064.853,76		10.959.269,40	6.894.415,64		6.894.415,64
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.617.119,17	71.948.260,20	3.620.000,00	68.228.189,52	-7.340.070,68	2.237.578,15	-9.577.648,83
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.893.317,41	-67.883.406,44	-3.620.000,00	-57.268.920,12	14.234.486,32	-2.237.578,15	16.472.064,47
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.675.205,02	6.047.000,00		2.429.775,00	-3.617.225,00		-3.617.225,00
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	380,00						
22. Finanzvermögensanlagen	3.149.705,90			85.319,76	85.319,76		85.319,76
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.825.290,92	6.047.000,00		2.515.094,76	-3.531.905,24		-3.531.905,24
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.743.660,71	15.050.000,00	75.000,00	8.325.211,61	-6.799.788,39	7.962.054,00	-14.761.842,39
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				3.827.427,62	3.827.427,62	94.587,31	3.732.840,31
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.743.660,71	15.050.000,00	75.000,00	12.152.639,23	-2.972.360,77	8.056.641,31	-11.029.002,08
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	81.630,21	-9.003.000,00	-75.000,00	-9.637.544,47	-559.544,47	-8.056.641,31	7.497.096,84
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-63.811.687,20	-76.886.406,44	-3.695.000,00	-66.906.464,59	13.674.941,85	-10.294.219,46	23.969.161,31
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.128.770,91			85.000,00	85.000,00		85.000,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.128.770,91			-85.000,00	-85.000,00		-85.000,00

Teilhaushalt 41

Kultur

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 41	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Kultur	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.218.267,67	4.363.352,04		3.522.319,19	-841.032,85		-841.032,85
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	842.919,24	793.964,04		709.144,74	-84.819,30		-84.819,30
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	46.958,35	44.109,08		38.477,05	-5.632,03		-5.632,03
6. privatrechtliche Entgelte	3.378.916,69	5.613.321,40		4.401.841,45	-1.211.479,95		-1.211.479,95
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.468,67	328.427,80		384.051,89	55.624,09		55.624,09
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	20.816,84	32.560,24		360.564,51	328.004,27		328.004,27
12. = Summe ordentliche Erträge	10.773.347,46	11.175.734,60		9.416.398,83	-1.759.335,77		-1.759.335,77
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	23.359.493,73	26.092.660,68		25.716.752,47	-375.908,21		-375.908,21
14. Aufwendungen für Versorgung	703.432,75	772.250,80		652.955,56	-119.295,24		-119.295,24
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.734.340,80	5.668.582,36		6.562.046,22	893.463,86	803.150,00	90.313,86
16. Abschreibungen	1.494.649,80	1.531.876,72		1.483.677,86	-48.198,86		-48.198,86
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	8.942.977,30	8.601.259,08		8.736.737,76	135.478,68		135.478,68
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.399.083,28	4.110.392,68		3.128.676,33	-981.716,35	716.894,17	-1.698.610,52
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.633.977,66	46.777.022,32		46.280.846,20	-496.176,12	1.520.044,17	-2.016.220,29
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-32.860.630,20	-35.601.287,72		-36.864.447,37	-1.263.159,65	-1.520.044,17	256.884,52
22. außerordentliche Erträge	0,00			0,00	0,00		0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	97,00			37.125,45	37.125,45		37.125,45
24. außerordentliches Ergebnis	-97,00			-37.125,45	-37.125,45		-37.125,45
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-32.860.727,20	-35.601.287,72		-36.901.572,82	-1.300.285,10	-1.520.044,17	219.759,07
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.951,20	156.807,60		99.018,69	-57.788,91		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.034.196,63	11.231.379,08		11.959.663,19	728.284,11		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.974.245,43	-11.074.571,48		-11.860.644,50	-786.073,02		-786.073,02
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-43.834.972,63	-46.675.859,20		-48.762.217,32	-2.086.358,12	-1.520.044,17	-566.313,95

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 41 Kultur							
25102	Stadtarchiv Hannover	Ertrag	95.571,37	108.598,88	31.093,28	77.505,60	249,27
		Aufwand	1.792.742,02	1.916.441,16	1.934.964,64	-18.523,48	-0,96
		Saldo	-1.697.170,65	-1.807.842,28	-1.903.871,36	96.029,08	5,04
25201	Bildende Kunst und Medienkunst	Ertrag	52.075,29	50.499,51	61.670,16	-11.170,65	-18,11
		Aufwand	2.293.444,22	2.456.960,35	2.398.452,22	58.508,13	2,44
		Saldo	-2.241.368,93	-2.406.460,84	-2.336.782,06	-69.678,78	-2,98
25204	Sprengel Museum Hannover	Ertrag	6.443.783,83	4.183.894,42	5.182.082,08	-998.187,66	-19,26
		Aufwand	9.235.035,57	9.922.047,08	10.646.416,52	-724.369,44	-6,80
		Saldo	-2.791.251,74	-5.738.152,66	-5.464.334,44	-273.818,22	-5,01
25205	Museen f. Kulturgeschichte Hannover	Ertrag	489.424,42	758.398,82	622.072,76	136.326,06	21,91
		Aufwand	6.924.529,58	7.970.358,59	8.422.313,80	-451.955,21	-5,37
		Saldo	-6.435.105,16	-7.211.959,77	-7.800.241,04	588.281,27	7,54
25206	Kunst im öffentlichen Raum	Ertrag	8.000,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	128.787,08	101.798,00	132.062,40	-30.264,40	-22,92
		Saldo	-120.787,08	-101.798,00	-132.062,40	30.264,40	22,92
26101	Darstellende Kunst	Ertrag	233.636,26	216.634,55	199.819,28	16.815,27	8,42
		Aufwand	2.567.305,39	2.319.188,16	2.305.148,83	14.039,33	0,61
		Saldo	-2.333.669,13	-2.102.553,61	-2.105.329,55	2.775,94	0,13
26201	Musikpflege	Ertrag	21.600,80	84.194,22	67.248,28	16.945,94	25,20
		Aufwand	1.362.542,37	1.237.982,65	1.185.277,57	52.705,08	4,45
		Saldo	-1.340.941,57	-1.153.788,43	-1.118.029,29	-35.759,14	-3,20

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
26302	Musikschule	Ertrag	1.474.018,78	1.519.994,57	2.172.547,80	-652.553,23	-30,04
		Aufwand	6.795.104,75	7.560.177,23	6.966.953,92	593.223,31	8,51
		Saldo	-5.321.085,97	-6.040.182,66	-4.794.406,12	-1.245.776,54	-25,98
27303	Stadtteilkulturarbeit	Ertrag	526.747,60	1.026.130,64	1.374.301,72	-348.171,08	-25,33
		Aufwand	11.057.541,13	12.276.381,81	12.169.261,22	107.120,59	0,88
		Saldo	-10.530.793,53	-11.250.251,17	-10.794.959,50	-455.291,67	-4,22
27304	Bildungsnetzwerke	Ertrag	532.182,94	427.020,66	742.107,20	-315.086,54	-42,46
		Aufwand	5.012.110,28	4.866.497,18	5.536.639,36	-670.142,18	-12,10
		Saldo	-4.479.927,34	-4.439.476,52	-4.794.532,16	355.055,64	7,41
28101	Kommunales Kino und Künstlerhaus	Ertrag	152.167,45	237.531,21	314.858,48	-77.327,27	-24,56
		Aufwand	1.363.521,76	1.592.040,18	1.653.518,20	-61.478,02	-3,72
		Saldo	-1.211.354,31	-1.354.508,97	-1.338.659,72	-15.849,25	-1,18
28102	Sonstige Kulturpflege	Ertrag	505.623,00	527.577,66	513.504,36	14.073,30	2,74
		Aufwand	3.558.130,44	3.687.005,54	3.984.429,80	-297.424,26	-7,46
		Saldo	-3.052.507,44	-3.159.427,88	-3.470.925,44	311.497,56	8,97
28104	Erinnerungsarbeit	Ertrag	48.466,92	374.942,38	51.236,80	323.705,58	631,78
		Aufwand	2.141.428,40	2.335.945,01	2.043.007,09	292.937,92	14,34
		Saldo	-2.092.961,48	-1.961.002,63	-1.991.770,29	30.767,66	1,54
28105	Kulturhauptstadt	Ertrag	250.000,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	436.048,30	34.811,90	0,00	34.811,90	
		Saldo	-186.048,30	-34.811,90	0,00	-34.811,90	#DIV/0!
Summe		Ertrag	10.833.298,66	9.515.417,52	11.332.542,20	-1.817.124,68	-16,03
		Aufwand	54.668.271,29	58.277.634,84	59.378.445,57	-1.100.810,73	-1,85
		Saldo	-43.834.972,63	-48.762.217,32	-48.045.903,37	-716.313,95	-1,49

Landeshauptstadt Hannover

TH41 - Kultur

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
25204 Sprengel Museum Hannover	Komplettierung der Daten in der digitalen Sammlungsverwaltung im Nachgang zur Inventur	Anteil der komplettierten Datensätze	45%	48%
26101 Darstellende Kunst	Die Online-Präsenz der Freien Theater Hannover soll verbessert und ausgebaut und das kommunale Kulturangebot verstärkt in den Sozialen Medien kommuniziert werden.	Erhöhung der Abonnenten-Zahlen von "Freies Theater Hannover" auf Facebook auf 2.000 Abonnenten in 2022.	2.000	1.534
		Erhöhung der Abonnenten-Zahlen von "Freies Theater Hannover" auf Instagram auf 1.500 Abonnenten in 2022.	1.500	1.589
		Erhöhung der Follower des Kanals FTH.tv auf 60 Follower in 2022.	60	41
		Erhöhung der Seitenaufrufe des Kanals FTH.tv auf 40.000 in 2022.	40.000	58.021
		Erhöhung der Seitenaufrufe auf der Webseite auf 70.000 in 2022.	70.000	124.476
26201 Musikpflege	Die internationalen Kooperationen sollen ausgeweitet werden	Anzahl internationale Kooperationsprojekte	15	13
		Anzahl Zuwendungen, mit denen internationale Kooperationen gefördert werden	9	10
27303 Stadtteilkulturarbeit	Weiterentwicklung des Programms SPIEL:ZEIT, ein regelmäßiges Kulturprogramm für Eltern und Kinder an Wochenenden	Anzahl der beteiligten Stadtteilkultureinrichtungen/Stadtteile	7	8
		Anzahl der teilnehmenden Kinder	1200	909
		Anzahl der teilnehmenden Eltern	600	690
	Weiterentwicklung und Verstetigung des in 2020 ins Leben gerufenen mobilen Veranstaltungsformats "Kultur in der Nachbarschaft", s. auch Informationsdrucksache Nr. 1939/2020.	Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen im	150	143
		Anzahl der Stadtbezirke, in denen "Kultur in der Nachbarschaft" Veranstaltungen von den Stadtteilkultureinrichtungen umgesetzt werden.	13	13

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 41 Kultur Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.964.839,89	10.381.770,56		8.389.868,33	-1.991.902,23		-1.991.902,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.841.935,85	44.891.483,52		43.008.051,55	-1.883.431,97	1.520.044,17	-3.403.476,14
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.877.095,96	-34.509.712,96		-34.618.183,22	-108.470,26	-1.520.044,17	1.411.573,91
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	234.680,65	2.732.000,00		423.881,66	-2.308.118,34		-2.308.118,34
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	234.680,65	2.732.000,00		423.881,66	-2.308.118,34		-2.308.118,34
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	2.136.285,06	1.110.000,00		2.245.981,32	1.135.981,32	8.819.902,00	-7.683.920,68
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	321.752,12	1.070.000,00		593.018,92	-476.981,08	1.279.631,00	-1.756.612,08
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	242.700,00	350.000,00		45.000,00	-305.000,00	55.300,00	-360.300,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.700.737,18	2.530.000,00		2.884.000,24	354.000,24	10.154.833,00	-9.800.832,76
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.466.056,53	202.000,00		-2.460.118,58	-2.662.118,58	-10.154.833,00	7.492.714,42
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.343.152,49	-34.307.712,96		-37.078.301,80	-2.770.588,84	-11.674.877,17	8.904.288,33
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 42

Stadtbibliothek

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 42	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Stadtbibliothek	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.902,58			252.569,37	252.569,37		252.569,37
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	793,00	3.202,36		791,00	-2.411,36		-2.411,36
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	532.785,30	776.402,84		602.953,22	-173.449,62		-173.449,62
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	10.507,51	12.396,00		134,08	-12.261,92		-12.261,92
12. = Summe ordentliche Erträge	619.988,39	792.001,20		856.447,67	64.446,47		64.446,47
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	10.198.199,92	10.439.132,76		10.488.285,12	49.152,36		49.152,36
14. Aufwendungen für Versorgung	364.490,66	292.154,40		327.856,25	35.701,85		35.701,85
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.936,56	438.946,60		406.947,12	-31.999,48	153,65	-32.153,13
16. Abschreibungen	264.747,48	261.018,00		256.509,56	-4.508,44		-4.508,44
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.475.864,41	1.598.312,32		1.620.967,45	22.655,13	10.373,54	12.281,59
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.557.239,03	13.029.564,08		13.100.565,50	71.001,42	10.527,19	60.474,23
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-11.937.250,64	-12.237.562,88		-12.244.117,83	-6.554,95	-10.527,19	3.972,24
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-11.937.250,64	-12.237.562,88		-12.244.117,83	-6.554,95	-10.527,19	3.972,24
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.394.303,95	4.412.284,77		4.514.341,11	102.056,34		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.394.303,95	-4.412.284,77		-4.514.341,11	-102.056,34		-102.056,34
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-16.331.554,59	-16.649.847,65		-16.758.458,94	-108.611,29	-10.527,19	-98.084,10

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek							
27201	Stadtbibliothek Hannover	Ertrag	619.988,39	856.447,67	792.001,20	64.446,47	8,14
		Aufwand	16.951.542,98	17.614.906,61	17.452.376,04	162.530,57	0,93
		Saldo	-16.331.554,59	-16.758.458,94	-16.660.374,84	-98.084,10	-0,59
Summe		Ertrag	619.988,39	856.447,67	792.001,20	64.446,47	8,14
		Aufwand	16.951.542,98	17.614.906,61	17.452.376,04	162.530,57	0,93
		Saldo	-16.331.554,59	-16.758.458,94	-16.660.374,84	-98.084,10	-0,59

Landeshauptstadt Hannover

TH42 - Stadtbibliothek

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
27201 Stadtbibliothek Hannover	1. Einrichtung von BibliothekPlus in weiteren Stadtteilbibliotheken (Bibliotheksöffnung ohne Personalpräsenz)	Zahl der Einrichtungen mit BibliothekPlus	3	1
27201 Stadtbibliothek Hannover	2. Beibehaltung der teilnehmenden Kinder und Jugendlichen an speziellen Vermittlungsformaten	Anteil der in Hannover lebenden Kinder und Jugendlichen, die mit speziellen Formaten erreicht wurden.	60%	40%

Erläuterungen

zu 1.) Für die Einführung einer OpenLibrary / BibliothekPlus in der Stadtbibliothek Herrenhausen sind relevante bauliche Veränderungen erforderlich. Die (vollständige) bauliche Umsetzung der Maßnahme ist im ersten Halbjahr 2023 vorgesehen. Die Einrichtung weiterer BibliothekPlus' wurde aufgrund fehlernder Personalkapazitäten und nicht zur Verfügung gestellter Finanzmittel bislang nicht in die Wege geleitet. Das weitere Vorgehen bzgl. auch kuratierter BibliothekPlus-Filialen wird z.Zt. sowohl über PPGs den aktuellen Umständen angepasst und ist zudem Thema im aufgabenkritischen Modernisierungsprozess. Parallel wird in einem internen SWOT-Prozess das strategische Vorgehen für potentielle BibliothekPlus-Implementierungen in unterschiedlichen Modellvarianten mit den Kolleg*innen in allen Filialen neu priorisiert. Im 2. Quartal 2023 startet in der Bibliothekplus-Bibliothek List in einer 3-monatige Pilotphase mit erweiterten Öffnungszeiten u.a. an Sonntagen; ab Spätsommer 2023 wird mit der Stadtbibliothek Herrenhausen die 2. Bibliothekplus an den Start gehen.

zu 2) Mit Stand 30.6.2022 waren in Hannover insgesamt 86.864 Kinder und Jugendliche gemeldet. Bis zum 31.12.2022 wurden insgesamt 34.800 Teilnehmer*innen bei Veranstaltungen in den Bibliotheken gezählt. Im vierten Quartal hat sich die monatliche Anzahl an Veranstaltungen durch die erfolgte Aufhebung von Coronavirus-Schutzmaßnahmen weiter stabilisiert, allerdings konnte die geplante Teilnehmer*innenzahl bis zum Jahresende nicht erreichbar werden. Im Rahmen des 120er Pools wird befristet auf zwei Jahre (1.1.2023 - 31.12.2024) eine zusätzliche medienpädagogische Stelle besetzt werden, um digital-analoge Programmarbeit für die o.a. Zielgruppe kooperativ v.a. in und mit den Stadtteilbibliotheken ausbauen zu können.

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 42 Stadtbibliothek Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.920,82	788.798,84		822.843,45	34.044,61		34.044,61
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.807.861,21	12.616.446,40		12.212.036,68	-404.409,72	10.527,19	-414.936,91
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.235.940,39	-11.827.647,56		-11.389.193,23	438.454,33	-10.527,19	448.981,52
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	170.808,88	300.000,00		254.328,08	-45.671,92	676.277,00	-721.948,92
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.808,88	300.000,00		254.328,08	-45.671,92	676.277,00	-721.948,92
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-170.808,88	-300.000,00		-254.328,08	45.671,92	-676.277,00	721.948,92
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.406.749,27	-12.127.647,56		-11.643.521,31	484.126,25	-686.804,19	1.170.930,44
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 43

Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 43	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.449.461,05	2.529.340,80		1.770.928,56	-758.412,24		-758.412,24
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.962,00	3.305,60		314,00	-2.991,60		-2.991,60
4. sonstige Transfererträge	495.990,81	189.628,84		66.258,27	-123.370,57		-123.370,57
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	1.465.387,98	2.897.125,16		1.995.230,82	-901.894,34		-901.894,34
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.495,00		20,00	-15.475,00		-15.475,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge							
12. = Summe ordentliche Erträge	3.413.801,84	5.634.895,40		3.832.751,65	-1.802.143,75		-1.802.143,75
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.880.852,99	8.711.341,00		7.590.549,48	-1.120.791,52		-1.120.791,52
14. Aufwendungen für Versorgung	164.946,78	205.572,80		128.943,57	-76.629,23		-76.629,23
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.854,56	419.779,28	172.000,00	221.538,45	-370.240,83	6.000,00	-376.240,83
16. Abschreibungen	101.871,76	130.458,16		108.342,02	-22.116,14		-22.116,14
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	189.692,98	240.389,48		150.213,89	-90.175,59		-90.175,59
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	821.386,50	268.423,20		200.663,97	-67.759,23	14.680,00	-82.439,23
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.336.605,57	9.975.963,92	172.000,00	8.400.251,38	-1.747.712,54	20.680,00	-1.768.392,54
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.922.803,73	-4.341.068,52	-172.000,00	-4.567.499,73	-54.431,21	-20.680,00	-33.751,21
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.922.803,73	-4.341.068,52	-172.000,00	-4.567.499,73	-54.431,21	-20.680,00	-33.751,21
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.539.402,38	1.655.951,90		1.596.911,23	-59.040,67		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.539.402,38	-1.655.951,90		-1.596.911,23	59.040,67		59.040,67
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-6.462.206,11	-5.997.020,42	-172.000,00	-6.164.410,96	4.609,46	-20.680,00	25.289,46

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 43 Ada- und Theodor-Lessing- Volkshochschule							
27101	Volkshochschule	Ertrag	3.413.801,84	3.832.751,65	5.634.895,40	-1.802.143,75	-31,98
		Aufwand	9.876.007,95	9.997.162,61	11.809.915,82	-1.812.753,21	-15,35
		Saldo	-6.462.206,11	-6.164.410,96	-6.175.020,42	10.609,46	0,17
Summe		Ertrag	3.413.801,84	3.832.751,65	5.634.895,40	-1.802.143,75	-31,98
		Aufwand	9.876.007,95	9.997.162,61	11.809.915,82	-1.812.753,21	-15,35
		Saldo	-6.462.206,11	-6.164.410,96	-6.175.020,42	10.609,46	0,17

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 43 Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.893.105,49	5.631.589,80		3.142.225,11	-2.489.364,69		-2.489.364,69
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.160.501,99	9.768.177,84	172.000,00	8.172.974,44	-1.767.203,40	20.680,00	-1.787.883,40
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.267.396,50	-4.136.588,04	-172.000,00	-5.030.749,33	-722.161,29	-20.680,00	-701.481,29
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.364,16	50.000,00		82.557,71	32.557,71	52.145,00	-19.587,29
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.364,16	50.000,00		82.557,71	32.557,71	52.145,00	-19.587,29
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.364,16	-50.000,00		-82.557,71	-32.557,71	-52.145,00	19.587,29
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.344.760,66	-4.186.588,04	-172.000,00	-5.113.307,04	-754.719,00	-72.825,00	-681.894,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 46

Herrenhäuser Gärten

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 46	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Herrenhäuser Gärten	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.412,95			387.899,90	387.899,90		387.899,90
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	64.075,28	64.769,24		32.892,00	-31.877,24		-31.877,24
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte				19.966,00	19.966,00		19.966,00
6. privatrechtliche Entgelte	1.643.227,61	2.605.140,84		2.368.674,30	-236.466,54		-236.466,54
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.155,88	119.001,60		115.155,88	-3.845,72		-3.845,72
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00			43.762,71	43.762,71		43.762,71
12. = Summe ordentliche Erträge	2.184.871,72	2.788.911,68		2.968.350,79	179.439,11		179.439,11
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.622.098,41	7.989.911,28		7.708.050,58	-281.860,70		-281.860,70
14. Aufwendungen für Versorgung	255.398,28	220.069,44		225.388,81	5.319,37		5.319,37
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.014.368,89	5.597.047,12		4.960.105,61	-636.941,51	239.377,00	-876.318,51
16. Abschreibungen	1.128.156,07	1.776.941,76		1.024.923,97	-752.017,79		-752.017,79
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259.991,89	2.113.602,96		2.578.197,09	464.594,13	155.067,00	309.527,13
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.280.013,54	17.697.572,56		16.496.666,06	-1.200.906,50	394.444,00	-1.595.350,50
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-14.095.141,82	-14.908.660,88		-13.528.315,27	1.380.345,61	-394.444,00	1.774.789,61
22. außerordentliche Erträge	71.900,00			3.293,28	3.293,28		3.293,28
23. außerordentliche Aufwendungen				627,93	627,93		627,93
24. außerordentliches Ergebnis	71.900,00			2.665,35	2.665,35		2.665,35
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-14.023.241,82	-14.908.660,88		-13.525.649,92	1.383.010,96	-394.444,00	1.777.454,96
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	565.238,02	481.616,42		624.448,87	142.832,45		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-565.238,02	-481.616,42		-624.448,87	-142.832,45		-142.832,45
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-14.588.479,84	-15.390.277,30		-14.150.098,79	1.240.178,51	-394.444,00	1.634.622,51

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten							
26102	Herrenh. Veranstaltungen/Vermietungen	Ertrag	513.835,66	902.369,96	925.527,16	-23.157,20	-2,50
		Aufwand	1.825.184,55	2.255.886,03	2.534.916,88	-279.030,85	-11,01
		Saldo	-1.311.348,89	-1.353.516,07	-1.609.389,72	255.873,65	15,90
28106	Kunstoffspiele	Ertrag	264.771,57	340.315,91	103.300,00	237.015,91	229,44
		Aufwand	2.399.120,70	2.557.244,35	2.287.993,68	269.250,67	11,77
		Saldo	-2.134.349,13	-2.216.928,44	-2.184.693,68	-32.234,76	-1,48
52301	Herrenhäuser Gärten	Ertrag	1.478.164,49	1.728.958,20	1.760.084,52	-31.126,32	-1,77
		Aufwand	12.620.946,31	12.308.612,48	13.750.722,42	-1.442.109,94	-10,49
		Saldo	-11.142.781,82	-10.579.654,28	-11.990.637,90	1.410.983,62	11,77
Summe		Ertrag	2.256.771,72	2.971.644,07	2.788.911,68	182.732,39	6,55
		Aufwand	16.845.251,56	17.121.742,86	18.573.632,98	-1.451.890,12	-7,82
		Saldo	-14.588.479,84	-14.150.098,79	-15.784.721,30	1.634.622,51	10,36

Landeshauptstadt Hannover

TH46 - Herrenhäuser Gärten

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Herrenhäuser Gärten	Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Gärten als bedeutender Imagefaktor der Stadt Hannover und Erhöhung der Besucherzahlen nach der Eröffnung des Herrenhäuser Schlosses.	Anzahl der Eintritt zahlenden Gartenbesuche	580.000	488.853

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 46 Herrenhäuser Gärten Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.970.281,23	2.724.142,44		2.541.728,76	-182.413,68		-182.413,68
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.149.533,07	15.837.895,48		14.974.286,78	-863.608,70	394.444,00	-1.258.052,70
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.179.251,84	-13.113.753,04		-12.432.558,02	681.195,02	-394.444,00	1.075.639,02
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	184.249,28	500.000,00		725.000,00	225.000,00		225.000,00
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen				3.461,35	3.461,35		3.461,35
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.249,28	500.000,00		728.461,35	228.461,35		228.461,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	1.507.695,37	2.020.000,00		1.098.797,52	-921.202,48	2.904.820,00	-3.826.022,48
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	377.154,25	915.000,00		443.654,36	-471.345,64	302.884,00	-774.229,64
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.884.849,62	2.935.000,00		1.542.451,88	-1.392.548,12	3.207.704,00	-4.600.252,12
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.700.600,34	-2.435.000,00		-813.990,53	1.621.009,47	-3.207.704,00	4.828.713,47
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.879.852,18	-15.548.753,04		-13.246.548,55	2.302.204,49	-3.602.148,00	5.904.352,49
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 50

Soziales

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 50	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Soziales	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.692.426,38	11.100.208,18		12.866.515,98	1.766.307,80		1.766.307,80
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	673,00	723,08		1.722,00	998,92		998,92
4. sonstige Transfererträge	408.271,47	1.400.496,48		331.690,48	-1.068.806,00		-1.068.806,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	258.434,17	343.885,68		318.590,70	-25.294,98		-25.294,98
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.109.372,97	20.508.939,00		22.660.519,22	2.151.580,22		2.151.580,22
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen	39.778,98	113.630,04		63.591,28	-50.038,76		-50.038,76
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	285.991,97	2.066,00		18.097,51	16.031,51		16.031,51
12. = Summe ordentliche Erträge	32.794.948,94	33.469.948,46		36.260.727,17	2.790.778,71		2.790.778,71
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	28.404.335,61	25.572.028,48		28.840.454,27	3.268.425,79		3.268.425,79
14. Aufwendungen für Versorgung	4.585.832,36	4.965.296,56		4.178.955,60	-786.340,96		-786.340,96
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.031.702,64	2.264.140,30		2.166.909,54	-97.230,76	67.932,65	-165.163,41
16. Abschreibungen	167.912,42	167.878,00		185.260,80	17.382,80		17.382,80
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	25.699.647,66	28.951.492,36		29.193.200,60	241.708,24	356.326,00	-114.617,76
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.670.422,28	1.873.049,94		1.852.783,18	-20.266,76	478.122,92	-498.389,68
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	62.559.852,97	63.793.885,64		66.417.563,99	2.623.678,35	902.381,57	1.721.296,78
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-29.764.904,03	-30.323.937,18		-30.156.836,82	167.100,36	-902.381,57	1.069.481,93
22. außerordentliche Erträge	28.477,00			15.750,00	15.750,00		15.750,00
23. außerordentliche Aufwendungen	125,00						
24. außerordentliches Ergebnis	28.352,00			15.750,00	15.750,00		15.750,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-29.736.552,03	-30.323.937,18		-30.141.086,82	182.850,36	-902.381,57	1.085.231,93
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.338.014,78	2.473.710,12		2.310.929,98	-162.780,14		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.508.278,14	6.492.494,84		6.675.381,62	182.886,78		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.170.263,36	-4.018.784,72		-4.364.451,64	-345.666,92		-345.666,92
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-33.906.815,39	-34.342.721,90		-34.505.538,46	-162.816,56	-902.381,57	739.565,01

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 50 Soziales							
11131	Behindertenangelegenheiten	Ertrag	54.627,08	99.961,00	100.500,00	-539,00	-0,54
		Aufwand	315.836,01	325.568,26	633.046,04	-307.477,78	-48,57
		Saldo	-261.208,93	-225.607,26	-532.546,04	306.938,78	57,64
11132	Städtische Beschäftigungsmaßnahmen	Ertrag	795.603,25	777.644,74	539.225,60	238.419,14	44,22
		Aufwand	3.642.054,03	3.524.042,63	3.659.557,53	-135.514,90	-3,70
		Saldo	-2.846.450,78	-2.746.397,89	-3.120.331,93	373.934,04	11,98
11137	Migration und Integration bis 2022	Ertrag	556.627,85	759.323,99	30.990,00	728.333,99	2.350,22
		Aufwand	7.784.526,12	7.711.006,26	6.555.367,31	1.155.638,95	17,63
		Saldo	-7.227.898,27	-6.951.682,27	-6.524.377,31	-427.304,96	-6,55
31195	Schuldnerberatung	Ertrag	292.378,00	343.950,99	313.109,52	30.841,47	9,85
		Aufwand	946.163,01	942.826,35	974.555,85	-31.729,50	-3,26
		Saldo	-653.785,01	-598.875,36	-661.446,33	62.570,97	9,46
31291	Beschäftigungsförderung	Ertrag	6.141.970,29	6.165.119,66	4.547.251,24	1.617.868,42	35,58
		Aufwand	9.837.158,07	9.177.598,31	6.072.955,99	3.104.642,32	51,12
		Saldo	-3.695.187,78	-3.012.478,65	-1.525.704,75	-1.486.773,90	-97,45
31292	Pers.ko.erstattung SGB II JC und Reg.H.	Ertrag	7.823.509,53	7.579.216,08	8.536.195,56	-956.979,48	-11,21
		Aufwand	9.366.574,07	9.006.288,55	10.433.020,52	-1.426.731,97	-13,68
		Saldo	-1.543.064,54	-1.427.072,47	-1.896.824,96	469.752,49	24,77
31541	Soziale Einr. für Wohnungslose bis 2022	Ertrag	101.556,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	740.860,65	656.594,66	678.801,00	-22.206,34	-3,27
		Saldo	-639.304,65	-656.594,66	-678.801,00	22.206,34	3,27

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
34401	Hilfen f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge	Ertrag	463.329,00	386.721,00	500.000,00	-113.279,00	-22,66
		Aufwand	427.866,00	421.606,50	500.000,00	-78.393,50	-15,68
		Saldo	35.463,00	-34.885,50	0,00	-34.885,50	#DIV/0!
34501	Landesblindengeld	Ertrag	2.705.918,43	2.627.076,14	2.835.599,96	-208.523,82	-7,35
		Aufwand	2.683.233,28	2.622.916,05	2.835.599,96	-212.683,91	-7,50
		Saldo	22.685,15	4.160,09	0,00	4.160,09	#DIV/0!
34601	Wohngeld	Ertrag	15.458.282,42	19.148.561,39	18.000.000,00	1.148.561,39	6,38
		Aufwand	20.173.325,67	23.974.011,46	22.661.728,79	1.312.282,67	5,79
		Saldo	-4.715.043,25	-4.825.450,07	-4.661.728,79	-163.721,28	-3,51
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	Ertrag	3.472,69	35,00	0,00	35,00	
		Aufwand	853.225,52	945.591,90	1.067.028,22	-121.436,32	-11,38
		Saldo	-849.752,83	-945.556,90	-1.067.028,22	121.471,32	11,38
35102	Bürgersch. Engagem. soz. Stadtteilentw.	Ertrag	492.501,39	419.663,60	240.600,22	179.063,38	74,42
		Aufwand	4.286.821,30	4.498.595,72	4.920.364,49	-421.768,77	-8,57
		Saldo	-3.794.319,91	-4.078.932,12	-4.679.764,27	600.832,15	12,84
41401	Drogenhilfe/Heroinprojekt	Ertrag	34.230,12	39.746,57	0,00	39.746,57	
		Aufwand	1.496.000,98	1.509.091,37	1.503.615,88	5.475,49	0,36
		Saldo	-1.461.770,86	-1.469.344,80	-1.503.615,88	34.271,08	2,28
Summe		Ertrag	34.924.006,05	38.347.020,16	35.643.472,10	2.703.548,06	7,58
		Aufwand	62.553.644,71	65.315.738,02	62.495.641,58	2.820.096,44	4,51
		Saldo	-27.629.638,66	-26.968.717,86	-26.852.169,48	-116.548,38	-0,43

Landeshauptstadt Hannover

TH50 - Soziales

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Bürgerschaftliches Engagement und soziale Stadtteilentwicklung (35102)	1. Verbesserung der Lebensbedingungen für die in Stadtteilen mit besonderem Entwicklungsbedarf lebenden Menschen	1. Anzahl der Projekte und Vorhaben in den Stadtteilen mit besonderem Entwicklungsbedarf:	300	268
	2. Stärkung des bürgerschaftlichen Engagements	2.1. Ausgestellte Ehrenamtskarten (Neuanträge und Verlängerungen):	250	573
		2.2 Anzahl der Förderungen Ehrenamtlicher a. d. städt. „Fördertopf Anerkennungskultur“:	6000	5.157
		2.3 Umfang des Einsatzes von Ehrenamtlichen durch IKEM Anzahl Personen: Stundenzahl:	160 25.000	137 6.421
	3. Verbesserung der Teilhabechancen in der Landeshauptstadt Hannover	3. Umfang der Nutzung der Ermäßigungen aufgrund des Hannover-Aktiv-Passes (Anzahl Ermäßigungen):	*	84.805
Städtische Beschäftigungs- maßnahmen (11132)	Verringerung der Jugendarbeitslosenquote in der Landeshauptstadt Hannover	Jugendarbeitslosigkeitsquote in Hannover (Jahresdurchschnitt in %):	7,2	6,7
		Verbleib der TN nach Beendigung der Maßnahme in Arbeit, Ausbildung und andere Aktivierungs- und Qualifizierungsmaßnahmen bei individuell geförderten Maßnahmen (in %):	40	66,67

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 50	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Soziales	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	1	2	3	4	5	6	7
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.838.961,97	33.355.595,34		37.004.334,17	3.648.738,83		3.648.738,83
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.211.877,94	61.721.230,68		64.197.655,16	2.476.424,48	902.381,57	1.574.042,91
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.372.915,97	-28.365.635,34		-27.193.320,99	1.172.314,35	-902.381,57	2.074.695,92
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.529,92			9.476,81	9.476,81		9.476,81
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.529,92			9.476,81	9.476,81		9.476,81
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	38.004,52					859,00	-859,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	145.845,21	143.000,00		256.265,73	113.265,73	1.034.774,69	-921.508,96
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	40.984,31						
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224.834,04	143.000,00		256.265,73	113.265,73	1.035.633,69	-922.367,96
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-179.304,12	-143.000,00		-246.788,92	-103.788,92	-1.035.633,69	931.844,77
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.552.220,09	-28.508.635,34		-27.440.109,91	1.068.525,43	-1.938.015,26	3.006.540,69
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 51

Jugend und Familie

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 51	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Jugend und Familie	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.806.086,56	120.200.361,72		131.499.434,64	11.299.072,92		11.299.072,92
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	783.593,98	749.648,16		844.494,42	94.846,26		94.846,26
4. sonstige Transfererträge	11.270.403,71	11.268.687,16		11.237.498,65	-31.188,51		-31.188,51
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.971,00	42.766,20		15.779,00	-26.987,20		-26.987,20
6. privatrechtliche Entgelte	14.556.282,99	16.032.356,40		16.504.265,95	471.909,55		471.909,55
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.306.408,78	36.221.080,72		39.219.717,56	2.998.636,84		2.998.636,84
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	47.033,79	135.736,28		223.552,71	87.816,43		87.816,43
12. = Summe ordentliche Erträge	189.788.780,81	184.650.636,64		199.544.742,93	14.894.106,29		14.894.106,29
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	109.683.961,12	118.217.799,08		114.346.670,36	-3.871.128,72		-3.871.128,72
14. Aufwendungen für Versorgung	4.172.946,99	4.115.974,48		4.031.269,39	-84.705,09		-84.705,09
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.522.083,43	6.800.558,71		4.762.592,09	-2.037.966,62	277.758,66	-2.315.725,28
16. Abschreibungen	2.822.400,70	2.587.944,40		3.542.063,93	954.119,53		954.119,53
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.987,76			-1.987,76		-1.987,76
18. Transferaufwendungen	254.736.610,65	255.178.127,86	500.000,00	260.684.267,90	5.006.140,04	91.288,00	4.914.852,04
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	64.167.048,46	69.154.692,28		71.030.540,79	1.875.848,51	571.606,86	1.304.241,65
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	440.105.051,35	456.057.084,57	500.000,00	458.397.404,46	1.840.319,89	940.653,52	899.666,37
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-250.316.270,54	-271.406.447,93	-500.000,00	-258.852.661,53	13.053.786,40	-940.653,52	13.994.439,92
22. außerordentliche Erträge	32.169,56						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00						
24. außerordentliches Ergebnis	32.169,56						
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-250.284.100,98	-271.406.447,93	-500.000,00	-258.852.661,53	13.053.786,40	-940.653,52	13.994.439,92
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.299,96	97.299,96		97.299,96	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.141.153,15	30.375.343,31		34.468.242,71	4.092.899,40		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.043.853,19	-30.278.043,35		-34.370.942,75	-4.092.899,40		-4.092.899,40
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-280.327.954,17	-301.684.491,28	-500.000,00	-293.223.604,28	8.960.887,00	-940.653,52	9.901.540,52

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 51 Jugend und Familie							
34101	Unterhaltsvorschuss	Ertrag	25.344.705,18	25.047.145,94	24.120.550,00	926.595,94	3,84
		Aufwand	25.140.534,34	25.629.103,63	23.288.027,96	2.341.075,67	10,05
		Saldo	204.170,84	-581.957,69	832.522,04	-1.414.479,73	-169,90
36101	Tagespflege	Ertrag	4.402.181,73	7.356.446,57	8.886.692,44	-1.530.245,87	-17,22
		Aufwand	14.197.670,18	13.984.765,28	16.726.220,08	-2.741.454,80	-16,39
		Saldo	-9.795.488,45	-6.628.318,71	-7.839.527,64	1.211.208,93	15,45
36201	Kinder- und Jugendarbeit	Ertrag	74.960,35	163.868,56	72.310,00	91.558,56	126,62
		Aufwand	6.843.843,55	7.989.843,11	7.698.684,37	291.158,74	3,78
		Saldo	-6.768.883,20	-7.825.974,55	-7.626.374,37	-199.600,18	-2,62
36301	Verwaltung der Jugendhilfe	Ertrag	1.426.268,66	1.771.532,59	1.649.037,48	122.495,11	7,43
		Aufwand	25.309.801,45	27.567.726,72	25.984.429,90	1.583.296,82	6,09
		Saldo	-23.883.532,79	-25.796.194,13	-24.335.392,42	-1.460.801,71	-6,00
36302	Hilfen zur Erziehung (HzE)	Ertrag	112.335.118,02	112.565.200,69	99.177.607,28	13.387.593,41	13,50
		Aufwand	139.870.149,78	142.695.451,60	134.764.002,46	7.931.449,14	5,89
		Saldo	-27.535.031,76	-30.130.250,91	-35.586.395,18	5.456.144,27	15,33
36303	Jugendschutz	Ertrag	207.567,57	218.519,00	123.546,88	94.972,12	76,87
		Aufwand	2.236.965,85	2.389.276,36	2.550.653,16	-161.376,80	-6,33
		Saldo	-2.029.398,28	-2.170.757,36	-2.427.106,28	256.348,92	10,56
36501	Kindertagesbetreuung	Ertrag	29.577.977,08	35.292.369,64	34.453.432,08	838.937,56	2,43
		Aufwand	225.622.561,87	240.023.574,93	243.743.759,50	-3.720.184,57	-1,53
		Saldo	-196.044.584,79	-204.731.205,29	-209.290.327,42	4.559.122,13	2,18

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	Ertrag	405.853,09	328.961,20	368.471,28	-39.510,08	-10,72
		Aufwand	12.406.644,26	12.814.804,98	13.608.319,21	-793.514,23	-5,83
		Saldo	-12.000.791,17	-12.485.843,78	-13.239.847,93	754.004,15	5,69
36602	Jugend Ferien-Service	Ertrag	641.640,30	1.466.720,04	1.510.524,32	-43.804,28	-2,90
		Aufwand	2.554.142,10	3.341.442,30	3.401.869,84	-60.427,54	-1,78
		Saldo	-1.912.501,80	-1.874.722,26	-1.891.345,52	16.623,26	0,88
36701	Jugend- und Familienberatung	Ertrag	3.944.214,34	3.949.245,04	3.824.062,76	125.182,28	3,27
		Aufwand	4.564.542,52	4.815.692,50	4.995.713,56	-180.021,06	-3,60
		Saldo	-620.328,18	-866.447,46	-1.171.650,80	305.203,34	26,05
36702	Heimverbund	Ertrag	11.558.168,84	11.482.033,62	10.561.702,08	920.331,54	8,71
		Aufwand	11.499.753,43	11.613.965,76	11.111.401,36	502.564,40	4,52
		Saldo	58.415,41	-131.932,14	-549.699,28	417.767,14	76,00
Summe		Ertrag	189.918.655,16	199.642.042,89	184.747.936,60	14.894.106,29	8,06
		Aufwand	470.246.609,33	492.865.647,17	487.873.081,40	4.992.565,77	1,02
		Saldo	-280.327.954,17	-293.223.604,28	-303.125.144,80	9.901.540,52	3,27

Landeshauptstadt Hannover

TH51 - Jugend und Familie

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Hilfen zur Erziehung (HzE)	1. Ambulante Hilfen vor stationären Hilfen	Verhältnis der ambulanten und stationären Hilfen in Hannover	55%	62%
	2. Stationäre Hilfen wohnortnah sicherstellen	Verhältnis der stat. Hilfen innerhalb u. außerhalb der Region Hannover	60%	66%
	3. Vermeidung von Inobhutnahmen durch schnelle Intervention - zentrales Inobhutnahmesystem	Vermeidung von Inobhutnahme durch kurzfristige Kontakte	65%	84%
Kindertagesbetreuung	1. Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Krippenplatz für Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres. Die Fortsetzung des Ausbauprogrammes „Hannover bleibt am Ball“ (DS 2562/2015 N1).	Anzahl der in 2022 geschaffenen Plätze	455	169*
	2. Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz für Kinder ab Vollendung des dritten Lebensjahres. Aufgrund der gestiegenen Geburtenzahlen wird die Verwaltung in den nächsten Jahren weitere Kindergartenplätze schaffen.	Anzahl der in 2022 geschaffenen Plätze	546	174*
	3. Schaffung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes für Schulkinder im Grundschulalter	Meßgröße: vorhandene Platzzahl der Betreuungsangebote	-20	-20

* Insgesamt 226 Krippen- und insgesamt 322 Kindergartenplätze konnten aufgrund baubedingter Verzögerungen in 2022 nicht realisiert werden. Diese Verzögerungen stehen nach wie vor im Zusammenhang mit Materialbeschaffungsproblemen und im Wesentlichen mit den pandemiebedingten Personalausfällen bei den ausführenden Firmen. Ebenso weitere 30 Krippen- und 25 Kindergartenplätze, da nicht in ausreichendem Umfang päd. Fachpersonal gewonnen werden konnte. Weitere 30 Krippen- und 25 Kindergartenplätze, da die bauordnungsrechtlichen Genehmigungen noch ausstehen.

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 51 Jugend und Familie Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.590.884,50	183.900.988,48		196.219.624,72	12.318.636,24		12.318.636,24
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.109.171,44	451.816.143,73	500.000,00	449.901.654,36	-2.414.489,37	940.653,52	-3.355.142,89
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.518.286,94	-267.915.155,25	-500.000,00	-253.682.029,64	14.733.125,61	-940.653,52	15.673.779,13
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.846.715,77	6.040.000,00		3.787.836,09	-2.252.163,91		-2.252.163,91
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen	4.250,00						
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850.965,77	6.040.000,00		3.787.836,09	-2.252.163,91		-2.252.163,91
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	77.971,74	189.000,00		550.425,84	361.425,84		361.425,84
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.884.087,05	1.341.000,00		901.530,37	-439.469,63	838.862,00	-1.278.331,63
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	1.899.093,78	6.120.000,00		2.178.234,67	-3.941.765,33	124.205,78	-4.065.971,11
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.861.152,57	7.650.000,00		3.630.190,88	-4.019.809,12	963.067,78	-4.982.876,90
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.010.186,80	-1.610.000,00		157.645,21	1.767.645,21	-963.067,78	2.730.712,99
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-250.528.473,74	-269.525.155,25	-500.000,00	-253.524.384,43	16.500.770,82	-1.903.721,30	18.404.492,12
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 52

Sport und Bäder

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 52	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Sport und Bäder	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.562.855,60	1.160.575,52		1.057.957,00	-102.618,52		-102.618,52
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	391.779,00	408.551,64		389.630,00	-18.921,64		-18.921,64
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.677,44	231.082,16		156.845,15	-74.237,01		-74.237,01
6. privatrechtliche Entgelte	1.905.697,96	3.982.011,52		5.228.605,94	1.246.594,42		1.246.594,42
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.762,72	40.700,20		31.891,05	-8.809,15		-8.809,15
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	32.043,16	17.457,76		1.996.369,79	1.978.912,03		1.978.912,03
12. = Summe ordentliche Erträge	3.986.815,88	5.840.378,80		8.861.298,93	3.020.920,13		3.020.920,13
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	10.332.186,77	10.787.227,76		11.053.854,67	266.626,91		266.626,91
14. Aufwendungen für Versorgung	441.289,17	502.798,36		464.889,47	-37.908,89		-37.908,89
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.852.485,91	6.977.995,00		10.027.785,03	3.049.790,03	352.915,00	2.696.875,03
16. Abschreibungen	1.679.360,88	1.620.780,08		1.734.082,40	113.302,32		113.302,32
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	1.952.946,83	1.851.311,96		1.870.745,46	19.433,50		19.433,50
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.593.738,01	2.244.028,28		2.123.388,48	-120.639,80	26.000,00	-146.639,80
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	23.852.007,57	23.984.141,44		27.274.745,51	3.290.604,07	378.915,00	2.911.689,07
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-19.865.191,69	-18.143.762,64		-18.413.446,58	-269.683,94	-378.915,00	109.231,06
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen	4.563,00			1.416,00	1.416,00		1.416,00
24. außerordentliches Ergebnis	-4.563,00			-1.416,00	-1.416,00		-1.416,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-19.869.754,69	-18.143.762,64		-18.414.862,58	-271.099,94	-378.915,00	107.815,06
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150.093,98	400.443,00		360.751,00	-39.692,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.442.282,95	1.426.880,31		1.445.603,48	18.723,17		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.292.188,97	-1.026.437,31		-1.084.852,48	-58.415,17		-58.415,17
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-21.161.943,66	-19.170.199,95		-19.499.715,06	-329.515,11	-378.915,00	49.399,89

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 52 Sport und Bäder							
11133	Schützenstiftung	Ertrag	9.190,98	9.312,02	9.943,76	-631,74	-6,35
		Aufwand	25.445,24	44.703,88	46.900,72	-2.196,84	-4,68
		Saldo	-16.254,26	-35.391,86	-36.956,96	1.565,10	4,23
12207	Veranstaltungskoordination	Ertrag	65.668,29	154.814,75	216.620,16	-61.805,41	-28,53
		Aufwand	23.791,46	16.264,92	2.651,96	13.612,96	513,32
		Saldo	41.876,83	138.549,83	213.968,20	-75.418,37	-35,25
26103	Kleines Fest	Ertrag	892.612,96	3.011.343,82	1.225.033,00	1.786.310,82	145,82
		Aufwand	658.842,00	2.539.964,10	1.587.894,20	952.069,90	59,96
		Saldo	233.770,96	471.379,72	-362.861,20	834.240,92	229,91
42101	Sportförderung	Ertrag	143.332,92	533.677,26	162.773,76	370.903,50	227,86
		Aufwand	2.504.832,04	2.697.153,14	2.340.791,92	356.361,22	15,22
		Saldo	-2.361.499,12	-2.163.475,88	-2.178.018,16	14.542,28	0,67
42401	Sportstätten	Ertrag	226.299,74	367.540,88	338.715,80	28.825,08	8,51
		Aufwand	2.736.247,65	2.008.695,79	2.027.294,41	-18.598,62	-0,92
		Saldo	-2.509.947,91	-1.641.154,91	-1.688.578,61	47.423,70	2,81
42402	Sportleistungszentrum	Ertrag	1.431.500,18	1.482.525,64	1.567.848,64	-85.323,00	-5,44
		Aufwand	2.705.710,07	2.998.540,60	3.129.158,08	-130.617,48	-4,17
		Saldo	-1.274.209,89	-1.516.014,96	-1.561.309,44	45.294,48	2,90
42403	Bäder	Ertrag	1.178.045,64	3.639.258,48	2.643.444,60	995.813,88	37,67
		Aufwand	14.157.762,18	16.352.028,06	14.359.963,70	1.992.064,36	13,87
		Saldo	-12.979.716,54	-12.712.769,58	-11.716.519,10	-996.250,48	-8,50

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
57501	Veranstaltungsmanagement	Ertrag	190.259,15	23.577,08	76.442,08	-52.865,00	-69,16
		Aufwand	2.486.222,88	2.064.414,50	2.269.281,76	-204.867,26	-9,03
		Saldo	-2.295.963,73	-2.040.837,42	-2.192.839,68	152.002,26	6,93
Summe		Ertrag	4.136.909,86	9.222.049,93	6.240.821,80	2.981.228,13	47,77
		Aufwand	25.298.853,52	28.721.764,99	25.763.936,75	2.957.828,24	11,48
		Saldo	-21.161.943,66	-19.499.715,06	-19.523.114,95	23.399,89	0,12

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 52 Sport und Bäder Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.522.776,23	5.431.827,16		6.210.211,53	778.384,37		778.384,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.240.364,51	22.174.051,88		25.319.490,12	3.145.438,24	378.915,00	2.766.523,24
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.717.588,28	-16.742.224,72		-19.109.278,59	-2.367.053,87	-378.915,00	-1.988.138,87
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		7.552.000,00			-7.552.000,00		-7.552.000,00
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.552.000,00			-7.552.000,00		-7.552.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				30.000,00	30.000,00		30.000,00
26. Baumaßnahmen	2.358.575,81	12.489.000,00		425.029,21	-12.063.970,79	9.116.824,00	-21.180.794,79
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	148.633,43	176.000,00		325.478,70	149.478,70	229.645,00	-80.166,30
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	248.273,73	665.000,00		255.669,72	-409.330,28	968.055,00	-1.377.385,28
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.755.482,97	13.330.000,00		1.036.177,63	-12.293.822,37	10.314.524,00	-22.608.346,37
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.755.482,97	-5.778.000,00		-1.036.177,63	4.741.822,37	-10.314.524,00	15.056.346,37
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.473.071,25	-22.520.224,72		-20.145.456,22	2.374.768,50	-10.693.439,00	13.068.207,50
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 57

Senioren

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 57	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Senioren	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.511,47	145.030,56		155.035,42	10.004,86		10.004,86
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.586,00	3.718,80		3.284,00	-434,80		-434,80
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	37.353,77	29.543,80		34.959,10	5.415,30		5.415,30
6. privatrechtliche Entgelte	490.023,73	520.900,28		491.370,83	-29.529,45		-29.529,45
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.493,86	129.085,32		170.794,31	41.708,99		41.708,99
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	26.079,92	20.660,00		13.100,17	-7.559,83		-7.559,83
12. = Summe ordentliche Erträge	867.048,75	848.938,76		868.543,83	19.605,07		19.605,07
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.992.982,94	5.122.839,40		5.215.443,80	92.604,40		92.604,40
14. Aufwendungen für Versorgung	345.677,14	457.647,40		284.922,62	-172.724,78		-172.724,78
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.114,52	487.608,96		591.613,35	104.004,39		104.004,39
16. Abschreibungen	29.811,06	46.613,92		38.663,91	-7.950,01		-7.950,01
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	863.664,21	2.484.106,16		1.047.480,95	-1.436.625,21		-1.436.625,21
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	442.611,44	543.435,36		488.102,77	-55.332,59	55.371,20	-110.703,79
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.137.861,31	9.142.251,20		7.666.227,40	-1.476.023,80	55.371,20	-1.531.395,00
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-6.270.812,56	-8.293.312,44		-6.797.683,57	1.495.628,87	-55.371,20	1.551.000,07
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis							
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-6.270.812,56	-8.293.312,44		-6.797.683,57	1.495.628,87	-55.371,20	1.551.000,07
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.751.600,61	1.890.982,56		1.925.924,18	34.941,62		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.751.600,61	-1.890.682,56		-1.925.924,18	-35.241,62		-35.241,62
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-8.022.413,17	-10.183.995,00		-8.723.607,75	1.460.387,25	-55.371,20	1.515.758,45

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 57 Senioren							
31192	Aufsichtsaufgaben des FB Senioren	Ertrag	51.404,77	48.982,10	44.109,16	4.872,94	11,05
		Aufwand	752.254,67	793.157,70	841.014,86	-47.857,16	-5,69
		Saldo	-700.849,90	-744.175,60	-796.905,70	52.730,10	6,62
31510	Seniorenarbeit	Ertrag	326.555,82	329.689,52	289.237,48	40.452,04	13,99
		Aufwand	6.733.548,17	7.060.345,87	7.155.378,20	-95.032,33	-1,33
		Saldo	-6.406.992,35	-6.730.656,35	-6.866.140,72	135.484,37	1,97
31511	Luise-Blume-Stiftung	Ertrag	482.437,30	483.141,90	504.465,56	-21.323,66	-4,23
		Aufwand	529.648,03	575.019,95	514.524,93	60.495,02	11,76
		Saldo	-47.210,73	-91.878,05	-10.059,37	-81.818,68	-813,36
31520	Betrieb städt. Alten- und Pflegezentren	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	300.000,00	1.700.000,00	-1.400.000,00	-82,35
		Saldo	0,00	-300.000,00	-1.700.000,00	1.400.000,00	82,35
35103	Lastenausgleich	Ertrag	6.471,86	6.550,31	11.219,96	-4.669,65	-41,62
		Aufwand	6.471,86	6.550,31	11.219,96	-4.669,65	-41,62
		Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		Ertrag	866.869,75	868.363,83	849.032,16	19.331,67	2,28
		Aufwand	8.021.922,73	8.735.073,83	10.222.137,95	-1.487.064,12	-14,55
		Saldo	-7.155.052,98	-7.866.710,00	-9.373.105,79	1.506.395,79	16,07

Landeshauptstadt Hannover

TH57 - Senioren

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Nettoregiebetrieb Städtische Alten- und Pflegezentren	Inanspruchnahme aller vorgegebenen Angebot > 95 %	Belegung in allen 7 Betriebsteilen	>97 %	95,65%
	Erreichen der abgeschlossenen Zielvereinbarung (Wirtschaftsplan)	Jahresergebnis (Wirtschaftsplan) in €	-1.700.000	300.000

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 57 Senioren Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	5	7	3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.030.514,49	845.219,96		887.664,73	42.444,77		42.444,77
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.476.057,60	8.923.148,64		7.258.453,37	-1.664.695,27	55.371,20	-1.720.066,47
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.445.543,11	-8.077.928,68		-6.370.788,64	1.707.140,04	-55.371,20	1.762.511,24
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.775,88	36.000,00		10.866,89	-25.133,11	47.000,00	-72.133,11
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	30.113,16			7.000,00	7.000,00		7.000,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.889,04	36.000,00		17.866,89	-18.133,11	47.000,00	-65.133,11
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.889,04	-36.000,00		-17.866,89	18.133,11	-47.000,00	65.133,11
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.491.432,15	-8.113.928,68		-6.388.655,53	1.725.273,15	-102.371,20	1.827.644,35
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 59

Soziale Hilfen

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 59	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Soziale Hilfen	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.284,28	15.908,20		40.687,18	24.778,98		24.778,98
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	388,00	413,20		391,00	-22,20		-22,20
4. sonstige Transfererträge	12.033.372,63	7.381.178,32	4.250.000,00	11.321.462,54	-309.715,78		-309.715,78
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1,90			1.034,15	1.034,15		1.034,15
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.492.551,63	457.570.593,04	28.300.000,00	442.413.245,22	-43.457.347,82		-43.457.347,82
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	2.250,00	1.239,60		300,00	-939,60		-939,60
12. = Summe ordentliche Erträge	423.601.848,44	464.969.332,36	32.550.000,00	453.777.120,09	-43.742.212,27		-43.742.212,27
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	21.322.761,42	23.592.505,80		22.760.968,31	-831.537,49		-831.537,49
14. Aufwendungen für Versorgung	4.456.358,21	4.066.094,24		4.199.875,80	133.781,56		133.781,56
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.024,41	3.060,00	111.000,00	6.956,77	-107.103,23		-107.103,23
16. Abschreibungen	327.247,38	631.866,00		518.867,35	-112.998,65		-112.998,65
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	411.059.616,66	449.632.983,96	54.547.000,00	444.275.690,05	-59.904.293,91		-59.904.293,91
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.533.127,64	27.402.224,08	10.128.000,00	27.556.395,59	-9.973.828,49		-9.973.828,49
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	461.705.135,72	505.328.734,08	64.786.000,00	499.318.753,87	-70.795.980,21		-70.795.980,21
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-38.103.287,28	-40.359.401,72	-32.236.000,00	-45.541.633,78	27.053.767,94		27.053.767,94
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen	1.582,00			730,00	730,00		730,00
24. außerordentliches Ergebnis	-1.582,00			-730,00	-730,00		-730,00
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-38.104.869,28	-40.359.401,72	-32.236.000,00	-45.542.363,78	27.053.037,94		27.053.037,94
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.082,74	106.668,84		107.525,94	857,10		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-104.082,74	-106.668,84		-107.525,94	-857,10		-857,10
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-38.208.952,02	-40.466.070,56	-32.236.000,00	-45.649.889,72	27.052.180,84		27.052.180,84

Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 59							
Soziale Hilfen							
31101	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	Ertrag	217.473.528,14	209.273.567,23	249.501.700,00	-40.228.132,77	-16,12
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	217.473.528,14	209.273.567,23	249.501.700,00	-40.228.132,77	-16,12
31114	Hilfe zum Lebensunterhalt	Ertrag	681.145,48	745.778,32	586.900,00	158.878,32	27,07
		Aufwand	12.149.541,39	13.168.474,39	15.943.700,00	-2.775.225,61	-17,41
		Saldo	-11.468.395,91	-12.422.696,07	-15.356.800,00	2.934.103,93	19,11
31121	Leist. d. Sofortzuschl. n. §145 SGB XII	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	30.465,81	0,00	30.465,81	
		Saldo	0,00	-30.465,81	0,00	-30.465,81	#DIV/0!
31140	Hilfen zur Gesundheit	Ertrag	30.917,90	22.614,30	6.000,00	16.614,30	276,91
		Aufwand	20.977.225,49	21.857.632,95	31.134.200,00	-9.276.567,05	-29,80
		Saldo	-20.946.307,59	-21.835.018,65	-31.128.200,00	9.293.181,35	29,85
31150	H zur Überw. bes. soz. Schwierigkeiten	Ertrag	111.660,09	42.487,71	145.800,00	-103.312,29	-70,86
		Aufwand	9.333.291,03	8.241.419,17	10.445.700,00	-2.204.280,83	-21,10
		Saldo	-9.221.630,94	-8.198.931,46	-10.299.900,00	2.100.968,54	20,40
31160	Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII	Ertrag	3.581.433,11	3.208.330,44	2.421.100,00	787.230,44	32,52
		Aufwand	116.686.424,95	124.997.537,15	124.319.000,00	678.537,15	0,55
		Saldo	-113.104.991,84	-121.789.206,71	-121.897.900,00	108.693,29	0,09
31180	Hilfe zur Pflege	Ertrag	1.830.865,55	1.619.199,95	1.037.500,00	581.699,95	56,07
		Aufwand	64.446.301,92	46.948.003,80	72.299.200,00	-25.351.196,20	-35,06
		Saldo	-62.615.436,37	-45.328.803,85	-71.261.700,00	25.932.896,15	36,39

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
31193	Verwaltung der Sozialhilfe FB Senioren	Ertrag	10.657,00	13.910,01	8.160,68	5.749,33	70,45
		Aufwand	4.651.503,48	4.669.673,38	4.937.748,45	-268.075,07	-5,43
		Saldo	-4.640.846,48	-4.655.763,37	-4.929.587,77	273.824,40	5,55
31194	Verwaltung der Sozialhilfe FB Soziales	Ertrag	1.269.254,14	1.244.296,06	1.247.697,60	-3.401,54	-0,27
		Aufwand	20.520.755,18	20.654.200,86	23.588.336,22	-2.934.135,36	-12,44
		Saldo	-19.251.501,04	-19.409.904,80	-22.340.638,62	2.930.733,82	13,12
31301	Grund- u. Sonderleistungen Asylbewerber	Ertrag	32.443.737,77	54.990.520,95	45.620.674,08	9.369.846,87	20,54
		Aufwand	51.207.085,91	81.228.712,30	97.521.118,08	-16.292.405,78	-16,71
		Saldo	-18.763.348,14	-26.238.191,35	-51.900.444,00	25.662.252,65	49,45
31401	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	Ertrag	155.742.915,53	170.577.894,32	188.057.800,00	-17.479.905,68	-9,29
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	155.742.915,53	170.577.894,32	188.057.800,00	-17.479.905,68	-9,29
31410	EGH-Leistungen zur med. Rehabilitation	Ertrag	0,00	1.243,20	0,00	1.243,20	
		Aufwand	17.697,22	5.824,66	4.000,00	1.824,66	45,62
		Saldo	-17.697,22	-4.581,46	-4.000,00	-581,46	-14,54
31420	EGH-Leistungen zur Beschäftigung	Ertrag	20.712,46	57.604,51	47.200,00	10.404,51	22,04
		Aufwand	22.779.660,69	22.564.129,70	25.212.000,00	-2.647.870,30	-10,50
		Saldo	-22.758.948,23	-22.506.525,19	-25.164.800,00	2.658.274,81	10,56
31430	EGH-Leistungen zur Teilhabe an Bildung	Ertrag	637.492,25	630.191,61	399.000,00	231.191,61	57,94
		Aufwand	20.988.294,62	23.792.000,09	23.058.000,00	734.000,09	3,18
		Saldo	-20.350.802,37	-23.161.808,48	-22.659.000,00	-502.808,48	-2,22
31440	EGH-Leistungen für Wohnraum	Ertrag	3.192,00	1.160,02	1.000,00	160,02	16,00
		Aufwand	15.965,34	4.469,93	15.000,00	-10.530,07	-70,20
		Saldo	-12.773,34	-3.309,91	-14.000,00	10.690,09	76,36
31450	EGH-Assistenzleistungen	Ertrag	3.924.563,50	4.087.867,36	1.413.000,00	2.674.867,36	189,30
		Aufwand	76.168.954,49	78.556.472,46	96.880.000,00	-18.323.527,54	-18,91
		Saldo	-72.244.390,99	-74.468.605,10	-95.467.000,00	20.998.394,90	22,00
31460	EGH-Heilpädagogische Leistungen	Ertrag	347.055,55	403.534,77	234.000,00	169.534,77	72,45
		Aufwand	13.489.291,00	13.824.327,27	14.114.000,00	-289.672,73	-2,05
		Saldo	-13.142.235,45	-13.420.792,50	-13.880.000,00	459.207,50	3,31
31470	EGH-Kenntn.,Fähigk.,Verständ.,Mobilität	Ertrag	38.521,11	37.926,57	145.000,00	-107.073,43	-73,84
		Aufwand	26.493.468,23	26.870.496,30	30.345.000,00	-3.474.503,70	-11,45
		Saldo	-26.454.947,12	-26.832.569,73	-30.200.000,00	3.367.430,27	11,15
31480	EGH-Sonstige Leistungen z. Soz. Teilhabe	Ertrag	61.610,86	-16.579,24	183.000,00	-199.579,24	-109,06
		Aufwand	1.010.689,69	864.116,49	854.100,00	10.016,49	1,17
		Saldo	-949.078,83	-880.695,73	-671.100,00	-209.595,73	-31,23

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
31489	EGH-Hilfe z. Pflege als Teilhabeleistung	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	9.218.159,72	0,00	9.218.159,72	
		Saldo	0,00	-9.218.159,72	0,00	-9.218.159,72	#DIV/0!
31490	Verwaltung der Eingliederungshilfe	Ertrag	5.392.586,00	6.835.572,00	6.463.800,00	371.772,00	5,75
		Aufwand	8.019.186,75	10.324.611,73	8.806.643,43	1.517.968,30	17,24
		Saldo	-2.626.600,75	-3.489.039,73	-2.342.843,43	-1.146.196,30	-48,92
Summe		Ertrag	423.601.848,44	453.777.120,09	497.519.332,36	-43.742.212,27	-8,79
		Aufwand	468.955.337,38	507.820.728,16	579.477.746,18	-71.657.018,02	-12,37
		Saldo	-45.353.488,94	-54.043.608,07	-81.958.413,82	27.914.805,75	34,06

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 59	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Soziale Hilfen	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen					(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.593.815,81	464.968.919,16	32.550.000,00	426.341.738,99	-71.177.180,17		-71.177.180,17
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.548.193,35	503.163.520,56	64.786.000,00	499.648.593,25	-68.300.927,31		-68.300.927,31
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.954.377,54	-38.194.601,40	-32.236.000,00	-73.306.854,26	-2.876.252,86		-2.876.252,86
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	20.000,00		-20.000,00		-20.000,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	20.000,00		-20.000,00		-20.000,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00	-20.000,00		20.000,00		20.000,00
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.954.377,54	-38.194.601,40	-32.256.000,00	-73.306.854,26	-2.856.252,86		-2.856.252,86
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 61

Planen und Stadtentwicklung

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 61	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Planen und Stadtentwicklung	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Sp. 6-7)
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.258.574,89	39.460,60		9.693.113,05	9.653.652,45		9.653.652,45
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.546.485,70	1.265.941,72		2.244.526,76	978.585,04		978.585,04
4. sonstige Transfererträge	51.699,80	5.629,84		22.092,80	16.462,96		16.462,96
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.856.859,54	25.153.134,28	6.044.000,00	33.702.729,86	2.505.595,58		2.505.595,58
6. privatrechtliche Entgelte	57.106,52	152.264,20		155.504,77	3.240,57		3.240,57
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.077.205,00	13.128.149,08		3.955.657,28	-9.172.491,80		-9.172.491,80
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen	287.598,07	828.000,00		0,00	-828.000,00		-828.000,00
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	23.150.681,62	26.595.862,36		29.895.383,30	3.299.520,94		3.299.520,94
12. = Summe ordentliche Erträge	69.286.211,14	67.168.442,08	6.044.000,00	79.669.007,82	6.456.565,74		6.456.565,74
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	29.419.627,58	29.694.115,52		29.907.107,57	212.992,05		212.992,05
14. Aufwendungen für Versorgung	3.255.055,03	3.019.489,00		3.063.842,05	44.353,05		44.353,05
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.860.230,57	15.542.301,48	22.500.000,00	41.114.791,77	3.072.490,29	10.000,00	3.062.490,29
16. Abschreibungen	14.620.446,66	13.089.456,24		15.525.422,98	2.435.966,74		2.435.966,74
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.292,76	397.800,00		110.812,82	-286.987,18		-286.987,18
18. Transferaufwendungen	6.386.044,00	6.566.606,00		6.249.675,47	-316.930,53		-316.930,53
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.502.572,20	48.635.731,04		73.041.844,34	24.406.113,30		24.406.113,30
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	123.132.268,80	116.945.499,28	22.500.000,00	169.013.497,00	29.567.997,72	10.000,00	29.557.997,72
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-53.846.057,66	-49.777.057,20	-16.456.000,00	-89.344.489,18	-23.111.431,98	-10.000,00	-23.101.431,98
22. außerordentliche Erträge	66.650,00			17.053,52	17.053,52		17.053,52
23. außerordentliche Aufwendungen	1.540.886,76			25.575,82	25.575,82		25.575,82
24. außerordentliches Ergebnis	-1.474.236,76			-8.522,30	-8.522,30		-8.522,30
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-55.320.294,42	-49.777.057,20	-16.456.000,00	-89.353.011,48	-23.119.954,28	-10.000,00	-23.109.954,28
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.099,96	3.099,96		3.099,96	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.712.095,88	3.849.396,03		4.847.049,49	997.653,46		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.708.995,92	-3.846.296,07		-4.843.949,53	-997.653,46		-997.653,46
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-59.029.290,34	-53.623.353,27	-16.456.000,00	-94.196.961,01	-24.117.607,74	-10.000,00	-24.107.607,74

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 61 Planen und Stadtentwicklung							
31505	Unterbringung von Personen	Ertrag	45.293.677,53	25.357.031,72	53.333.293,56	-27.976.261,84	-52,46
		Aufwand	45.310.618,57	62.551.497,35	98.451.666,05	-35.900.168,70	-36,46
		Saldo	-16.941,04	-37.194.465,63	-45.118.372,49	7.923.906,86	17,56
31540	Unterbringung von Wohnungslosen	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	
31550	Soz. Einr. Flüchtl., Aussiedler u. Ausl.	Ertrag	671.635,89	31.544.651,14	0,00	31.544.651,14	
		Aufwand	31.875.257,46	61.189.553,09	0,00	61.189.553,09	
		Saldo	-31.203.621,57	-29.644.901,95	0,00	-29.644.901,95	#DIV/0!
51101	Städtebauliche Planung	Ertrag	15.634,44	53.283,13	619,92	52.663,21	8.495,16
		Aufwand	7.748.969,53	7.816.239,21	8.280.878,32	-464.639,11	-5,61
		Saldo	-7.733.335,09	-7.762.956,08	-8.280.258,40	517.302,32	6,25
51102	Bodenordnung	Ertrag	-765.328,30	97.220,88	113.630,00	-16.409,12	-14,44
		Aufwand	1.086.350,74	1.214.384,78	1.411.329,47	-196.944,69	-13,95
		Saldo	-1.851.679,04	-1.117.163,90	-1.297.699,47	180.535,57	13,91
51103	Sonstige Aufgaben Geoinformation	Ertrag	82.859,96	114.498,93	109.251,04	5.247,89	4,80
		Aufwand	2.414.825,32	2.221.699,68	2.664.528,62	-442.828,94	-16,62
		Saldo	-2.331.965,36	-2.107.200,75	-2.555.277,58	448.076,83	17,54
51104	Kartografie	Ertrag	0,00	0,00	413,20	-413,20	-100,00
		Aufwand	2.585.336,67	2.521.554,63	2.830.323,76	-308.769,13	-10,91
		Saldo	-2.585.336,67	-2.521.554,63	-2.829.910,56	308.355,93	10,90

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
51105	Vermessung	Ertrag	108.658,92	42.837,11	78.508,00	-35.670,89	-45,44
		Aufwand	1.889.901,46	1.808.732,97	2.094.049,22	-285.316,25	-13,63
		Saldo	-1.781.242,54	-1.765.895,86	-2.015.541,22	249.645,36	12,39
51106	Maßnahmen der Stadterneuerung	Ertrag	645.551,67	1.125.958,83	456.881,20	669.077,63	146,44
		Aufwand	3.696.784,43	3.899.099,72	3.547.893,80	351.205,92	9,90
		Saldo	-3.051.232,76	-2.773.140,89	-3.091.012,60	317.871,71	10,28
51107	Stadtentwicklung	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	650.100,15	683.905,28	762.890,21	-78.984,93	-10,35
		Saldo	-650.100,15	-683.905,28	-762.890,21	78.984,93	10,35
52101	Bauaufsicht	Ertrag	12.777.842,65	16.072.553,08	9.588.406,80	6.484.146,28	67,62
		Aufwand	19.308.186,11	18.091.258,69	12.179.556,76	5.911.701,93	48,54
		Saldo	-6.530.343,46	-2.018.705,61	-2.591.149,96	572.444,35	22,09
52201	Sicherung der Wohnraumversorgung	Ertrag	10.731.612,58	5.982.267,96	9.479.272,84	-3.497.004,88	-36,89
		Aufwand	11.111.875,38	11.295.690,65	10.414.853,32	880.837,33	8,46
		Saldo	-380.262,80	-5.313.422,69	-935.580,48	-4.377.842,21	-467,93
52302	Denkmalschutz und -pflege	Ertrag	753.847,01	361.338,55	55.265,48	306.073,07	553,82
		Aufwand	1.538.530,89	1.214.331,58	656.925,78	557.405,80	84,85
		Saldo	-784.683,88	-852.993,03	-601.660,30	-251.332,73	-41,77
Summe		Ertrag	70.315.992,35	80.751.641,33	73.215.542,04	7.536.099,29	10,29
		Aufwand	129.216.736,71	174.507.947,63	143.294.895,31	31.213.052,32	21,78
		Saldo	-58.900.744,36	-93.756.306,30	-70.079.353,27	-23.676.953,03	-33,79

Landeshauptstadt Hannover

TH61 - Planen und Stadtentwicklung

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Städtebauliche Planung	Entwicklung der Wasserstadt Limmer in 5 Bauabschnitten, u. a. Abschluss der Sanierung, Durchführung der Beteiligungverfahren, Schaffung von Baurechten, Begleitung der Realisierungsphasen.	Fertigstellungsgrad der verschiedenen durchzuführenden Verfahren (in %)	75 v.H.	75 v.H.
Städtebauliche Planung	Wohnbauflächeninitiative auf Grundlage des beschlossenen Wohnkonzeptes. Durch Bauleitplanung sollen Baurechte für mindestens 500 Wohneinheiten jährlich geschaffen werden.	Fertigstellungsgrad der durchzuführenden Verfahren 2020-2022 Baurechte für insgesamt 1500 Wohneinheiten (in %)	100 v.H.	185 v.H.
Unterbringung von Personen	Erhöhung des Einzelzimmerbestandes in Obdachlosenunterkünften	prozentualer Anteil Einzelzimmer	48 v. H.	56 v. H.
	Erhalt des Bestandes an angemieteten Wohnungen für die dezentrale Unterbringung	Anzahl angemieteter Wohnungen	260	390

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 61	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Planen und Stadtentwicklung	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	1	2	3	4	5	6	7
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.208.791,99	65.074.500,36	6.044.000,00	75.388.108,35	4.269.607,99		4.269.607,99
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.838.760,13	102.692.489,56	22.500.000,00	146.232.620,00	21.040.130,44	10.000,00	21.030.130,44
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.629.968,14	-37.617.989,20	-16.456.000,00	-70.844.511,65	-16.770.522,45	-10.000,00	-16.760.522,45
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.852.280,36	5.150.000,00		3.244.587,12	-1.905.412,88		-1.905.412,88
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	239.671,50			69.396,42	69.396,42		69.396,42
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.044.129,00						
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.136.080,86	5.150.000,00		3.313.983,54	-1.836.016,46		-1.836.016,46
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	628.366,53			377.190,38	377.190,38		377.190,38
26. Baumaßnahmen	2.295.592,43	8.136.000,00	4.562.000,00	5.162.037,77	-7.535.962,23	18.372.063,00	-25.908.025,23
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	778.512,56	322.000,00		3.383.946,70	3.061.946,70	1.434.682,00	1.627.264,70
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	5.751.637,00	9.426.000,00		8.356.202,38	-1.069.797,62	8.320.770,00	-9.390.567,62
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.454.108,52	17.884.000,00	4.562.000,00	17.279.377,23	-5.166.622,77	28.127.515,00	-33.294.137,77
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.318.027,66	-12.734.000,00	-4.562.000,00	-13.965.393,69	3.330.606,31	-28.127.515,00	31.458.121,31
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.947.995,80	-50.351.989,20	-21.018.000,00	-84.809.905,34	-13.439.916,14	-28.137.515,00	14.697.598,86
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 66

Tiefbau

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 66	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Tiefbau	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Sp. 6-7)
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.641,53			36.776,44	36.776,44		36.776,44
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	22.209.199,78	22.211.979,36		22.509.813,56	297.834,20		297.834,20
4. sonstige Transfererträge	17.914,06	36.155,00		12.237,73	-23.917,27		-23.917,27
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.044.920,84	17.875.247,00		12.400.442,51	-5.474.804,49		-5.474.804,49
6. privatrechtliche Entgelte	7.461.214,32	8.353.871,08		7.812.098,43	-541.772,65		-541.772,65
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	504.739,36	643.042,44		460.145,71	-182.896,73		-182.896,73
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen	2.238.064,47	2.895.114,00		-3.463,12	-2.898.577,12		-2.898.577,12
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	320.504,08	129.125,00		512.245,23	383.120,23		383.120,23
12. = Summe ordentliche Erträge	43.880.198,44	52.144.533,88		43.740.296,49	-8.404.237,39		-8.404.237,39
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	22.163.545,86	22.945.944,44		22.107.849,07	-838.095,37		-838.095,37
14. Aufwendungen für Versorgung	2.070.871,49	1.846.638,24		1.889.880,56	43.242,32		43.242,32
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.461.082,20	34.745.771,48		33.715.999,92	-1.029.771,56		-1.029.771,56
16. Abschreibungen	47.198.178,37	45.069.720,32		48.554.516,90	3.484.796,58		3.484.796,58
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	543.740,96			594,96	594,96		594,96
18. Transferaufwendungen	36.874,00			37.096,00	37.096,00		37.096,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.059.312,69	1.061.208,24		969.029,79	-92.178,45		-92.178,45
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	106.533.605,57	105.669.282,72		107.274.967,20	1.605.684,48		1.605.684,48
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-62.653.407,13	-53.524.748,84		-63.534.670,71	-10.009.921,87		-10.009.921,87
22. außerordentliche Erträge	2.435.500,71			1.823.254,08	1.823.254,08		1.823.254,08
23. außerordentliche Aufwendungen	5.299.348,91			2.615.276,91	2.615.276,91		2.615.276,91
24. außerordentliches Ergebnis	-2.863.848,20			-792.022,83	-792.022,83		-792.022,83
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-65.517.255,33	-53.524.748,84		-64.326.693,54	-10.801.944,70		-10.801.944,70
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.016.272,65	3.085.147,91		3.089.273,81	4.125,90		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.016.272,65	-3.085.147,91		-3.089.273,81	-4.125,90		-4.125,90
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-68.533.527,98	-56.609.896,75		-67.415.967,35	-10.806.070,60		-10.806.070,60

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 66 Tiefbau							
12208	Verkehrsbehördliche Maßnahmen	Ertrag	1.892.962,26	2.145.813,22	2.294.706,24	-148.893,02	-6,49
		Aufwand	2.304.385,04	2.400.364,42	2.183.380,36	216.984,06	9,94
		Saldo	-411.422,78	-254.551,20	111.325,88	-365.877,08	-328,65
54101	Gemeindestraßen	Ertrag	26.145.744,63	24.550.437,91	24.730.668,08	-180.230,17	-0,73
		Aufwand	90.926.268,27	90.480.784,38	84.930.196,95	5.550.587,43	6,54
		Saldo	-64.780.523,64	-65.930.346,47	-60.199.528,87	-5.730.817,60	-9,52
54201	Kreisstraßen	Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Aufwand	355.316,66	316.599,94	347.922,40	-31.322,46	-9,00
		Saldo	-355.316,66	-316.599,94	-347.922,40	31.322,46	9,00
54301	Landesstraßen	Ertrag	306.326,51	1.841,00	252.878,40	-251.037,40	-99,27
		Aufwand	640.195,94	638.376,12	711.366,80	-72.990,68	-10,26
		Saldo	-333.869,43	-636.535,12	-458.488,40	-178.046,72	-38,83
54401	Bundesstraßen	Ertrag	120.554,35	122.792,19	113.630,00	9.162,19	8,06
		Aufwand	599.121,68	596.869,21	665.138,52	-68.269,31	-10,26
		Saldo	-478.567,33	-474.077,02	-551.508,52	77.431,50	14,04
54502	Straßenbeleuchtung	Ertrag	311.320,00	231.370,01	327.770,96	-96.400,95	-29,41
		Aufwand	9.334.797,48	7.546.911,26	9.040.451,52	-1.493.540,26	-16,52
		Saldo	-9.023.477,48	-7.315.541,25	-8.712.680,56	1.397.139,31	16,04
54602	Parkeinrichtungen	Ertrag	5.290.616,61	6.491.167,14	11.469.097,52	-4.977.930,38	-43,40
		Aufwand	565.556,24	890.993,01	603.177,44	287.815,57	47,72
		Saldo	4.725.060,37	5.600.174,13	10.865.920,08	-5.265.745,95	-48,46

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
54701	ÖPNV	Ertrag	12.160.405,73	11.898.372,32	12.908.884,48	-1.010.512,16	-7,83
		Aufwand	9.565.748,48	9.513.125,09	9.726.115,96	-212.990,87	-2,19
		Saldo	2.594.657,25	2.385.247,23	3.182.768,52	-797.521,29	-25,06
55202	Wasserbau	Ertrag	28.603,87	22.096,03	40.287,00	-18.190,97	-45,15
		Aufwand	498.672,15	495.833,74	540.069,48	-44.235,74	-8,19
		Saldo	-470.068,28	-473.737,71	-499.782,48	26.044,77	5,21
Summe		Ertrag	46.256.533,96	45.463.889,82	52.137.922,68	-6.674.032,86	-12,80
		Aufwand	114.790.061,94	112.879.857,17	108.747.819,43	4.132.037,74	3,80
		Saldo	-68.533.527,98	-67.415.967,35	-56.609.896,75	-10.806.070,60	-19,09

Landeshauptstadt Hannover

TH66 - Tiefbau

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Gemeindestraßen	Optimierung der städtischen Verkehrsflächen; insbesondere Intensivierung der Erhaltungsmaßnahmen und Verbesserung des noch nicht an geltende Richtlinien angepassten Radwegenetzes (ca. 120 km) um 10 %, d.h. für 2022: Reduzierung der nicht angepassten Radwege von 44 km auf 40 km.	Länge der noch nicht an geltende Richtlinien angepasste Radwege (in km)	40	40

Jahresabschluss 2022
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 66	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Tiefbau	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	-Euro-	(SP. 6-7)
	2	3	4	5	5	7	3
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.203.447,15	27.037.440,52		20.731.685,02	-6.305.755,50		-6.305.755,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.947.523,27	59.903.649,72		56.893.739,08	-3.009.910,64		-3.009.910,64
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.744.076,12	-32.866.209,20		-36.162.054,06	-3.295.844,86		-3.295.844,86
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.962.664,92	4.885.000,00		2.184.357,57	-2.700.642,43		-2.700.642,43
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.865.523,00	2.900.000,00		4.171.753,77	1.271.753,77		1.271.753,77
21. Veräußerung von Sachvermögen	14.278,00						
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit	53.080,54			171.813,15	171.813,15		171.813,15
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.895.546,46	7.785.000,00		6.527.924,49	-1.257.075,51		-1.257.075,51
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen	24.081.896,35	28.265.000,00		28.049.207,98	-215.792,02	1.400.000,00	-1.615.792,02
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.079.262,25	745.000,00		237.081,17	-507.918,83	110.589,39	-618.508,22
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	7.687,31	1.260.000,00		2.000,00	-1.258.000,00		-1.258.000,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.168.845,91	30.270.000,00		28.288.289,15	-1.981.710,85	1.510.589,39	-3.492.300,24
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.273.299,45	-22.485.000,00		-21.760.364,66	724.635,34	-1.510.589,39	2.235.224,73
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-57.017.375,57	-55.351.209,20		-57.922.418,72	-2.571.209,52	-1.510.589,39	-1.060.620,13
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 67

Umwelt und Stadtgrün

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 67	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-)
Umwelt und Stadtgrün	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus (Sp. 6-7))
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564.959,16	407.752,16		710.952,64	303.200,48		303.200,48
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	351.582,21	323.638,96		362.951,81	39.312,85		39.312,85
4. sonstige Transfererträge	23.376,86	82.423,48		10.095,37	-72.328,11		-72.328,11
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	8.536.868,44	8.189.457,84		8.963.916,80	774.458,96		774.458,96
6. privatrechtliche Entgelte	2.942.977,07	3.199.725,88		3.333.835,95	134.110,07		134.110,07
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.888,42	115.799,40		357.700,82	241.901,42		241.901,42
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	435.000,00	480.345,00		435.000,00	-45.345,00		-45.345,00
9. aktivierte Eigenleistungen	643.986,13	378.181,36		579.561,40	201.380,04		201.380,04
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	559.079,66	1.033,00		166.993,90	165.960,90		165.960,90
12. = Summe ordentliche Erträge	15.191.717,95	13.178.357,08		14.921.008,69	1.742.651,61		1.742.651,61
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	44.947.505,79	47.433.416,56		46.375.818,99	-1.057.597,57		-1.057.597,57
14. Aufwendungen für Versorgung	924.448,97	989.819,68		914.005,52	-75.814,16		-75.814,16
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.870.190,42	14.080.692,16		14.397.176,29	316.484,13	515.849,19	-199.365,06
16. Abschreibungen	5.973.272,27	5.268.300,20		6.503.415,57	1.235.115,37		1.235.115,37
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	337.044,91	203.796,00		191.056,25	-12.739,75		-12.739,75
18. Transferaufwendungen	468.726,00	538.080,08		555.209,70	17.129,62	111.705,00	-94.575,38
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.163.890,25	1.370.539,92		1.615.874,76	245.334,84	736.351,83	-491.016,99
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	69.685.078,61	69.884.644,60		70.552.557,08	667.912,48	1.363.906,02	-695.993,54
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-54.493.360,66	-56.706.287,52		-55.631.548,39	1.074.739,13	-1.363.906,02	2.438.645,15
22. außerordentliche Erträge	857.637,01			376.835,78	376.835,78		376.835,78
23. außerordentliche Aufwendungen	12.849,00			3.993,10	3.993,10		3.993,10
24. außerordentliches Ergebnis	844.788,01			372.842,68	372.842,68		372.842,68
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-53.648.572,65	-56.706.287,52		-55.258.705,71	1.447.581,81	-1.363.906,02	2.811.487,83
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.450.000,00	3.450.000,00		3.450.000,00	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.712.711,23	9.684.354,43		9.868.270,87	183.916,44		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.262.711,23	-6.234.354,43		-6.418.270,87	-183.916,44		-183.916,44
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-59.911.283,88	-62.940.641,95		-61.676.976,58	1.263.665,37	-1.363.906,02	2.627.571,39

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag/-Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün							
55102	Öffentliches Grün	Ertrag	3.718.896,12	3.701.099,59	3.021.533,28	679.566,31	22,49
		Aufwand	44.583.973,89	45.049.071,00	45.849.628,09	-800.557,09	-1,75
		Saldo	-40.865.077,77	-41.347.971,41	-42.828.094,81	1.480.123,40	3,46
55104	Naherholung, Landschaftsräume	Ertrag	620.435,54	148.948,81	110.221,20	38.727,61	35,14
		Aufwand	2.290.211,71	2.077.463,74	1.976.963,42	100.500,32	5,08
		Saldo	-1.669.776,17	-1.928.514,93	-1.866.742,22	-61.772,71	-3,31
55301	Bestattung und Grabpflege	Ertrag	14.421.277,38	14.107.302,96	13.109.416,92	997.886,04	7,61
		Aufwand	21.694.381,78	21.565.350,56	21.886.912,06	-321.561,50	-1,47
		Saldo	-7.273.104,40	-7.458.047,60	-8.777.495,14	1.319.447,54	15,03
55501	Land- und Forstwirtschaft	Ertrag	152.947,01	304.639,46	181.808,20	122.831,26	67,56
		Aufwand	6.048.499,35	6.084.735,45	6.044.792,02	39.943,43	0,66
		Saldo	-5.895.552,34	-5.780.095,99	-5.862.983,82	82.887,83	1,41
56101	Umweltschutzmaßnahmen	Ertrag	497.553,71	452.393,65	152.807,68	299.585,97	196,05
		Aufwand	4.705.326,91	5.614.740,30	5.099.786,92	514.953,38	10,10
		Saldo	-4.207.773,20	-5.162.346,65	-4.946.979,24	-215.367,41	-4,35
Summe		Ertrag	19.411.109,76	18.714.384,47	16.575.787,28	2.138.597,19	12,90
		Aufwand	79.322.393,64	80.391.361,05	80.858.082,51	-466.721,46	-0,58
		Saldo	-59.911.283,88	-61.676.976,58	-64.282.295,23	2.605.318,65	4,05

**Landeshauptstadt Hannover
TH 67 - Umwelt und Stadtgrün**

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
Öffentliches Grün	1. Verbesserung des Stadtklimas im besiedelten Bereich	Anzahl neugepflanzte Straßenbäume	100	203
Öffentliches Grün	2. Erhalt von Baumstandorten	Anzahl der sanierten Altbaumstandorte	50	64

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 67	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Umwelt und Stadtgrün	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022	(SP. 5-3+4)	Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.112.036,75	12.476.536,76		12.529.054,88	52.518,12		52.518,12
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.225.718,60	64.235.761,36		64.184.857,70	-50.903,66	1.363.906,02	-1.414.809,68
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.113.681,85	-51.759.224,60		-51.655.802,82	103.421,78	-1.363.906,02	1.467.327,80
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.103.533,53	46.000,00		1.627.511,74	1.581.511,74		1.581.511,74
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	403.267,45			152.212,03	152.212,03		152.212,03
21. Veräußerung von Sachvermögen				27.225,89	27.225,89		27.225,89
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.506.800,98	46.000,00		1.806.949,66	1.760.949,66		1.760.949,66
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				3.296,30	3.296,30		3.296,30
26. Baumaßnahmen	3.078.772,21	1.960.000,00		3.850.122,00	1.890.122,00	7.236.815,00	-5.346.693,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.789.708,21	1.318.000,00		2.845.103,32	1.527.103,32	2.863.185,00	-1.336.081,68
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.868.480,42	3.278.000,00		6.698.521,62	3.420.521,62	10.100.000,00	-6.679.478,38
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.361.679,44	-3.232.000,00		-4.891.571,96	-1.659.571,96	-10.100.000,00	8.440.428,04
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-54.475.361,29	-54.991.224,60		-56.547.374,78	-1.556.150,18	-11.463.906,02	9.907.755,84
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

Teilhaushalt 99

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilergebnisrechnung 99	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+) / weniger(-)
Allgemeine Finanzwirtschaft	2021	2022	Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren	unter Berücksichtigung
Erträge und Aufwendungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 5-(3+4))	(Haushaltsreste aus	der Spalte 7
						Vorjahr gem.	(Haushaltsreste aus
1	2	3	4	5	6	7	(Sp. 6-7)
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.227.503.043,79	1.185.208.300,00		1.198.128.499,19	12.920.199,19		12.920.199,19
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.937.327,00	171.881.500,00		220.480.984,00	48.599.484,00		48.599.484,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.836,00	3.099,00		2.271,00	-828,00		-828,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.323.381,31	24.089.560,00		-2.986.221,84	-27.075.781,84		-27.075.781,84
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	10.219.638,28	244.924,28		6.387.470,89	6.142.546,61		6.142.546,61
12. = Summe ordentliche Erträge	1.438.986.226,38	1.381.427.383,28		1.422.013.003,24	40.585.619,96		40.585.619,96
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal							
14. Aufwendungen für Versorgung							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16. Abschreibungen	3.645.356,26			6.269.940,33	6.269.940,33		6.269.940,33
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	36.299.586,61	40.970.544,00		30.997.191,67	-9.973.352,33		-9.973.352,33
18. Transferaufwendungen	497.484.241,00	468.077.799,92		502.657.693,00	34.579.893,08		34.579.893,08
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.515,88	5.800.000,00		37.259,72	-5.762.740,28		-5.762.740,28
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	537.365.667,99	514.848.343,92		539.962.084,72	25.113.740,80		25.113.740,80
21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	901.620.558,39	866.579.039,36		882.050.918,52	15.471.879,16		15.471.879,16
22. außerordentliche Erträge	6.475.971,57	500.000,00		7.727.183,63	7.227.183,63		7.227.183,63
23. außerordentliche Aufwendungen							
24. außerordentliches Ergebnis	6.475.971,57	500.000,00		7.727.183,63	7.227.183,63		7.227.183,63
Jahresergebnis (Zeilen 21+24)							
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	908.096.529,96	867.079.039,36		889.778.102,15	22.699.062,79		22.699.062,79
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200,04					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-200,04			200,04		200,04
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	908.096.529,96	867.078.839,32		889.778.102,15	22.699.262,83		22.699.262,83

**Ergebnisrechnung Produktebene
-Ertrag-/Aufwand-**

Teilhaushalt			Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2022	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
Teilhaushalt 99 Allgemeine Finanzwirtschaft							
61101	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage	Ertrag	1.426.062.043,28	1.413.917.048,98	1.377.997.823,28	35.919.225,70	2,61
		Aufwand	511.181.135,70	513.646.514,33	478.277.799,96	35.368.714,37	7,40
		Saldo	914.880.907,58	900.270.534,65	899.720.023,32	550.511,33	0,06
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	19.400.154,67	15.823.137,89	3.929.560,00	11.893.577,89	302,67
		Aufwand	26.184.532,29	26.315.570,39	36.570.744,00	-10.255.173,61	-28,04
		Saldo	-6.784.377,62	-10.492.432,50	-32.641.184,00	22.148.751,50	67,86
Summe		Ertrag	1.445.462.197,95	1.429.740.186,87	1.381.927.383,28	47.812.803,59	3,46
		Aufwand	537.365.667,99	539.962.084,72	514.848.543,96	25.113.540,76	4,88
		Saldo	908.096.529,96	889.778.102,15	867.078.839,32	22.699.262,83	2,62

Teilhaushalt 99, Allgemeine Finanzwirtschaft

Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2022	Messgröße Ist 2022
1. Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sicherung eines positiven Produktsaldos und des Anteils an den Erträgen des Gesamthaushalts	Produktsaldo in Mio. € Nettoertragsanteil an den Gesamterträgen	899,72 35,49 v.H.	900,27 35,50 v.H.
2. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Optimierung der Durchschnittsverzinsung des Kreditportfolios der LHH	Durchschnittl. Verzinsung des Kreditportfolios der LHH gemessen an einem Vergleichswert (Benchmark). Als geeignete Benchmark für das Kreditportfolio der LHH ist der Durchschnittszinssatz börsennotierter Wertpapiere anzusehen. Die Werte hierfür werden von der Bundesbank veröffentlicht und zur Ermittlung der Zinskurve verwendet. Eine jährliche an das Kapitalmarktniveau angepasste Benchmark der Durchschnittsverzinsung ist zu erreichen. Benchmark LHH Plan bzw. IST	 2,32 v.H. 1,73 v.H.	 2,31 v.H. 1,19 v.H.

Jahresabschluss 2022							
Landeshauptstadt Hannover							
Teilfinanzrechnung 99	Ergebnis	Ansatz	Veränderungen durch	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
Allgemeine Finanzwirtschaft	2021	2022	Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	2022		Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4)	-Euro-	(SP. 6-7)
	2	3	4	5	5	7	3
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.356.630.936,70	1.381.427.383,28		1.417.584.854,41	36.157.471,13		36.157.471,13
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.688.022,52	509.048.343,92		512.635.508,28	3.587.164,36		3.587.164,36
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	836.942.914,18	872.379.039,36		904.949.346,13	32.570.306,77		32.570.306,77
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Sachvermögen							
22. Finanzvermögensanlagen							
23. Sonstige Investitionstätigkeit	9.540.691,39	12.030.000,00		9.473.187,60	-2.556.812,40		-2.556.812,40
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.540.691,39	12.030.000,00		9.473.187,60	-2.556.812,40		-2.556.812,40
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26. Baumaßnahmen							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29. Aktivierbare Zuwendungen	8.484.487,91	13.000.000,00		11.146.062,90	-1.853.937,10		-1.853.937,10
30. Sonstige Investitionstätigkeit	2.500.000,00	52.995.000,00			-52.995.000,00	21.068.000,00	-74.063.000,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.984.487,91	65.995.000,00		11.146.062,90	-54.848.937,10	21.068.000,00	-75.916.937,10
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.443.796,52	-53.965.000,00		-1.672.875,30	52.292.124,70	-21.068.000,00	73.360.124,70
33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	835.499.117,66	818.414.039,36		903.276.470,83	84.862.431,47	-21.068.000,00	105.930.431,47
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	469.096.879,27	982.573.000,00	27.776.000,00	238.787.495,96	-771.561.504,04	106.362.108,72	-877.923.612,76
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	399.178.797,47	847.807.000,00		229.672.791,21	-618.134.208,79		-618.134.208,79
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	69.918.081,80	134.766.000,00	27.776.000,00	9.114.704,75	-153.427.295,25	106.362.108,72	-259.789.403,97

Teil V

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Landeshauptstadt Hannover hat nach § 128 Abs.1 Niedersächsischem Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 128 Abs. 2 NKomVG aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Gem. § 56 Abs. 1 Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO -) sind im Anhang diejenigen Angaben aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter zu den einzelnen Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz notwendig oder vorgeschrieben sind. Darüber hinaus sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses zu erläutern.

Um Wiederholungen zu vermeiden, wird die Erläuterung und Bewertung der Ergebnisse des Jahresabschlusses (Ergebnis- und Finanzrechnung 2022) zusammen mit der Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und der finanziellen Lage im Rechenschaftsbericht - Teil VII - dargestellt. Insoweit entfällt eine gesonderte Erläuterung und Bewertung des Jahresergebnisses 2022 im Anhang.

Dem Anhang sind darüber hinaus gem. § 128 Abs. 3 NKomVG ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die Landeshauptstadt Hannover hat die gem. § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Bilanz sowie die Anlagen-, Schulden- und Forderungsübersicht verwendet.

Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz richtet sich nach den Vorschriften der KomHKVO.

Für die erste Eröffnungsbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 01.01.2011 wurde eine Bewertungsrichtlinie erarbeitet, diese gilt grundsätzlich auch für die folgenden Jahresabschlüsse fort.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. §§ 44 ff. KomHKVO. Die Regelungen des § 61 KomHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bilden die Inventur- und Bewertungsrichtlinien der Landeshauptstadt Hannover weitere Grundlagen.

Die Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs-/Herstellungswerten, vermindert um die kumulierte Abschreibung, bilanziert. Für die Ermittlung der Abschreibungen und Restnutzungsdauern wurden grundsätzlich die Nutzungsdauern gem. Anlage 19 zum Ausführungserlass zur KomHKVO angewandt. Bei fehlenden Angaben wurde auf die AfA-Tabellen des Bundesministeriums der Finanzen oder eigene Erfahrungswerte zurückgegriffen.

In der ersten Eröffnungsbilanz wurden alle Daten und Tatsachen zum Stichtag 01.01.2011 berücksichtigt, die bis zur Bilanzerstellung vorlagen bzw. bekannt waren. Sollte es aufgrund der Vielzahl der einzelnen Vermögenswerte, die Jahrzehnte zurückverfolgt werden mussten und der Vielzahl der Aufgaben der Landeshauptstadt Hannover vorgekommen sein, dass bei der ursprünglichen Bewertung Informationen nicht zur Verfügung gestanden haben, so bestand lt. § 62 KomHKVO die Möglichkeit einer Berichtigung bis einschließlich des Jahresabschlusses 2020. Ab dem Jahresabschluss 2021 bestand keine Möglichkeit mehr, die erste Eröffnungsbilanz im Sinne des § 62 KomHKVO zu berichtigen.

Die nachträgliche Ausübung von Wahlrechten oder Ermessensspielräumen ist bei der Berichtigung nicht zulässig.

Die Vertretung hat mit der Haushaltssatzung 2019/2020 beschlossen, die Ausnahmeregelung des § 63 Abs. 1 KomHKVO anzuwenden und dadurch übergangsweise weiterhin Vermögensgegenstände des beweglichen Vermögens, die selbständig genutzt werden können und die einer Abnutzung unterliegen,

- deren Einzelwert 150 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen unmittelbar im Aufwand (§ 45 Abs. 6 GemHKVO) sowie
- die, deren Einzelwert ohne Umsatzsteuer zwischen 150 € und 1.000 € liegt, im Sammelposten, mit einer jährlichen Abschreibung von einem Fünftel des Anschaffungs- oder Herstellungswertes (§ 47 Abs. 2 GemHKVO)

auszuweisen.

3. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen mit den darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

3.1. AKTIVA

1. Immaterielles Vermögen	65.011.414,00 Euro
----------------------------------	---------------------------

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
1.1 Konzessionen	0,00	2.566,00	0,0
1.2 Lizenzen	4.786.835,00	3.644.013,00	- 23,9
1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	39.658.193,00	55.531.685,00	40,0
1.6 sonstiges immaterielles Vermögen	9.590.296,10	5.833.150,00	- 39,2
Immaterielles Vermögen	54.035.324,10	65.011.414,00	20,3

Zum immateriellen Vermögen gehören entgeltlich von Dritten erworbene Software-Lizenzen, die über eine Nutzungsdauer von 4 bzw. 8 Jahren abgeschrieben werden. Der Restbuchwert (RBW) der Lizenzen beträgt 3.644.013,00 €. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert. Nicht entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden gem. § 44 Abs. 3 KomHKVO nicht aktiviert.

Neben den erworbenen Software-Lizenzen zählen auch geleistete Investitionszuschüsse mit einem RBW von 55.531.685,00 € zum immateriellen Vermögen, die sich im Haushaltsjahr 2022 um 15.873.492,00 € erhöhen.

Die Anzahlungen auf immaterielles Vermögen wird unter der Bilanzposition sonstiges immaterielles Vermögen ausgewiesen. Der Bestand vermindert sich um 3.757.146,10 €.

2. Sachvermögen	8.965.253.523,35 Euro
------------------------	------------------------------

Sachvermögen sind materielle Vermögensgegenstände die - mit Ausnahme der Vorräte - der Landeshauptstadt Hannover längerfristig zur Verfügung stehen. Das Sachvermögen gliedert sich in folgende Positionen:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.811.697.886,40	1.814.938.903,81	0,2
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	2.811.204.676,80	2.881.311.857,42	2,5
2.3 Infrastrukturvermögen	3.054.594.611,93	3.039.658.758,75	- 0,5
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.983.192,00	9.885.433,00	- 1,0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	657.735.869,53	658.116.573,26	0,1
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	36.129.986,23	34.392.165,23	- 4,8
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.027.771,33	103.735.550,41	10,3
2.8 Vorräte	4.713.927,46	5.711.718,40	21,2
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	407.659.814,52	417.502.563,07	2,4
Sachvermögen	8.887.747.736,20	8.965.253.523,35	0,9

Ziffer 2.1

Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten und bebauten Grundstücken

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert. Die vor dem Jahr 2000 erworbenen Grundstücke wurden entsprechend der Vereinfachungsregel gem. § 61 Abs. 6 KomHKVO mit dem Bodenrichtwert aus dem Jahr 2000 bewertet, ebenso die Grundstücke, die ab dem Jahr 2000 bis zur Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz unentgeltlich übertragen wurden.

Davon abweichend bewertet wurden - z.T. in Anlehnung an die Empfehlungen der Arbeitsgruppe „Inventurvereinfachungen“ des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres, Sport und Integration -

- Ackerland und Grünland mit den Bodenrichtwerten für Acker- bzw. Grünland.
- Öffentliche Grünflächen, wie Parkanlagen, parkähnliche Landschaften, Stadtwald, Spielplätze, Sportanlagen, Wasserflächen und Kleingartenflächen mit 30 % der umliegenden Bodenrichtwerte.
- Kommunal genutzte Grundstücke mit 70 % der umliegenden Bodenrichtwerte.

Grundstücke sind keine abnutzbaren Vermögensgegenstände und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Die Vermögensveränderungen im Grundstücksbestand resultieren aus An- und Verkäufen in diversen Bereichen, Umlegungen und Umbuchungen in andere Kontenklassen.

Die Landeshauptstadt Hannover erhält in einigen Fällen, beispielsweise durch Umlegungen oder städtebauliche Verträge, Grundstücke unentgeltlich. Der umliegende Bodenrichtwert, unter Berücksichtigung möglicher oben genannter Abwertungen, wird in diesen Fällen dem Anschaffungswert gleichgesetzt.

Für die Verpflichtungen zur Sanierung von Altlasten diverser Grundstücke wurden entsprechende Rückstellungen gebildet. Für Grundstücke mit sehr hoher Belastung wurden Wertberichtigungen in Höhe des gesamten Grundstückswertes vorgenommen.

Vergebene Erbbaurechte sind in der Bilanz der Landeshauptstadt Hannover aktiviert. Genommene Erbbaurechte wurden nicht aktiviert. Gem. Beschlussdrucksache 2457/97 wurden Wohnerbbaurechtsgrundstücke zu Verkehrswerten bewertet, wenn diese niedriger waren als die Bodenrichtwerte. Für die Differenzen zu den voraussichtlichen Verkaufspreisen wurden entsprechende Drohverlustrückstellungen gebildet. Für im Jahr 2022 verkaufte Wohnerbbaurechtsgrundstücke wurden 48.668,14 € aus der Rückstellung aufgelöst.

Unbebaute Grundstücke

Der Bestand an unbebauten Grundstücken erhöhte sich insgesamt um 3.241.017,41 €. Der Anstieg ist bedingt durch Anlagenabgänge in Höhe von 1.242.008,76 € sowie Zugänge in Höhe von 2.655.902,92 € und Zugänge durch Umbuchungen in Höhe von 1.827.123,25 €.

Ziffer 2.2

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Anlagenzugängen für bebaute Grundstücke in Höhe von 62.520,22 € stehen Anlagenabgänge von 5.653.299,92 € und Abgänge durch Umbuchungen von 642.422,68 € gegenüber.

Die Veränderungen der Aufbauten auf bebauten Grundstücken resultieren hauptsächlich aus Anlagenzugängen in Höhe von 12.482.025,58 € sowie Zugängen durch Umbuchungen in Höhe von 100.318.837,03 €. Das Vermögen verringernd wirken sich Anlagenabgänge über 632.603,93 € und Abschreibungen in Höhe von 35.827.875,68 € aus.

Enthalten sind auf bebauten Grundstücken:

Gebäude

Ab 1958 wurde eine Erfassung und Bewertung aller Gebäude im Eigentum der Landeshauptstadt Hannover durchgeführt und diese Werte stetig fortgeschrieben. Die Werte dieser Fortschreibung stellen für die Altbestände die Grundlage der Anschaffungs-/ Herstellungswerte und der ermittelten Restbuchwerte dar. Die Nutzungsdauer für mit massivem Mauerwerk errichtete Gebäude beträgt, in Anlehnung an die Nds. Abschreibungstabelle, 90 Jahre. Gebäude, die nur teilweise massiv oder in Holzbauweise errichtet sind, haben entsprechend kürzere Nutzungsdauern.

Für neugebaute Container zur Unterbringung von Flüchtlingen wird eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt (Vergleiche Ds. 1712/2015). Gleiches gilt für Leichtbauhallen zur Flüchtlingsunterbringung.

Außenanlagen

Hierzu gehören Einfriedungen, Umzäunungen, Hof- und Platzbefestigungen einschließlich der Tore und Zufahrten, Gartenanlagen, Brunnenanlagen etc. Außenanlagen können auch eigenständige Betriebsvorrichtungen darstellen, wie z. B. die Flutlichtanlage eines Sportplatzes oder Betriebsausstattung, wie Aufbauten auf Spielplätzen, z. B. Rutschen, Kletterwände, Schaukeln.

Außenanlagen unterliegen der planmäßigen Abschreibung. Sie können sich sowohl auf bebauten, als auch unbebauten Grundstücken befinden.

Aufwuchs

Die Bewertung des Aufwuchses erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs-/Herstellungswerten und unterliegt einer planmäßigen Abschreibung. Der überwiegende Teil des Altbestandes ist jedoch mit Festwerten bewertet worden, unter Berücksichtigung einer 50 %igen Sofortabschreibung. Beispiele hierfür sind: Biotope, Friedhöfe, Grünflächen, Grünverbindungen, Stadt- und Landschaftsparks, Stadtgrünplätze, Straßenbegleitgrün, Wald.

Hierzu wurden die durchschnittlichen Anschaffungs-/Herstellungswerte für die unterschiedlichen Ausstattungen pro m² ermittelt und den gleichartigen Flächen zugrunde gelegt. Für Acker, Grünland und Brachflächen wurde von einem Ausstattungswert von 0 €/m² ausgegangen.

Bei der Bewertung der aufstockenden Gehölze für die städtischen Waldflächen wurde dem Waldwertgutachten der Landwirtschaftskammer vom 01. Januar 2008 gefolgt, aus dem sich ein durchschnittlicher Wert von 0,83 €/m² ergibt. Die Ausstattungen der Eilenriede, z. B. mit Bänken, Brücken, Schutzhütten, Wander-, Rad- und Reitwegen wurden zusätzlich mit 0,80 €/m² bewertet. Auf die Ausweisung eines Jagdwertes für die städtischen Wälder wurde verzichtet.

Ziffer 2.3 **Infrastrukturvermögen**

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Grundstücke des Infrastrukturvermögens für Straßen, Wege und Plätze wurden mit 25 %, Grund und Boden der Friedhöfe analog öffentlicher Grünflächen mit 30 % der umliegenden Bodenrichtwerte bewertet.

Den Anlagenzugängen für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens in Höhe von 786.336,98 € stehen im Jahr 2022 Anlagenabgänge von 309.008,79 € und Abgänge durch Umbuchungen von 601.804,27 € gegenüber. In den Zugängen sind auch unentgeltliche Vermögensübertragungen mit einem Saldo von 410.848,72 € enthalten. Der Bilanzwert verringert sich im Saldo um 124.476,08 €.

Bauten des Infrastrukturvermögens

Dazu zählen Brücken, Tunnel, wasserbauliche Anlagen, Friedhofsgebäude und Bestattungseinrichtungen sowie sonstige Bauten. Diese wurden mit den Restbuchwerten unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern bewertet. Veränderungen zum Vorjahr resultieren hauptsächlich aus der Abschreibung (10.344.055,99 €). Die Zugänge für Bauten des Infrastrukturvermögens betragen 46.833,98 €, denen Abgänge in Höhe von 72.429,00 € gegenüberstehen. Zugänge durch Umbuchungen betragen 395.872,01 €. Insgesamt reduziert sich der bilanzielle Ausweis der Bauten des Infrastrukturvermögens um 9.973.779,00 €.

Straßenaufbau und Verkehrslenkungsanlagen

Für die Straßen wurde grundsätzlich eine Nutzungsdauer von 40 Jahren zugrunde gelegt.

Für die Lichtsignalanlagen wurden Mittelwerte aus der Anzahl der jeweiligen Signalgruppen (Fahrzeug-, Fußgänger- und Radfahrerampeln) gebildet.

Die übrigen technischen Einrichtungen, wie Poller, Fahrradbügel, Leitpfosten und Platten, Namensschilder, Richtungstafeln, Warnbaken etc. wurden unter Zugrundelegung der Anschaffungs-/Herstellungswerte zu Festwerten unter Berücksichtigung einer 50 %-igen Sofortabschreibung bewertet.

Die Anlagenzugänge (17.640.540,27 €) sowie Zugänge durch Umbuchungen (18.401.862,15 €) resultieren aus der Aktivierung von Anlagen im Bau bei Straßen und aus der Aktivierung des Straßenzubehörs (Signalanlagen, Parkscheinautomaten u. ä). Diesen stehen Abschreibungen von 38.232.331,99 € gegenüber. Abgänge verringern den Bestand um 2.647.668,53 €.

Ziffer 2.4 **Bauten auf fremdem Grund und Boden**

Die Landeshauptstadt Hannover hat nicht nur Gebäude auf eigenen Grundstücken errichtet, sondern auch auf Grundstücken für die sie ein Erbbaurecht in Anspruch genommen hat. Der Bilanzwert verringert sich im Jahr 2022 um 97.759,00 €.

Ziffer 2.5 **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler**

Kunstwerke anerkannter Künstler und Werke von kulturgeschichtlicher Bedeutung unterliegen regelmäßig keiner zeitlichen Nutzungsbegrenzung und keinem Werteverzehr. Soweit es sich um Werke nicht anerkannter Künstler handelt, ist von sogenannter Gebrauchskunst auszugehen. Diese Werke werden über die Nutzungsdauer, grundsätzlich 20 Jahre, abgeschrieben. Kunstwerke und Kulturgüter, die ab dem 1. Januar 2006 entgeltlich erworben wurden, wurden mit den Anschaffungs-/Herstellungswerten erfasst.

Für die Kunstgegenstände des Sprengel Museums und des Museums August Kestner wurde von der Bewertungsmöglichkeit zum Zeitwert im Sinne des § 124 Abs. 4 S. 4 NKomVG Gebrauch gemacht. Angewendet wurde dieses Verfahren bei allen zum Stichtag der ersten Eröffnungsbilanz zu bilanzierenden Kunstgegenständen des Sprengel Museums und bei denen des Museums August Kestner ab einer Größenordnung von 100 T€. Die betroffenen Kunstwerke wurden abweichend mit dem Zeitwert anstelle des Anschaffungs- oder Herstellungswert aktiviert. Die Höhe der Differenz zwischen dem Zeitwert und dem fortgeführten tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungswert, bzw. eines ermittelten Ersatzwertes wird als Sonderposten für den Bewertungsausgleich ausgewiesen. Für Kunstgegenstände und Kulturgüter, die vor dem 1. Januar 2006 angeschafft wurden, waren die Anschaffungs-/Herstellungswerte nur dann der Bewertungsansatz, soweit diese vorlagen, bzw. mit vertretbarem Aufwand ermittelt werden konnten. Ersatzwerte waren Wertgutachten, Versicherungswerte oder Vergleichswerte.

Für Kulturdenkmäler ist in der Abschreibungstabelle für Kommunalverwaltungen in Niedersachsen keine Nutzungsdauer vorgegeben, je nach Beschaffenheit unterliegen diese aber durchaus einer Abnutzung. Die Nutzungsdauern wurden in Anlehnung an die Brunnen je nach Materialbeschaffenheit festgelegt.

Die Veränderungen von saldiert 380.703,73 € entstehen durch Zugänge in den Museen und im städtischen Kunstbesitz. Abschreibungen in Höhe 74.295,00 € fallen bei der sogenannten Gebrauchskunst an.

Ziffer 2.6 **Maschinen, technische Anlagen sowie Fahrzeuge**

Die Verringerung des Bilanzwertes um 1.737.821,00 € resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen (6.829.719,79 €) sowie Zu- (5.148.510,69 €) und Abgängen (62.221,10 €) von Vermögensgegenständen sowie durch Umbuchungen des Bestandes über 5.609,20 €.

Ziffer 2.7 **Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Durch die Zugänge (26.938.251,65 €) sowie Zugänge durch Umbuchungen (5.907.004,52 €), denen die planmäßigen Abschreibungen (17.681.587,09 €) und Abgänge (69.193,00 €) gegenüberstehen, erhöhen sich die Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung um insgesamt 15.094.476,08 €.

Für Ladesäulen, insbesondere im Zusammenhang mit „Hannover stromert“, werden abweichende Nutzungsdauern verwendet. 36 Monate für Ladesäulen und Projekte für normales Laden und 60 Monate für Ladesäulen und Projekte für schnelles Laden.

Sammelposten

Im Jahr 2022 verringern sich die Sammelposten durch Zugänge von 450.546,83 €, Zugänge durch Umbuchungen von 19.376,46 € und planmäßige Abschreibungen von 5.856.620,29 € um insgesamt 5.386.697,00 €.

Ziffer 2.8 **Vorräte**

Die Vorräte wurden durch eine körperliche Inventuraufnahme zum Bilanzstichtag festgestellt und bewertet. Veränderungen (997.790,94 €) resultieren aus den festgestellten Bestandsveränderungen.

Ziffer 2.9 **Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen**

Anlagen im Bau stellen Vermögensgegenstände dar, für die bereits Investitionen getätigt wurden, die allerdings zum Bilanzstichtag noch nicht vollständig hergestellt oder im betriebsbereiten Zustand sind. Sie werden nicht planmäßig abgeschrieben.

Im Jahr 2022 veränderten sich die Anlagen im Bau durch Zugänge von 137.450.137,13 €. Den Zugängen stehen Anlagenabgänge von 2.016.582,88 € sowie Abgänge durch Umbuchungen von 125.582.466,46 € gegenüber, die zumeist mit Aktivierungen - d. h. der Zuordnung der Anlagen nach Fertigstellung in die endgültige Anlagenklasse - begründet sind. Mit der Fertigstellung geht der Beginn der planmäßigen Abschreibung einher.

Wesentliche Anlagen im Bau sind:

- Außenstelle Gymnasium Sophienschule/KWG Ratsgymnasium
- IGS Südstadt
- Grundschule Buchholz-Kleefeld
- Grundschule Kastanienhof
- Ehemalige Unfallklinik
- Gymnasium Schillerschule
- IGS Büssingweg
- Gymnasium Tellkampfschule
- Kita Beckstraße
- Gymnasium Helene-Lange-Schule
- Gymnasium Humboldtschule
- Lebendige Zentren Marktplatz Stöcken / FZH
- Sprengel Museum Hannover – Brandschutztechnische Maßnahmen
- Neubau 4-Gruppen-Kita Walter-Ballhause-Str.
- Sportleistungszentrum

Der ausgewiesene Wert für **geleistete Anzahlungen** beträgt 0,- €.

3. Finanzvermögen	1.156.949.630,27 Euro
--------------------------	------------------------------

Finanzvermögen bezeichnet langfristige Beteiligungen und Ausleihungen an Unternehmen, Betriebe und sonstige Darlehnsnehmer. Ebenfalls zählen dazu die Forderungen, Wertpapiere der Stiftungen und die sonstigen Vermögensgegenstände.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.923,77	270.982.923,77	0,0
3.2 Beteiligungen	83.512.918,74	83.512.918,74	0,0
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung und Treuhandvermögen	483.191.985,51	483.190.691,89	0,0
3.4 Ausleihungen	161.120.600,51	150.777.580,92	- 6,4
3.5 Wertpapiere	400.722,92	394.198,77	- 1,6
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	54.137.976,77	71.694.013,58	32,4
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	10.945.295,75	11.316.259,75	3,4
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	8.936.845,33	72.127.516,60	>100,0
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufende Posten	14.024.881,70	12.953.526,25	- 7,6
Finanzvermögen	1.087.254.151,00	1.156.949.630,27	6,4

Die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen wurden, wenn möglich, zu Anschaffungswerten oder ersatzweise nach der Eigenkapital-Spiegelmethode mit dem anteiligen Eigenkapital aktiviert.

Ziffer 3.1

Anteile an verbundenen Unternehmen

Als verbunden gelten Unternehmen, die nach § 60 Nr. 48 KomHKVO definiert sind als „die nach § 128 Abs. 4 NKomVG konsolidierungspflichtigen Unternehmen“, über die die Landeshauptstadt Hannover einen beherrschenden Einfluss ausübt bzw. ausüben könnte. Diese Definition folgt den Regelungen des § 271 Abs. 2 HGB. Dazu gehören:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
hanova GEWERBE GmbH	20.642.090,21	20.642.090,21	0,0
hanova WOHNEN GmbH	31.860.000,00	31.860.000,00	0,0
Versorgungs- u Verkehrsgesellschaft Hannover VVG	218.480.833,56	218.480.833,56	0,0
Anteile an Verbundenen Unternehmen	270.982.923,77	270.982.923,77	0,0

Ziffer 3.2

Beteiligungen

Der Begriff Beteiligungen wird in § 60 KomHKVO nicht definiert. Nach § 271 Abs. 2 HGB sind Beteiligungen Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zu diesen Unternehmen zu dienen. Damit stellt auch das HGB darauf ab, dass mit einer Beteiligung mehr verfolgt wird, als die Absicht einer Kapitalanlage gegen angemessene Verzinsung. Dies trifft auf die Anteile der Landeshauptstadt Hannover an privatrechtlichen Unternehmen zu. Um eine klare sachliche Trennung von Beteiligungen und Wertpapieren zu ermöglichen, werden alle Anteile an privatrechtlichen Unternehmen, sofern sie nicht Anteile an verbundenen Unternehmen sind, unter den Beteiligungen ausgewiesen. Dazu gehören:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Hannover Impuls GmbH	16.125.627,11	16.125.627,11	0,0
Genamo Gesellschaft Zur Entwicklung des Naherholungsgebietes Misburg Ost GmbH	25.600,00	25.600,00	0,0
Flughafen Hannover-Langenhagen GmbH	51.659.467,23	51.659.467,23	0,0
Klimaschutzagentur Region Hannover GmbH	3.950,00	3.950,00	0,0
Gesellschaft für Verkehrsförderung mbH	6.500,00	6.500,00	0,0
Niedersächsische Landesgesellschaft mbH	973,94	973,94	0,0
Zweckverband Abfallwirtschaft Region Hannover (aha)	15.595.026,10	15.595.026,10	0,0
Sommerlager Otterndorf Energie GmbH	11.700,00	11.700,00	0,0
Metropolregion Hannover, Braunschweig, Göttingen, Wolfsburg GmbH	1.300,00	1.300,00	0,0
WHG Kleefeld-Buchholz eG	4.500,00	4.500,00	0,0
WHG Herrenhausen	6.050,00	6.050,00	0,0
HannIT Anst. Öff. Recht	1.000,00	1.000,00	0,0
hannover.de Internet	71.224,36	71.224,36	0,0
Beteiligungen	83.512.918,74	83.512.918,74	0,0

Ziffer 3.3

Sondervermögen mit Sonderrechnung und Treuhandvermögen

Zum Sondervermögen mit Sonderrechnung gem. § 130 NKomVG gehören insbesondere nach Abs. 1 Nr. 3 wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentliche Einrichtungen (Eigenbetriebe und Netto-Regiebetriebe) und nach Abs. 1 Nr. 4 rechtlich unselbständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen (ZVK). Hierzu gehören:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Hannover Congress Centrum (HCC)	20.707.806,68	20.707.806,68	0,0
Städtische Häfen Hannover	24.350.541,71	24.350.541,71	0,0
Stadtentwässerung Hannover	422.923.786,22	422.923.786,22	0,0
Nettoregiebetrieb Städtische Alten und Pflegezentren	14.586.629,49	14.586.629,49	0,0
Zusatzversorgungskasse der Stadt Hannover	1,00	1,00	0,0
Treuhandvermögen Mündelgelder	623.220,41	621.926,79	- 0,2
Sondervermögen mit Sonderrechnung	483.191.985,51	483.190.691,89	0,0

Die Differenz zum Vorjahr begründet sich aus der Verringerung des Treuhandvermögens aus Mündelgeldern (-1.293,62 €).

Ziffer 3.4

Ausleihungen

Zu den Ausleihungen zählen vergebene Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehn, sowie weitergeleitete Kredite an städtische Betriebe.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	131.430.974,54	121.957.786,94	- 7,2
Wohnungsbauförderung	29.272.418,47	28.465.089,13	- 2,8
Wiederaufbau	162.771,71	157.220,90	- 3,4
Arbeitgeberdarlehn	254.435,79	197.483,95	- 22,4
Ausleihungen	161.120.600,51	150.777.580,92	- 6,4

Die Veränderung zum Vorjahr (-10.343.019,59 €) resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Schuldner in Höhe von 10.343.019,59 €, denen Gewährungen von Ausleihungen in Höhe von 0,00 € gegenüberstehen.

Ziffer 3.5
Wertpapiere

Wertpapiere für treuhänderisch verwaltete Stiftungen wurden zu den ursprünglichen Anschaffungskosten aktiviert.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Investmentzertifikate	345.772,92	342.444,77	- 1,0
Kapitalmarktpapiere Kreditinstitute Lfz.> 5 Jahre	54.950,00	51.754,00	- 5,8
Wertpapiere	400.722,92	394.198,77	- 1,6

Die Bestandsveränderung im Vergleich zum Vorjahr beträgt -6.524,15 €.

Ziffer 3.6 bis Ziffer 3.8
Forderungen

Die Forderungen untergliedern sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Niedergeschlagene Forderungen sind nicht bilanziert. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig sind, werden sie einzeln oder pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt. Der Bilanzwert an Forderungen erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 81.117.672,08 €. Der Anstieg der Forderungen stellt sich tatsächlich geringer dar, da die saldierte Reduzierung der pauschalen Wertberichtigung von 2.073.000,00 € ebenfalls einbezogen werden muss.

Ziffer 3.9
Sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufende Posten

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten geleistete Kautionen des Jugend-Ferien-Service für eine Tankstelle und Carsharing.

Die durchlaufenden Posten verringern sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.071.355,45 €.

4. Liquide Mittel	12.294.269,81 Euro
--------------------------	---------------------------

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Liquide Mittel	9.885.265,48	12.294.269,81	24,4

Liquide Mittel sind die Barmittel der LHH, also jene Mittel, die unmittelbar flüssig gemacht werden können. Darunter fallen derzeit die Bestände der Bargeldkassen und die Bankguthaben. Hierin enthalten sind auch die angelegten Gelder der treuhänderisch verwalteten Stiftungen sowie der Rücklagen.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung	41.850.570,82 Euro
--------------------------------------	---------------------------

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Aktive Rechnungsabgrenzung	36.275.636,75	41.850.570,82	15,4

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, d.h. vorschüssig gezahlte Beträge. Beispiele dafür sind Beamten- und Versorgungsbezüge, Wohngeld, etc. für Januar 2023.

3.2. PASSIVA

1. Nettoposition

6.158.010.986,64 Euro

Die Nettoposition setzt sich zusammen aus dem Basis-Reinvermögen (Reinvermögen abzüglich des Sollfehlbetrages aus dem letzten kameralen Abschluss), den zweckgebundenen Rücklagen einschließlich des Reinvermögens der Stiftungen und den Rücklagen aus Überschüssen der Stiftungen, dem Jahresergebnis sowie den Sonderposten.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
1.1 Basis-Reinvermögen, davon:	5.503.058.290,20	5.506.418.816,16	0,1
1.1.1 Reinvermögen	5.503.058.290,20	5.506.418.816,16	0,1
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss	0	0	
1.2 Rücklagen, davon	22.466.360,49	22.530.830,31	0,3
1.2.1 aus Überschüssen des ordentlichen Erg.	0	0	
1.2.2. aus Überschüssen d. außerordentlichen Erg.	0	0	
1.2.4. zweckgebundene Rücklagen, davon	22.466.360,49	22.530.830,31	0,3
Reinvermögen Stiftungen	22.197.756,25	22.197.756,25	0,0
Inflationsrücklage Stiftung	187.800,00	194.600,00	3,6
Rücklage a. Überschuss ord. Erg. Stiftungen	318.386,66	417.628,26	31,2
Rücklage a. Überschuss a. o. Erg. Stiftungen	30.122,07	54.167,61	79,8
Fehlbeiträge aus Vorjahren Stiftungen	-713.804,81	-777.424,09	8,9
sonst. zweckgebundene Rücklagen	446.100,32	444.102,28	- 0,4
1.2.5 sonstige Rücklagen			
1.3 Jahresergebnis, davon	-359.965.418,12	-580.469.465,58	61,3
1.3.1 Fehlbeiträge aus Vorjahren	-262.767.976,15	-360.031.885,98	37,0
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-97.197.441,97	-220.437.579,60	
1.4 Sonderposten	1.217.810.154,86	1.209.530.805,75	- 0,7
Nettoposition	6.383.369.387,43	6.158.010.986,64	- 3,5

Ziffer 1.1.1

Reinvermögen

Die Gründe für die Erhöhung des Reinvermögens von saldiert 3.360.525,96 € ergeben sich aus unentgeltlichen Übertragungen (3.152.144,19 €) und der Zuordnung von investiven Zuwendungen ohne (83.092,07 €) und mit Zweckbindung (125.289,70 €).

	unentgeltliche Übertragungen	investive Zuwendungen	
		ohne Zweckbindung	mit Zweckbindung
unbebaute Grundstücke	2.595.046,00 €		
bebaute Grundstücke	32.441,47 €		
Grundstücke des Infrastrukturvermögens	410.848,72 €		83.638,70 €
Kunstgegenstände	113.808,00 €	83.092,07 €	41.651,00 €

Ziffer 1.2.4
Zweckgebundenen Rücklagen

Als zweckgebunden werden solche Rücklagen bilanziert, die aufgrund gesetzlicher Bestimmungen oder vertraglicher Vereinbarungen für einen definierten Verwendungszweck ausgewiesen und nur für diesen vorbestimmten Zweck verwendet werden dürfen. Hierzu zählen auch das Reinvermögen der Stiftungen und Rücklagen aus deren Überschüssen.

Eine Bestandsanpassung verringert den Bestand an sonstigen zweckgebundenen Rücklagen um 1.998,04 €.

Ziffer 1.3
Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2022 beträgt -580.469.465,58 €, davon Jahresfehlbetrag 2022: - 220.437.579,60 €

Ziffer 1.4
Sonderposten

Erhaltene Investitionszuschüsse, -zuweisungen und Beiträge werden als Sonderposten ausgewiesen. Sofern sie einem einzelnen Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, werden sie ertragswirksam über dessen Restnutzungsdauer linear aufgelöst. In allen anderen Fällen erfolgt die Auflösung pauschal über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren.

Die Veränderung der Sonderposten (-8.279.349,11 €) ist maßgeblich durch die planmäßige Auflösung bedingt, denen Zugänge aus Investitionsförderungen gegenüberstehen.

2. Schulden	2.568.531.222,26 Euro
--------------------	------------------------------

Der Begriff der Schulden umfasst nicht nur die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sondern auch die weiteren nachfolgend aufgeführten Positionen.

Verbindlichkeiten sind zum voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag angesetzt.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
2.1 Geldschulden	1.954.344.229,71	2.023.017.011,09	3,5
2.2 Verb. a. kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.485.362,57	151.022.348,77	- 0,3
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	21.980.354,84	23.526.955,70	7,0
2.4 Transferverbindlichkeiten	14.037.882,34	18.481.932,64	31,7
2.5 sonstige Verbindlichkeiten	75.053.015,44	352.482.974,06	>100,0
Schulden	2.216.900.844,90	2.568.531.222,26	15,9

Ziffer 2.1 **Geldschulden**

Geldschulden beinhalten:

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Anleihen	0	50.100.000,00	0,0
Verbindlichkeiten a. Krediten für Investitionen einschl. der Kredite der Netto-Regie-und Eigenbetriebe	1.731.887.306,34	1.740.917.011,09	0,5
Liquiditätskredite	222.456.923,37	232.000.000,00	4,3
Geldschulden	1.954.344.229,71	2.023.017.011,09	3,5

Zum Bilanzstichtag sind Geldschulden mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren. Fremdwährungskredite bestehen nicht.

Ziffer 2.2 **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Das kreditähnliche Rechtsgeschäft begründet eine Zahlungsverpflichtung der Kommune, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt (§ 120 Abs. 6 NKomVG). Entscheidend ist nicht die formale Bezeichnung und Einordnung des Geschäfts, sondern dessen wirtschaftliche Auswirkung, insbesondere im Hinblick auf die Belastung zukünftiger Haushaltsjahre. Hierbei handelt es sich um Rentenschulden, Mietkaufverträge und Kreditaufnahmen gleichkommende Verträge. Es wird ein Bestand von 151.022.348,77 € ausgewiesen, der sich zum Vj. um 463.013,80 € verringert.

Ziffer 2.3 **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten die offenen Kreditorenrechnungen und zählen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Sie erhöhten sich im Jahr 2022 um 1.546.600,86 €.

Ziffer 2.4 **Transferverbindlichkeiten**

Transferverbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten, die auf keinem gegenseitigen Leistungsaustausch basieren, sondern bei denen eine einseitige Leistungsverpflichtung, beispielsweise auf Grundlage eines Gesetzes, seitens der Landeshauptstadt Hannover besteht.

Ziffer 2.5 **Sonstige Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten noch abzuführende Steuern und Gebühren, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Amtshilfe, Grundbesitzabgaben, durchlaufende Gelder und Verbindlichkeiten aus der periodengerechten Abgrenzung. Die wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr resultieren aus der Aufnahme interner Liquiditätskredite im Rahmen des Cashmanagements.

3. Rückstellungen**1.503.877.965,46 Euro**

Rechtsgrundlage für die Bildung von Rückstellungen ist § 123 Abs. 2 NKomVG. Rückstellungen werden gebildet für bereits dem Grunde nach der Rechnungsperiode zuzurechnenden Verpflichtungen, der bezüglich des Eintretens und der Höhe nicht völlig, aber dennoch ausreichend sicher ist. Sie sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist.

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
3.1 Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen	1.017.875.444,61	1.042.415.827,91	2,4
3.2 nicht in Anspruch genommener Urlaub geleistete Überstunden	163.914.634,60	170.038.496,84	3,7
Inanspruchnahme Altersteilzeit	21.641.101,00	22.627.445,00	4,6
sonstige Personalrückstellungen	9.565,00	0,00	-100,0
3.3 unterlassene Instandhaltungen	7.620.405,01	8.689.719,45	14,0
3.4 Rekultivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien	18.529.546,71	17.261.897,80	- 6,8
3.5 Sanierung von Altlasten	53.759.477,21	44.825.118,31	- 16,6
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	6.315.946,77	6.293.037,37	- 0,4
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	48.361.601,84	43.752.640,80	- 9,5
3.7 Andere Rückstellungen	726.276,30	7.908.638,32	>100,0
3.8 Rückstellungen	15.389.158,85	14.761.893,15	- 4,1
Rückstellungen	107.859.103,74	125.303.250,51	16,2
	1.462.002.261,64	1.503.877.965,46	2,9

Ziffer 3.1**Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen**

Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Bestimmungen werden mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert als Rückstellung angesetzt. Der Berechnung wurde der in § 45 Abs.3 KomHKVO festgesetzte Zinssatz von 5 % Prozent zugrunde gelegt. Für die dafür notwendigen Berechnungen wird eine versicherungsmathematische Rechensoftware eingesetzt. Die saldierte Erhöhung in 2022 beträgt 24.540.383,30 €. Die Zuführung von 38.347.850,96 € setzt sich aus einem planmäßigen Anteil in Höhe von 24.148.650,96 € und einem Anteil von 14.199.200,00 € durch die Zuführung für Verbeamtungsprogramm zusammen. 491.928,66 € wurden in Anspruch genommen und mit der pauschalierten Auflösung von 13.315.539,00 € saldiert.

Aufgrund des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrages vom 16.12.2009 beträgt die Rückstellung für künftige Abfindungszahlungen für Schwebefälle 11.879.482,78 €.

Beihilferückstellungen wurden mit dem landesüblichen Satz für Beihilfen gem. den Empfehlungen der AG Doppik mit 16,5 % der Pensionsrückstellung ermittelt. Die Beihilferückstellungen wurden saldiert um 6.123.862,24 € erhöht. Dieser Wert ergibt sich aus der planmäßigen Zuführung 7.007.711,24 € und aus der Zuführung für Verbeamtungsprogramm in Höhe von 2.342.800,00 € und einer pauschalierten Auflösung von 3.226.649,00 €.

Ziffer 3.2

Urlaubsrückstellungen, Rückstellung geleistete Überstunden, Rückstellungen für Altersteilzeit und Sonstige Personalarückstellungen

Die Berechnung für nicht in Anspruch genommene Urlaubstage erfolgt im Durchschnittsverfahren, unter Zugrundelegung der Gesamtanzahl der Bediensteten und den Arbeitstagen des Jahres 2022, sowohl bei der Ermittlung der Resturlaubstage als auch des Betrages. Die Zuführung beträgt 986.344,00 €.

Seit dem 01.01.2018 besteht für die Tarifbeschäftigten bei der LHH die Möglichkeit, die neuen Altersteilzeitregelungen im TV FlexAZ in Anspruch zu nehmen. Diese ATZ-Rückstellungen erfolgen für den vereinbarten Zeitraum der Altersteilzeit und beinhalten Beträge für das Entgelt (incl. Aufstockungs- und Kürzungsbeträge), die Zusatzversorgung und die Sozialversicherung. Hierfür wurden in 2022 Rückstellungen saldiert in Höhe von 1.069.314,44 € zugeführt (Aufbau 4.843.233,30 €, Abbau 3.773.918,86 €).

Die sonstigen Personalarückstellungen betreffen grundsätzlich zukünftig zu leistende Sonderzahlungen für Dienstjubiläen und Verbindlichkeiten aus Leistungsprämien, die erst im Folgejahr ausgezahlt werden. Insgesamt verringerten sich dadurch in 2022 die sonstigen Personalarückstellungen saldiert um 2.738.098,24 €.

Für Langzeitkonten, bei den Beschäftigte über einen längeren Zeitraum Zeitguthaben ansparen und zu einem späteren Zeitpunkt entnehmen können, werden Rückstellungen in Höhe von 7.492.060,78 € ausgewiesen. Der Rückstellungsbetrag erhöhte sich zum Vorjahr um 1.470.449,33 €.

Ziffer 3.3

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Als Grundlage für die Rückstellungsbildung wurden die dem Fachbereich Gebäudemanagement erteilten Instandhaltungsaufträge herangezogen. Deren Notwendigkeit wurde bereits im Vorjahr erkannt, die Durchführung geplant und budgetiert, konnten aber nicht mehr durchgeführt werden.

Der für diesen Zweck eingestellte Rückstellungsbetrag veränderte sich im Saldo um -8.934.358,90 €.

Ziffer 3.4

Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge einer Deponie beläuft sich auf 6.293.037,37 €. Die Veränderung durch die Inanspruchnahme im Jahr 2022 erfolgt in Höhe von -22.909,40 €.

Ziffer 3.5 **Rückstellungen Sanierung von Altlasten**

Hierbei handelt es sich um den Aufwand für die Bodensanierung von verunreinigten Grundstücken wie Bodenaustausch, Entsorgungskosten etc. sowie den Aufwand für die Kampfmittelbeseitigung im Stadtgebiet für die nächsten 30 Jahre, beginnend mit der ersten Eröffnungsbilanz 2011.

Die Rückstellungen reduzieren sich saldiert um insgesamt 4.608.961,04 € und betragen damit 43.752.640,80 €.

Ziffer 3.6 **Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**

Es bestehen am Jahresende Rückstellungen von 400.838,32 € aus Steuerschuldverhältnissen sowie Rückstellungen für die Regionsumlage im Rahmen des Steuerausgleichs von 7.507.800,00 €.

Ziffer 3.7 **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Für Prozesskostenrisiken aus anhängigen Gerichtsverfahren sind am Jahresende 2022 insgesamt 14.761.893,15 € eingestellt. Der bilanzielle Ausweis der Rückstellungen liegt um 627.265,70 € unter dem des Vorjahres.

Ziffer 3.8 **Andere Rückstellungen**

Andere Rückstellungen wurden u.a. gebildet für drohende Verluste aus dem Verkauf von Wohnerbbaurechtsgrundstücken, deren Verkaufspreis per Ratsbeschluss aus dem Jahr 1997 festgelegt wurde. Da heute nur noch regelmäßig Marktwerte realisiert werden, wird die Rückstellung nur mit kleinen Beträgen aufgelöst. Für im Jahr 2022 verkaufte Wohnerbbaurechtsgrundstücke wurden 48.668,14 € aus der Rückstellung aufgelöst.

Für die vertraglich festgelegte kostenlose Übertragung und Freiräumung von Kleingartengrundstücken wurde eine Drohverlustrückstellung gebildet.

Die anderen Rückstellungen, ohne die für vergebene Aufträge, erhöhen sich im Jahr 2022 saldiert um 15.863.616,23 €.

Die Zuführung von 47.401.641,12 € setzt sich im Wesentlichen zusammen aus der Einstellung für die Maßnahmen aus dem Verwaltungsmodernisierungsfonds in Höhe von 12.000.000,00 €, 4.800.000,00 € für den Ausfall von Elternentgelten, 3.500.000,00 € für den Verlustausgleich des HCC, 3.500.000,00 € für das Unterstützungsprogramm „Gemeinsam durch die Krise“ sowie 2.350.000,00 € für die Aufwendungszuschüsse für Wohnbauförderung.

Die Inanspruchnahme und Herabsetzung von 28.022.610,61 € setzt sich im Wesentlichen aus der Inanspruchnahme bzw. Herabsetzung des Verlustausgleiches für das HCC in Höhe von 4.000.000,00 €, Inanspruchnahme für Nachzahlungen an BKE-Kitas in Höhe von 1.740.000,00 €, Inanspruchnahme bzw. Herabsetzung der Rückstellung für den Ausfall von

Elternentgelten für 2021 in Höhe von 1.700.000,00 € sowie Inanspruchnahme der Rückstellung für Nachzahlungen nach dem NKitaG in Höhe von 909.475,52 €.

Die Rückstellungen für im Jahr 2022 vergebene Aufträge erhöhen sich im Saldo um 1.580.530,54 €.

Insgesamt bestehen Andere Rückstellungen über 125.303.250,51 €

4. Passive Rechnungsabgrenzung	10.939.233,89 Euro
---------------------------------------	---------------------------

	31.12.2021	31.12.2022	Abw.
	€	€	%
Passive Rechnungsabgrenzung	12.925.619,56	10.939.233,89	- 15,4

Soweit Einzahlungen, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden sie auf der Passivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen, z. B. für im Haushaltsjahr nicht verwendete zweckgebundene im Voraus gezahlte Beträge für die städtische Dauergrabpflege und für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen.

4. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurde, wurden nicht als Herstellungswerte angesetzt.

5. Haftungsverhältnisse

Aufgrund der Mitteilungen der Kreditinstitute und der Bürgschaftsnehmer wurde ein Gesamtbestand an Bürgschaften von 70.936.907,18 € zum 31.12.2022 durch die LHH übernommen und unter der Bilanz als Vorbemerkungen ausgewiesen. Im Jahr 2022 hat sich die Summe bei den neuen Bürgschaftsnehmern durch eine weitere Kreditauszahlung erhöht.

Vier der sieben Bürgschaftsnehmer sind Tochterunternehmen, bei zwei weiteren ist die LHH beteiligt. In der Vergangenheit gab es keine Rückstände bei den Tilgungen, so dass eine gute Zahlungsmoral und die notwendige Liquidität unterstellt werden kann. Das Risiko einer Inanspruchnahme stellt sich aus aktueller Sicht nicht.

Darüber hinaus ist die Landeshauptstadt Hannover gem. eines Baukonzessionsvertrages eine Ausfallbürgschaft für die Darlehnsaufnahme der Konzessionärin eingegangen. Zum Bilanzstichtag lagen keine Hinweise vor, die auf eine Inanspruchnahme der LHH aus der Bürgschaft hindeuten.

Die Bürgschaft für die Fössebad-Betriebs GmbH ist ausgelaufen, der Kredit wurde zurückgezahlt.

6. Nicht rechtsfähige Stiftungen - Sonderbilanzen

Gem. den Vorschriften von § 130 Abs. 2 Satz 2 NKomVG in Verbindung mit Ziffer IV.6. der Hinweise zur Inventur ist für jede Stiftung eine Sonderbilanz im Anhang beizufügen. Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze der LHH, wie unter Punkt 2. des Anhangs erläutert, wurden analog bei den nicht rechtsfähigen Stiftungen angewandt.

Die Bilanzsummen der Stiftungen entsprechen einem Anteil von 0,2 % des Kernhaushaltes:

Stand 31.12.2022	Kernhaushalt	Stiftungsanteil	
	€	€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.814.938.903,81	741.145,36	0,0%
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	2.881.311.857,42	10.885.955,05	0,4%
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	658.116.573,26	2,00	0,0%
Sachvermögen	8.965.253.523,35	11.627.102,41	0,1%
3.5 Wertpapiere	394.198,77	394.198,77	100,0%
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.316.259,75	0,00	0,0%
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	72.127.516,60	-222,68	0,0%
Finanzvermögen	1.156.949.630,27	393.976,09	0,0%
Liquide Mittel	12.294.269,81	10.532.395,98	85,7%
1.2 Rücklagen	22.530.830,31	22.086.728,03	98,0%
1.3 Jahresergebnis	-580.469.465,58	26.542,49	0,0%
1.4 Sonderposten	1.209.530.805,75	432.461,00	0,0%
Nettoposition	6.158.010.986,64	22.545.731,52	0,4%
Schulden	2.568.531.222,26	7.742,96	0,0%
Rückstellung	1.503.877.965,46	0,00	0,0%
Bilanzsumme	10.241.359.408,25	22.553.474,48	0,2%

Wesentliche Veränderungen in den Stiftungsbilanzen für das Sachanlagevermögen ergeben sich aus der Berichtigung der Bewertung der Stiftungsgrundstücke.

Die Auswirkungen auf den Anteil der Stiftungen an der Nettoposition sind maßgeblich durch die Jahresergebnisse beeinflusst, die einen Überschuss von 26.542,49 € ausweisen.

Die einzelnen Stiftungsbilanzen sind auf den nachfolgenden Seiten in der Sortierung der nachfolgenden Tabelle angefügt:

**Übersicht
der nicht rechtsfähigen Stiftungen Jahresabschluss 2022**

lfd. Nr.	SAP- Geschäftsbereich	Stiftungsname	Nettoposition
1	A131 / A162	Stiftung zur Hilfe in Notfällen	1.227.518,48
2	A132 / A163	Stiftung zur Hilfe für Auszubildende	23.514,30
3	A133 / A164	Stiftung zur Hilfe für Kranke	32.446,69
4	A134 / A165	Stiftung zur Hilfe für Waisen	5.634,32
5	A135 / A166	Bernhard- und Anna-Caspar-Stiftung	124.579,11
6	A136 / A167	Carl-Patschke-Stiftung	1.084.404,91
7	A137 / A168	Gerda-Lehmann-Stiftung	339.509,05
8	A138 / A169	Treuhandvermögen	7.745,63
9	A139 / A170	Brück-Sprenger-Stiftung	1.038.223,80
10	A140 / A171	Geistliches Lehnregister	10.106.647,46
11	A141 / A172	Lotte-Lettau-Stiftung	483.319,60
12	A142 / A173	Willy-Spahn-Stiftung	2.887.057,42
13	A143 / A174	Stephanus-Stiftung	11.368,42
14	A144 / A175	Rats- und von-Soden-Kloster	867.955,82
15	A145 / A176	Nachlass Wenzel	910.750,96
16	A146 / A177	Margot-Engelke-Stiftung	1.224.233,63
17	A151 / A178	Gertrud-Kroggel-Familienstiftung	82.906,32
18	A153 / A179	Heimverbundstiftung	521.515,07
19	A154 / A180	Regina-Hoppe- und Thomas-Behncke-Stiftung	51.597,56
20	A158 / A181	Georg- und Ingeborg-Schatz-Stiftung	1.514.802,97
		Gesamtsumme	22.545.731,52

Summe aller Stiftungsbilanzen Hannover 2022

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
Aktiva				Passiva			
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	22.527.008	22.545.732	18.723
2. Sachvermögen	11.632.658	11.627.102	-5.556	1.1 Basis-Reinvermögen	22.197.756	22.197.756	0
3. Finanzvermögen	400.497	393.976	-6.520	1.1.1 Reinvermögen	22.197.756	22.197.756	0
4. Liquide Mittel	10.700.745	10.766.964	66.219	1.2 Rücklagen	536.309	366.396	130.087
				1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	318.387	417.628	99.242
				1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	30.122	54.168	24.046
				1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	187.800	194.600	3.800
				1.3 Jahresergebnis	-647.337	-750.882	-103.545
				1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-713.805	-777.424	-63.619
				1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	36.468	26.542	-39.925
				1.4 Sonderposten	440.280	432.461	-7.819
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	206.892	242.311	35.419
				2.1 Geldschulden	194.595	234.568	39.974
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	9.036	7.257	-1.779
				2.4 Transferverbindlichkeiten	2.172	0	-2.172
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.089	486	-603
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	22.733.900	22.788.043	54.143		22.733.900	22.788.043	54.143
Bilanzsumme				Bilanzsumme			
	22.733.900	22.788.043	54.143		22.733.900	22.788.043	54.143

Schlussbilanz 2022 der Stiftung zur Hilfe in Notfällen Hannover

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	1.227.955	1.227.518	-437
2. Sachvermögen	3.049	3.049	0	1.1 Basis-Reinvermögen	1.213.441	1.213.441	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.049	3.049	0	1.1.1 Reinvermögen	1.213.441	1.213.441	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	13.724	14.514	790
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.293	2.083	-210
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	31	31	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	11.400	12.400	1.000
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	790	-437	-1.227
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	1.224.907	1.224.470	-437	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	790	-437	-1.227
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	1.227.955	1.227.518	-437		1.227.955	1.227.518	-437
Bilanzsumme	1.227.955	1.227.518	-437	Bilanzsumme	1.227.955	1.227.518	-437

Schlussbilanz 2022 der Stiftung zur Hilfe für Auszubildende

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	23.551	23.514	-36
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	22.941	22.941	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	22.941	22.941	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	361	310	-51
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	261	210	-51
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	400	400	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-51	-36	15
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	23.551	23.514	-36	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-51	-36	15
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	23.551	23.514	-36		23.551	23.514	-36
Bilanzsumme	23.551	23.514	-36	Bilanzsumme	23.551	23.514	-36

Schlussbilanz 2022 der Stiftung zur Hilfe für Kranke

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	32.547	32.447	-101
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	30.646	30.646)
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	30.646	30.646)
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	2.097	1.902	-196
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.097	902	-196
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses)))
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.000	1.000)
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-196	-101	95
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren)))
4. Liquide Mittel	32.547	32.447	-101	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-196	-101	95
				1.4 Sonderposten)))
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse)))
				2. Schulden	0	0)
				2.1 Geldschulden)))
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen)))
				2.4 Transferverbindlichkeiten)))
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten)))
				3. Rückstellungen	0	0)
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung)))
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0)
	32.547	32.447	-101		32.547	32.447	-101
Bilanzsumme	32.547	32.447	-101	Bilanzsumme	32.547	32.447	-101

Schlussbilanz 2022 der Stiftung zur Hilfe für Waisen

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	5.618	5.634	16
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	5.007	5.007	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	5.007	5.007	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	395	311	-283
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	395	311	-283
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-283	16	300
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	5.618	5.634	16	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-283	16	300
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	5.618	5.634	16		5.618	5.634	16
Bilanzsumme	5.618	5.634	16	Bilanzsumme	5.618	5.634	16

Schlussbilanz 2022 der Bernhard- und Anna-Caspar-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	124.692	124.579	-112
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	122.814	122.814)
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	122.814	122.814)
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.986	1.878	-109
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	286	178	-109
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses)))
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.700	1.700)
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-109	-112	-4
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren)))
4. Liquide Mittel	124.692	124.579	-112	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-109	-112	-4
				1.4 Sonderposten)))
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse)))
				2. Schulden	0	0)
				2.1 Geldschulden)))
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen)))
				2.4 Transferverbindlichkeiten)))
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten)))
				3. Rückstellungen	0	0)
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung)))
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0)
	124.692	124.579	-112		124.692	124.579	-112

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	124.692	124.579	-112		124.692	124.579	-112

Schlussbilanz 2022 der Carl-Patschke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	1.088.631	1.084.405	-4.226
2. Sachvermögen	199.062	199.062	0	1.1 Basis-Reinvermögen	1.048.552	1.048.552)
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	1.048.552	1.048.552)
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	199.062	199.062	0	1.2 Rücklagen	42.759	40.078	-2.680
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.459	14.778	-2.680
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses)))
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	25.300	25.300)
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-2.680	-4.226	-1.545
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren)))
4. Liquide Mittel	889.569	885.343	-4.226	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.680	-4.226	-1.545
				1.4 Sonderposten)))
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse)))
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden)))
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen)))
				2.4 Transferverbindlichkeiten)))
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten)))
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung)))
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	1.088.631	1.084.405	-4.226		1.088.631	1.084.405	-4.226
Bilanzsumme	1.088.631	1.084.405	-4.226	Bilanzsumme	1.088.631	1.084.405	-4.226

Schlussbilanz 2022 der Gerda-Lehmann-Stiftung

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
Aktiva				Passiva			
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	339.613	339.509	-104
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	315.951	315.951)
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	315.951	315.951)
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	22.911	23.662	751
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.011	12.362	351
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses)))
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	10.900	11.300	400
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	751	-104	-855
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren)))
4. Liquide Mittel	339.613	339.509	-104	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	751	-104	-855
				1.4 Sonderposten)))
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse)))
				2. Schulden	0	0)
				2.1 Geldschulden)))
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen)))
				2.4 Transferverbindlichkeiten)))
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten)))
				3. Rückstellungen	0	0)
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung)))
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0)
	339.613	339.509	-104		339.613	339.509	-104
Bilanzsumme	339.613	339.509	-104	Bilanzsumme	339.613	339.509	-104

Schlussbilanz 2022 Treuhandvermögen

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	8.266	7.746	-520
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	3.787	3.787	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	3.787	3.787	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.448	1.478	30
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.448	1.478	30
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	30	-520	-550
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	8.266	7.746	-520	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	30	-520	-550
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	8.266	7.746	-520		8.266	7.746	-520
Bilanzsumme	8.266	7.746	-520	Bilanzsumme	8.266	7.746	-520

Schlussbilanz 2022 der Brück-Sprenger-Stiftung

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
Aktiva				Passiva			
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	1.034.855	1.038.224	3.369
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	989.820	989.820)
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	989.820	989.820)
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	45.778	45.036	-743
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	24.778	24.036	-743
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses)))
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	21.000	21.000)
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-743	3.369	4.111
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren)))
4. Liquide Mittel	1.034.855	1.038.224	3.369	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-743	3.369	4.111
				1.4 Sonderposten)))
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse)))
				2. Schulden	0	0)
				2.1 Geldschulden)))
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen)))
				2.4 Transferverbindlichkeiten)))
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten)))
				3. Rückstellungen	0	0)
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung)))
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0)
	1.034.855	1.038.224	3.369		1.034.855	1.038.224	3.369
Bilanzsumme	1.034.855	1.038.224	3.369	Bilanzsumme	1.034.855	1.038.224	3.369

Schlussbilanz 2022 Geistliches Lehnregister

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	10.040.720	10.106.647	65.928
2. Sachvermögen	8.936.669	8.936.669	0	1.1 Basis-Reinvermögen	9.774.958	9.774.958	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	708.664	708.664	0	1.1.1 Reinvermögen	9.774.958	9.774.958	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.228.005	8.228.005	0	1.2 Rücklagen	198.252	265.762	67.510
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	173.552	236.062	62.510
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	24.700	29.700	5.000
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	37.510	35.928	-1.582
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	1.104.051	1.169.978	65.928	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	37.510	35.928	-1.582
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	-300	0	300
				2.4 Transferverbindlichkeiten	300	0	-300
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	10.040.720	10.106.647	65.928		10.040.720	10.106.647	65.928
Bilanzsumme	10.040.720	10.106.647	65.928	Bilanzsumme	10.040.720	10.106.647	65.928

Schlussbilanz 2022 der Lotte-Lettau-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	483.742	483.320	-423
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	465.761	465.761	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	465.761	465.761	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	14.839	17.982	3.142
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.604	1.591	-1.013
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.835	9.991	4.155
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	3.400	3.400	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	3.142	-423	-3.565
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	485.614	483.320	-2.295	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.142	-423	-3.565
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	1.872	0	-1.872
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	1.872	0	-1.872
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	485.614	483.320	-2.295		485.614	483.320	-2.295
Bilanzsumme	485.614	483.320	-2.295	Bilanzsumme	485.614	483.320	-2.295

Schlussbilanz 2022 der Willy-Spahn-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	2.889.494	2.887.057	-2.436
2. Sachvermögen	2.360.781	2.355.225	-5.556	1.1 Basis-Reinvermögen	2.588.829	2.588.829	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	2.588.829	2.588.829	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.360.781	2.355.225	-5.556	1.2 Rücklagen	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-31.696	-28.702	2.994
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-19.759	-31.696	-11.937
4. Liquide Mittel	559.023	559.023	0	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.937	2.994	14.930
				1.4 Sonderposten	332.361	326.931	-5.430
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	30.311	27.191	-3.120
				2.1 Geldschulden	29.856	27.090	-2.766
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	455	101	-354
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	2.919.804	2.914.248	-5.556		2.919.804	2.914.248	-5.556
Bilanzsumme	2.919.804	2.914.248	-5.556	Bilanzsumme	2.919.804	2.914.248	-5.556

Schlussbilanz 2022 der Stephanus-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	11.324	11.368	44
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	11.211	11.211	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	11.211	11.211	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	38	113	45
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	38	113	45
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	45	44	0
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	11.324	11.368	44	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	45	44	0
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	11.324	11.368	44		11.324	11.368	44
Bilanzsumme	11.324	11.368	44	Bilanzsumme	11.324	11.368	44

Schlussbilanz 2022 Rats- und von-Soden-Kloster

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	908.357	867.956	-40.401
2. Sachvermögen	133.098	133.098	0	1.1 Basis-Reinvermögen	1.457.462	1.457.462	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.433	29.433	0	1.1.1 Reinvermögen	1.457.462	1.457.462	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	103.663	103.663	0	1.2 Rücklagen	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2	2	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3. Finanzvermögen	-267	-267	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-657.024	-695.036	-38.012
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	-267	-267	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-609.177	-657.024	-47.847
4. Liquide Mittel	949.760	949.760	0	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-47.847	-38.012	9.835
				1.4 Sonderposten	107.919	105.530	-2.389
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	174.234	214.635	40.401
				2.1 Geldschulden	164.739	207.478	42.739
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	8.882	7.157	-1.725
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	313	0	-613
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	1.082.590	1.082.590	0		1.082.590	1.082.590	0
Bilanzsumme	1.082.590	1.082.590	0	Bilanzsumme	1.082.590	1.082.590	0

Schlussbilanz 2022 Nachlass Wenzel

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	911.056	910.751	-305
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	890.182	390.182	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	890.182	390.182	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	25.552	20.875	-4.677
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.552	2.875	-4.677
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	18.000	18.000	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-4.677	-305	4.372
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	911.056	910.751	-305	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.677	-305	4.372
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	911.056	910.751	-305		911.056	910.751	-305

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	911.056	910.751	-305		911.056	910.751	-305

Schlussbilanz 2022 der Margot-Engelke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	1.218.314	1.224.234	5.919
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	1.106.720	1.106.720	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	1.106.720	1.106.720	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	120.697	111.595	-9.102
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	54.464	38.464	-16.000
3. Finanzvermögen	309.474	310.794	1.320	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	21.533	28.431	5.898
3.5 Wertpapiere	309.474	310.794	1.320	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	44.700	44.700	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-9.102	5.919	15.022
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	909.255	913.860	4.605	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.102	5.919	15.022
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	414	420	6
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	414	420	6
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	1.218.729	1.224.654	5.925		1.218.729	1.224.654	5.925
Bilanzsumme	1.218.729	1.224.654	5.925	Bilanzsumme	1.218.729	1.224.654	5.925

Schlussbilanz 2022 der Gertrud-Kroggel-Familienstiftung

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
Aktiva				Passiva			
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	32.052	32.906	354
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	30.000	30.000	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	30.000	30.000	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.521	2.052	531
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	521	1.052	531
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.000	1.000	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	531	354	323
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	82.052	82.906	854	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	531	354	323
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	82.052	82.906	854		82.052	82.906	854
Bilanzsumme	82.052	82.906	854	Bilanzsumme	82.052	32.906	354

Schlussbilanz 2022 der Heimverbundstiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	525.101	521.515	-3.586
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	424.000	424.000	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	424.000	424.000	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	38.665	101.101	62.436
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.765	30.801	12.036
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	19.900	20.300	400
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	32.436	-3.586	-66.022
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	525.101	521.515	-3.586	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	32.436	-3.586	-66.022
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	525.101	521.515	-3.586		525.101	521.515	-3.586
Bilanzsumme	525.101	521.515	-3.586	Bilanzsumme	525.101	521.515	-3.586

Schlussbilanz 2022 der Regina-Hoppe- und Thomas-Behncke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	51.433	51.598	164
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	50.000	50.000	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	50.000	50.000	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.732	1.433	-299
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	332	33	-299
3. Finanzvermögen	0	0	0	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.400	1.400	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-299	164	164
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
4. Liquide Mittel	51.433	51.598	164	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-299	164	164
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	0	0	0
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	51.433	51.598	164		51.433	51.598	164
Bilanzsumme	51.433	51.598	164	Bilanzsumme	51.433	51.598	164

Schlussbilanz 2022 der Georg- und Ingeborg-Schatz-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	0	0	0	1. Nettoposition	1.519.687	1.514.803	-4.885
2. Sachvermögen	0	0	0	1.1 Basis-Reinvermögen	1.592.676	1.592.676	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	1.592.676	1.592.676	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	2.723	15.716	12.993
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3. Finanzvermögen	91.290	83.449	-7.840	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.723	15.716	12.993
3.5 Wertpapiere	91.249	83.405	-7.844	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-75.711	-93.589	-17.877
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	41	44	4	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-84.869	-88.704	-3.835
4. Liquide Mittel	1.428.459	1.431.420	2.960	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.157	-4.885	-14.042
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				2. Schulden	51	56	5
				2.1 Geldschulden	0	0	0
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	0	0	0
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	31	36	5
				3. Rückstellungen	0	0	0
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				4. Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
	1.519.749	1.514.869	-4.880		1.519.749	1.514.869	-4.880
Bilanzsumme	1.519.749	1.514.869	-4.880	Bilanzsumme	1.519.749	1.514.869	-4.880

Teil VI

Anlagen zum Anhang

Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 GemHKVO

Anlage- vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Ab- schreibungen im Haushalts- jahr	Auf- lösungen	Zu- schreibungen im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- Jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres
	-Euro- +	-Euro- +	-Euro- -	-Euro- +/-	-Euro- +	-Euro- -	-Euro- -	-Euro- +	-Euro- +	-Euro- +/-	-Euro- .	-Euro- +	-Euro- +
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	101.942.192	16.848.862	-2.670	-48.991	118.739.393	-47.906.868	-5.821.111	0	0	0	-53.727.979	65.011.414	54.035.324
1.1 Konzessionen	23.850	2.737	0	0	26.587	-23.850	-171	0	0	0	-24.021	2.566	0
1.2 Lizenzen	38.597.087	948.972	0	0	39.546.059	-33.810.252	-2.091.794	0	0	0	-35.902.046	3.644.013	4.786.835
1.3 Ähnliche Rechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	53.730.959	10.914.389	0	8.688.248	73.333.597	-14.072.766	-3.729.146	0	0	0	-17.801.912	55.531.685	39.658.193
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	9.590.296	4.982.763	-2.670	-8.737.240	5.833.150	0	0	0	0	0	0	5.833.150	9.590.296
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	10.328.029.102	204.212.138	-26.829.163	48.991	10.505.461.068	-1.444.995.293	-115.048.117	14.124.147	0	0	-1.545.919.263	8.959.541.805	8.883.033.809
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.811.698.520	2.655.903	-1.242.009	1.827.123	1.814.939.537	-634	0	0	0	0	-634	1.814.938.904	1.811.697.886
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.393.817.629	12.544.546	-9.390.197	99.676.414	3.496.648.392	-582.612.952	-35.827.876	3.104.293	0	0	-615.336.535	2.881.311.857	2.811.204.677
2.3 Infrastrukturvermögen	3.689.287.388	18.473.711	-7.857.353	18.195.930	3.718.099.676	-634.692.776	-48.576.388	4.828.247	0	0	-678.440.917	3.039.658.759	3.054.594.612
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	14.217.550	95.533	0	0	14.313.082	-4.234.358	-193.292	0	0	0	-4.427.649	9.885.433	9.983.192
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	663.970.191	454.999	0	0	664.425.190	-6.234.322	-74.295	0	0	0	-6.308.617	658.116.573	657.735.870
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	95.599.185	5.148.511	-2.181.346	5.609	98.571.959	-59.469.198	-6.829.720	2.119.125	0	0	-64.179.793	34.392.165	36.129.986
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	251.778.439	27.388.798	-4.139.406	5.926.381	280.954.212	-157.750.667	-23.538.207	4.070.213	0	0	-177.218.662	103.735.550	94.027.771
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	407.660.202	137.450.137	-2.018.853	-125.582.466	417.509.020	-387	-8.339	2.270	0	0	-6.456	417.502.563	407.659.815
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	999.236.654	0	-10.347.563	0	988.889.091	-26.291	-9.578	0	6.304	0	-29.565	988.859.527	999.210.364
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.924	0	0	0	270.982.924	0	0	0	0	0	0	270.982.924	270.982.924
3.2 Beteiligungen	83.512.919	0	0	0	83.512.919	0	0	0	0	0	0	83.512.919	83.512.919
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	483.191.986	0	-1.294	0	483.190.692	0	0	0	0	0	0	483.190.692	483.191.986
3.4 Ausleihungen	161.120.601	0	-10.343.020	0	150.777.581	0	0	0	0	0	0	150.777.581	161.120.601
3.5 Wertpapiere	427.013	0	-3.250	0	423.763	-26.291	-9.578	0	3.304	0	-29.565	394.199	400.723
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.212	0	0	0	1.212	0	0	0	0	0	0	1.212	1.212
insgesamt	11.429.207.948	221.060.999	-37.179.396	0	11.613.089.552	-1.492.928.451	-120.878.806	14.124.147	6.304	0	-1.599.676.806	10.013.412.746	9.936.279.497

Hier würde die Forderungsübersicht stehen, diese wird gemäß § 129 II NKomVG nicht veröffentlicht.

Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022

Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.Dezember 2022	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
	- Euro -	bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	2.023.017.011				1.954.344.230	68.672.781
1.1. Anleihen	50.100.000	0	0	50.100.000	0	50.100.000
1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.740.917.011	40.334.343	65.567.147	1.635.015.521	1.731.887.306	9.029.705
1.3. Liquiditätskredite	232.000.000	232.000.000	0	0	222.456.923	9.543.077
1.4. sonstige Geldschulden	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.022.349	663.096	6.009.062	144.350.191	151.485.363	-463.014
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	23.526.956	23.526.956	0	0	21.980.355	1.546.601
4. Transferverbindlichkeiten	18.481.933	18.481.933	0	0	14.037.882	4.444.050
5. Sonstige Verbindlichkeiten	352.482.974	352.482.974	0	0	75.053.015	277.429.959
Schulden insgesamt	2.568.531.222	667.489.301	71.576.209	1.829.465.712	2.216.900.845	351.630.378

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022

Rückstellungsübersicht

gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Umbuchung	Bestand am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen ¹⁾ davon	1.212.454.325	47.698.362	17.034.117	0	0	1.181.790.080	30.664.245
1.1 Pensionsrückstellungen	1.042.415.828	38.347.851	13.807.468	0	0	1.017.875.445	24.540.383
1.2 Beihilferückstellungen	170.038.497	9.350.511	3.226.649	0	0	163.914.635	3.123.862
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	48.579.062	9.640.683	8.862.239	0	0	47.800.617	778.445
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	44.825.118	19.850.943	26.135.775	2.649.527	0	53.759.477	-8.934.359
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	6.293.037	0	22.909	0	0	6.315.947	-22.910
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	43.752.641	0	4.237.961	371.000	0	48.361.602	-4.608.961
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	7.908.638	7.507.800	325.438	0	0	726.276	7.182.362
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	14.761.893	0	602.834	24.432	0	15.389.159	-627.266
8. andere Rückstellungen	125.303.251	47.401.642	28.022.611	1.934.883	0	107.859.103	17.444.148
Summe aller Rückstellungen	1.503.877.965	132.099.430	85.243.884	4.979.842	0	1.462.002.261	41.875.704

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

nachrichtlich: Bestand des Kontos [außerordentliche Erträge]: 50220000 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen:

4.979.842,56

Teil VII

Rechenschafts- bericht

Inhalt

1. Einleitung	257
2. Verlauf der Haushaltswirtschaft	258
2.1 Genehmigungsverfahren	258
2.2 Jahresergebnis	258
3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden-, und Finanzlage	259
3.1 Finanzwirtschaftliche Lage	259
4. Entwicklung der ordentlichen Erträge	260
4.1 Plan-Ist-Analyse der Erträge	261
1. Steuern und ähnliche Abgaben	261
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	263
4. Sonstige Transfererträge	263
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	264
6. Privatrechtliche Entgelte	264
7. Kostenerstattungen	265
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	266
9. Aktivierte Eigenleistungen	267
11. Sonstige ordentliche Erträge	267
22. Außerordentliche Erträge	268
5. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	269
5.1 Plan-Ist-Analyse der ordentlichen Aufwendungen	270
13./14. Aufwendungen für aktives Personal/ Versorgung	270
15. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272
16. Abschreibungen	273
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	273
18. Transferaufwendungen	274
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	276
23. Außerordentliche Aufwendungen	277
6. Finanzlage	279
6.1 Analyse der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	279
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	279
20. Beiträge u. Entgelte für Investitionstätigkeit	280
21. Veräußerungen von Sachvermögen	280
22. Finanzvermögensanlagen	280
23. Sonstige Investitionstätigkeit	281

6.2 Analyse der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	282
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	282
26. Baumaßnahmen	283
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	285
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	286
29. Aktivierbare Zuwendungen	286
30. Sonstige Investitionstätigkeit	287
7. Übersicht der Teilfinanzrechnung	288
8. Haushaltsreste	293
8.1 Ergebnishaushalt	293
8.2 Finanzhaushalt	296
9. Entwicklung der Geldschulden	301
10. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken	305
11. Wesentliche finanzielle Risiken für die Aufgabenerfüllung	307
12. Kennzahlen zum Jahresabschluss	313
12.1 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	315
12.2 Übersicht der Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	315
12.3 Die Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung im Einzelnen	316
13. Kennzahlen zur Bilanz	323
13.1 Übersicht der Kennzahlen zur Bilanz	323
13.2 Die Bilanzkennzahlen im Einzelnen	324
14. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	328
14.1 Mehraufwendungen Ergebnishaushalt	328
15. Vorbemerkung zu den Verpflichtungsermächtigungen	329
15.1 Verpflichtungsermächtigungen	330

1. Einleitung

Nach § 128 Abs. 3 NKomVG ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht entsprechend § 57 KomHKVO zu ergänzen.

Im Rechenschaftsbericht werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzielle Lage der Gemeinde dargestellt. Dabei ist auch eine Bewertung der Jahresabschlussrechnung vorzunehmen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sind ebenso darzustellen wie auch mögliche zu erwartende finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung.

Der Rechenschaftsbericht hat die wesentlichen Geschehnisse des zurückliegenden Haushaltsjahres zu berücksichtigen und auch Fakten darzustellen, die das Ergebnis positiv oder negativ beeinflusst haben. Darüber werden im Rechenschaftsbericht im Sinne von § 56 Abs.1 Satz 2 KomHKVO die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert. Dabei wird der fortgeschriebene Ansatz als Grundlage für den Plan / Ist – Vergleich zu Grunde gelegt, dieser setzt sich zusammen aus dem Haushaltsplanansatz (einschließlich eventueller Nachtragshaushaltspläne) sowie den übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr.

In einer Vielzahl von einzelnen Erträgen und Aufwendungen sind sowohl positive wie auch negative Abweichungen entstanden, die als Einzelbetrag als geringfügig anzusehen sind. Für die Analyse der Abweichungen wurde die maßgebliche Grenze nunmehr auf 5 Mio. € für den Ergebnis- und Finanzhaushalt angehoben.

Dies bedeutet für die Analyse der Abweichungen im Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt, dass je Produkt und Position der Staffelform gemäß Muster 13, Beträge größer 5,0 Mio. € und / oder mehr als 5% als wesentlich definiert werden.

Die Analyse der Abweichungen ist im Rechenschaftsbericht unter den Punkten 4 und 5 dargestellt.

2. Verlauf der Haushaltswirtschaft

2.1 Genehmigungsverfahren

Die Haushaltssatzung 2022 wurde am 03.09.2020 in die Ratsversammlung eingebracht und vom Rat am 25.03.2021 verabschiedet. Der Ergebnishaushalt wies einen Fehlbetrag in Höhe von 178,0 Mio. € aus.

Die Aufsichtsbehörde genehmigte die Haushaltssatzung am 19.08.2021. Die Haushaltssatzung 2022 trat somit zum 01.01.2022 in Kraft.

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 - verabschiedet vom Rat am 30.06.2022 - wurde der Fehlbetrag 2022 um weitere 54,5 Mio. € auf insgesamt 232,5 Mio. € erhöht.

Die Aufsichtsbehörde genehmigte die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 am 19.09.2022.

Durch in 2021 gebildete Haushaltsreste i.H.v. 10,3 Mio. € ergibt sich für 2022 ein fortgeschriebener Jahresfehlbetrag von 242,8 Mio. €.

2.2 Jahresergebnis 2022

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
ordentliche Erträge	2.535.039.832,18	2.536.021.322,89	981.490,71	0,04
ordentliche Aufwendungen	2.777.871.965,48	2.765.441.287,24	12.430.678,24-	0,45-
ordentliches Ergebnis	-242.832.133,30	-229.419.964,35	13.412.168,95	-5,52
außerordentliche Erträge	4.510.000,00	15.039.115,25	10.529.115,25	233,46
außerordentliche Aufwendungen	4.510.000,00	6.056.730,50	1.546.730,50	34,30
außerordentliches Ergebnis	-	8.982.384,75	8.982.384,75	
Jahresergebnis	-242.832.133,30	-220.437.579,60	22.394.553,70	9,22

Das Jahresergebnis errechnet sich aus dem Saldo folgender Komponenten:

Jahresergebnis:

2022 schließt mit einem negativen Jahresergebnis i.H.v. 220,4 Mio. € ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verschlechterung des Ergebnisses von rd. 123,2 Mio. € und gegenüber der Planung 2022 eine Ergebnisverbesserung um 22,4 Mio. €.

Ordentliches Ergebnis:

In 2022 schließt das ordentliche Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 229,4 Mio. € ab. Dies bedeutet eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 13,4 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr verschlechtert sich das Ergebnis um 120,0 Mio. €.

Außerordentliches Ergebnis:

2022 schließt das außerordentliche Ergebnis mit einem positiven Ergebnis i.H.v. rd. 9,0 Mio. € ab. Die außerordentlichen Erträge i.H.v. 15,0 Mio. € liegen über den außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 6,1 Mio. € und ergeben so das o.g. positive Ergebnis.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich insbesondere aus Buchgewinnen von der Veräußerung von Grundstücken i.H.v. 3,7 Mio. € und von Vermögensgegenständen i.H.v. 0,6 Mio. €, den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. 5,0 Mio. € und den außergewöhnlichen Erträgen über 4,9 Mio. € zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen mit insgesamt 6,1 Mio. € sind vor allem auf Aufwendungen aus den Buchverlusten für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden i.H.v. rd. 5,2 Mio. €, auf außerplanmäßige Abschreibungen von Sach- und Finanzvermögen i.H.v. 0,8 Mio. € sowie sonstige außergewöhnliche Aufwendungen zurückzuführen.

Nach den Vorschriften des § 53 KomHKVO hat der Endbestand an liquiden Mitteln aus der Finanzrechnung mit den liquiden Mitteln in der Schlussbilanz übereinzustimmen. Für 2022 wurde dazu eine Ausgleichsbuchung in Höhe von 40,2 Mio. € vorgenommen. Intern befindet sich diese Problematik in Aufbereitung.

3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden-, und Finanzlage

3.1. Finanzwirtschaftliche Lage

Im Berichtsjahr 2022 verbessert sich das Ergebnis um 22,4 Mio. € bzw. um rd. 9,2 % gegenüber dem geplanten Jahresergebnis. Der Jahresabschluss 2022 ergab sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen Abweichungen von unter 1 %, sodass von einer gelungenen Planung gesprochen werden kann. Die wichtige Ertragssteuer „Gewerbsteuer“ entsprach der Planung, sodass hier keine positive Entwicklung zu verzeichnen war. Das Ergebnis liegt 123,2 Mio. € über dem Ergebnis 2021.

Am 31.12.2022 zählte die Landeshauptstadt Hannover 552.710 Einwohner*innen mit Hauptwohnsitz. Hinzu kommen 11.583 Personen mit Nebenwohnsitz, die wohnberechtigte Bevölkerung umfasst damit 564.293 Einwohner*innen. Der Frauenanteil der Bevölkerung Hannovers beträgt 50,8 %, der Männeranteil 49,2 %.

Nähere Ausführungen zu der Bevölkerungsentwicklung finden Sie unter Ziffer 11 auf Seite 307.

4. Entwicklung der ordentlichen Erträge

Zu den ordentlichen Erträgen gehören all diejenigen Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Ordentliche Erträge sind regelmäßig wiederkehrend und annähernd planbar.

Die Entwicklung der ordentlichen Erträge beeinflusst maßgeblich das ordentliche Ergebnis. Das Ergebnis entwickelte sich in 2022 planmäßig und lag nur rd. 0,981 Mio. € über dem Planansatz und rd. 26 Mio. € über dem Ergebnis des Vorjahres.

Die Entwicklung der ordentlichen Erträge ergibt sich aus nachfolgender Tabelle:

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
1. Steuern u. ähnliche Abgaben	1.185.208.300,00	1.198.128.499,19	12.920.199,19	1,09
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	335.157.583,86	393.881.436,57	58.723.852,71	17,52
3. Auflösungserträge aus SoPo	27.101.442,92	29.405.571,45	2.304.128,53	8,50
4. sonstige Transfererträge	24.726.382,92	23.044.458,86	1.681.924,06-	-6,80
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	77.866.201,72	77.023.236,41	842.965,31-	-1,08
6. privatrechtliche Entgelte	102.637.836,52	94.032.545,55	8.605.290,97-	-8,38
7. Kostenerstattungen u. Umlagen	613.703.333,16	574.016.080,87	39.687.252,29-	-6,47
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	76.645.059,32	14.262.758,04	62.382.301,28-	-81,39
9. aktivierte Eigenleistungen	8.917.197,96	5.331.434,96	3.585.763,00-	-40,21
11. sonstige ordentliche Erträge	83.076.493,80	126.895.300,99	43.818.807,19	52,75
Summe ordentliche Erträge	2.535.039.832,18	2.536.021.322,89	981.490,71	0,04

4.1. Plan-Ist-Analyse der Erträge

1. Steuern und ähnliche Abgaben

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Realsteuern	794.353.800,00	797.621.159,99	3.267.359,99	0,41
Grundsteuern A	198.000,00	195.695,46	2.304,54-	1,16-
Grundsteuern B	151.225.100,00	151.568.159,89	343.059,89	0,23
Gewerbsteuer	642.930.700,00	645.857.304,64	2.926.604,64	0,46
Gemeindeanteile a.d. Gemeinschaftssteuern	374.604.500,00	386.014.843,00	11.410.343,00	3,05
Gemeindeanteil Einkommensteuer	286.546.500,00	291.211.707,00	4.665.207,00	1,63
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	88.058.000,00	94.803.136,00	6.745.136,00	7,66
Sonstige Gemeindesteuern	16.250.000,00	14.492.496,20	1.757.503,80-	-10,82
Vergnügungsteuern	12.330.000,00	10.452.003,26	1.877.996,74-	-15,23
Wettbürosteuer	550.000,00	69.969,34	480.030,66-	-87,28
Hundesteuer	2.770.000,00	2.975.040,01	205.040,01	7,40
Zweitwohnungsteuer	600.000,00	995.483,59	395.483,59	65,91
Steuern und ähnliche Abgaben	1.185.208.300,00	1.198.128.499,19	12.920.199,19	1,09

Das Ergebnis der Steuern und ähnlichen Abgaben für das Berichtsjahr 2022 i.H.v. rd. 1.198 Mio. € liegt mit rd. 12,9 Mio. € über dem geplanten Ansatz und macht mit 47,2 % den größten Anteil an den ordentlichen Erträgen aus.

Realsteuern

Mit 81,0 % für 2022 ist die Gewerbesteuer der größte Posten bei den Realsteuern und entwickelte sich in 2022 planmäßig. Das Ergebnis der Realsteuern liegt rd. 3,3 Mio. € über dem Planansatz und rd. 45,7 Mio. € unter dem Ergebnis 2021.

Die Erträge aus der Grundsteuer A und B entwickelten sich planmäßig und liegen mit rd. 151,8 Mio. € leicht über dem Ergebnis (150,9 Mio. €) des Vorjahres.

Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern

Bei den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern verzeichnet die Einkommensteuer mit einem Anteil von 75,4 % den größeren Ertragsanteil. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Bevölkerung weitergeleitet (Hauptwohnsitz). Das Ergebnis 2022 i.H.v. 291,2 Mio. € liegt mit 4,7 Mio. € nur mit 1,6 % über dem Planansatz und bedeutet gegenüber 2021 eine Verbesserung i.H.v. 20,4 Mio. €.

Das Rechnungsergebnis bei der Umsatzsteuer liegt 2022 6,7 Mio. € oder 7,7 % über dem Planansatz. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt in Summe grds. 2,2 %. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird zudem als Transferweg für Sonderentlastungen der Gemeinden durch den Bund genutzt.

Sonstige Gemeindesteuern

Die Erträge bei den sonstigen Gemeindesteuern liegen rd. 1,8 Mio. € oder 10,8 % unter dem Planansatz. Hier sind die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie noch immer spürbar. So liegen die Erträge aus der Vergnügungssteuer, bedingt durch die Schließung von Unternehmen bzw. die Einstellung des Geschäftsbetriebes nach behördlicher Anordnung, mit rd. 1,9 Mio. € oder 15,2 % unter dem Planansatz und 4,9 Mio. € über dem Ergebnis des Vorjahres. Durch eine Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichts in Leipzig mit dem Tenor, dass eine kommunale Wettbürosteuer unzulässig ist, wurden in 2022 erhebliche, bereits erhaltene, Beträge abgesetzt und zurückgezahlt. Somit ergab sich bei der Wettbürosteuer eine Abweichung von 0,5 Mio. € bzw. 87 %.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Schlüsselzuweisungen vom Land	140.403.000,00	189.245.024,00	48.842.024,00	34,79
Sonstige allgemeine Zuwendungen	31.478.500,00	31.235.960,00	-242.540,00	-0,77
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	163.276.083,86	173.400.452,57	10.124.368,71	6,20
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.157.583,86	393.881.436,57	58.723.852,71	17,52

Das Ergebnis der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit rd. 393,9 Mio. € oder 15,5 % an den ordentlichen Erträgen liegt mit rd. 58,7 Mio. € über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um 11,3 Mio. €. Dies erklärt sich insbesondere durch einen deutlichen Mehrertrag bei den Schlüsselzuweisungen.

Schlüsselzuweisungen vom Land

Die Schlüsselzuweisungen nach dem NFAG (Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich) sind gegenüber dem Planansatz um rd. 48,8 Mio. € oder 34,8 % gestiegen. Die für die Höhe der Schlüsselzuweisungen der LHH maßgeblich vom Land Niedersachsen zur Verfügung gestellte Zuweisungsmasse wurde in 2022 vom Land, u.a. durch den Nachtragshaushaltsplan im Dezember 2022, um rd. 263,8 Mio. € erhöht. Dies war bei der Planung nicht absehbar.

Sonstige allgemeine Zuwendungen

Die sonstigen Zuweisungen liegen in 2022 mit einem Ergebnis von rd. 31,2 Mio. € nahezu identisch mit dem Planansatz 2022 i.H.v. 31,5 Mio. €.

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke stiegen gegenüber dem Planansatz um rd. 10,1 Mio. €

Die Abweichungen ergeben sich bei folgenden Produkten:

Produkt 36302 Hilfen zur Erziehung TH 51 +11,1 Mio.€

Die Abschläge der Region für das jeweils laufende Jahr des Jugendhilfekostenausgleiches werden auf Basis des Vorvorjahres gezahlt, sodass es bei dieser KA in dem Produkt immer Abweichungen zu dem Ansatz geben wird. Durch die entsprechenden Abschläge ergibt sich die Differenz.

Produkt 21802 IGS, TH 40 und Produkt 36501, Kindertagesbetreuung TH 51 +9,7 Mio. €

Das Land Niedersachsen entlastet seine Kommunen u. a. durch die Zahlungen nach § 14 k des Niedersächsischen Finanzausgleichgesetzes (NFAG) zum Ausgleich von Mehraufwendungen aufgrund von Preissteigerungen in Tageseinrichtungen für Kinder, in der Kindertagespflege und in Schulen im Rahmen des Sofortprogramms.

Produkt 52201 Sicherung der Wohnraumversorgung, TH 61 +5,9 Mio.€

Die Wohnbauprämie der Region Hannover wurde abweichend von der Planung und den vorhandenen Ansätzen statt auf der Kontierung 34821000 auf der Kontierung 31421000 eingenommen. Die Planung ist unter „07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ erfolgt, hier sind Mindererträge zu verzeichnen.

Produkt 31505 Unterbringung von Personen, TH 61 +3,8 Mio. €

Unterstützungspaket von der Region für Geflüchtete.

Produkt 12801 Katastrophenschutz TH 37 -19,9 Mio. €

Bei Aufstellung des Doppelhaushalts 2021/2022 wurden 20 Mio. € (haushaltsneutral an Erträgen und Aufwendungen) für einen möglichen Weiterbetrieb des städtischen Impfzentrums zur Durchführung von Schutzimpfungen gegen die Corona-Pandemie veranschlagt. Nach Schließung des städtischen Impfzentrums zum Herbst 2021 kam es in 2022 lediglich zu geringfügigen Abschlussbuchungen. (siehe 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen)

3. Auflösungserträge aus Sonderposten

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Ertrg.a.Auflös.v.SoPos aus Investzuwendungen	26.443.153,24	27.963.640,26	1.520.487,02	5,75
Ertrg.a.Auflös.v.SoPo f. Beiträge u.ä. Entgelte	367.748,08	819.780,55	452.032,47	>100,00
Weitere Erträge aus der Auflösung von SoPo	290.541,60	622.150,64	331.609,04	114,13
Auflösungserträge aus Sonderposten	27.101.442,92	29.405.571,45	2.304.128,53	8,50

Die Investitionszuschüsse (insbesondere vom Land und vom Bund) werden unter den Sonderposten als Teil der Nettoposition der Bilanz gebucht und dann entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes aufgelöst. Der Anteil an den ordentlichen Erträgen beträgt 1,1 %. Für 2022 wurden rd. 29,4 Mio. € aus diesen Sonderposten aufgelöst und als *Ertrag aus Sonderposten* im Ergebnishaushalt gebucht.

4. Sonstige Transfererträge

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einr.	21.111.175,20	18.907.754,88	-2.203.420,32	-10,44
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.919.780,32	3.746.243,82	826.463,50	28,31
Andere sonstige Transfererträge	695.427,40	390.460,16	-304.967,24	-43,85
sonstige Transfererträge	24.726.382,92	23.044.458,86	-1.681.924,06	-6,80

Das Ergebnis bei den sonstigen Transfererträgen liegt mit rd. 23,0 Mio. € um rd. 1,7 Mio. € unter dem Planansatz für 2022. Der Anteil der sonstigen Transfererträge an den ordentlichen Erträgen beträgt 0,9 %.

Die sonstigen Transfererträge bilden alle Formen von Kostenersatz ab, die in den Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind, soweit sie den vollen oder teilweisen Ersatz einer sozialen Leistung darstellen und von privaten Personen stammen. Hierzu gehört auch der Kostenersatz von Sozialleistungsträgern, der rechtlich den Versicherten zusteht, in den Fällen, wo dieser Ersatz lediglich aus Zweckmäßigkeitsgründen als Kostenbeiträge direkt an den Sozialhilfeträger überwiesen wird, z.B. als Rente von Heimbewohner*innen, Zuschüsse der Krankenkassen zu Erholungsmaßnahmen oder Wohngeld.

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Verwaltungsgebühren	25.910.205,28	28.999.030,95	3.088.825,67	11,92
Benutzungsgebühr. u ähnliche Entgelte	51.955.996,44	48.024.205,46	-3.931.790,98	-7,57
öffentlich-rechtliche Entgelte	77.866.201,72	77.023.236,41	-842.965,31	-1,08

Die öffentlich-rechtlichen Erträge sind mit 3,0 % an den ordentlichen Erträgen beteiligt. Das Ergebnis bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten liegt mit 77,0 Mio. € nur um rd. 0,7 Mio. € unter dem Planansatz 2022. Gegenüber dem Vorjahr ist das Ergebnis um 11,1 Mio. € gestiegen.

Verwaltungsgebühren

Die Verwaltungsgebühren entwickelten sich in 2022 positiv und liegen rd. 3,1 Mio. € oder 11,9 % über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung von rd. 0,622 Mio. €.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte liegen rd. 3,9 Mio. € oder rd. 7,6 % signifikant unter dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies allerdings eine Steigerung von über 10,5 Mio. €.

6. Privatrechtliche Entgelte

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Mieten/ Pachten/Dienstwohnung und Erbbauzinsen	24.100.544,56	22.328.359,46	-1.772.185,10	-7,35
Erträge aus Verkauf	4.143.099,08	3.460.427,88	-682.671,20	-16,48
Sonstige privat-rechtliche Leistungsentgelte	74.394.192,88	68.243.758,21	-6.150.434,67	-8,27
privatrechtliche Entgelte	102.637.836,52	94.032.545,55	-8.605.290,97	-8,38

Die privatrechtlichen Entgelte weisen ein Ergebnis von rd. 94,0 Mio. € aus und liegen somit rd. 8,6 Mio. € unter dem Planwert. Ihr Anteil an den ordentlichen Erträgen liegt bei 3,7 %.

Mieten/Pachten/Dienstwohnungen und Erbbauzinsen

Die Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen liegen im Vergleich zum Ansatz rd. 1,7 Mio. € unter Plan.

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus den sonstigen privatrechtlichen Benutzungsgebühren und Entgelten sinken gegenüber dem Planansatz um rd. 6,2 Mio. € oder 8,3 %.

Die maßgebliche Abweichung ergibt sich im Produkt:

Produkt 12701 Rettungsdienst TH 37 -5,9 Mio. €

Im Jahr 2022 konnten noch nicht alle offenen Fahrtberichte der NKTW-Einsätze abgerechnet werden. Diese ausstehenden Erträge werden voraussichtlich abschließend erst in 2023 realisiert.

7. Kostenerstattungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Erstattungen vom Bund	6.193.277,08	169.801,00	-6.023.476,08	-97,26
Erstattungen vom Land und überörtlichen Trägern	81.789.158,52	106.758.927,44	24.969.768,92	30,53
Erst.Gemeinden u Gemeindeverbände/ örtl. Träger	510.422.560,76	451.555.420,41	-58.867.140,35	-11,53
sonstige Erstattungen	15.298.336,80	15.531.932,02	233.595,22	1,53
Kostenerstattungen- und umlagen	613.703.333,16	574.016.080,87	-39.687.252,29	-6,47

Die Kostenerstattungen sind mit einem Ergebnis von rd. 574,0 Mio. € oder 22,6 % nach den Steuern die wichtigste Ertragsart die die LHH für Dritte, insbesondere für öffentliche Träger, erbracht hat. Das Ergebnis liegt rd. 39,7 Mio. € unter der Planung. Kostenerstattungen sind Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, die die LHH für Dritte, insbesondere für öffentliche Träger, erbracht hat.

Erstattung Bund

Bei den Erstattungen vom Bund ergibt sich im Jahresabschluss 2022 ein Minderertrag von rd. 6,0 Mio. € oder 97,3 %.

Maßgeblich für diese Abweichungen ist dieses Produkte:

Produkt 31301 Grund und Sonderleistungen Asyl TH 59 -6,1 Mio. €

Zum Zeitpunkt der Nachtragsplanung standen die Regelungen der Sondererstattungen des Bundes und des Landes noch nicht fest, so dass eine deutlich geringere Erhöhung der Pauschalerstattungen geplant wurde.

Erstattung vom Land und überörtlichen Trägern

Bei den Erstattungen vom Land und den überörtlichen Trägern ergibt sich im Jahresabschluss 2022 ein Mehrertrag von rd. 25,0 Mio. € oder 30,5 %.

Maßgeblich für diese Abweichungen ist dieses Produkte:

Produkt 31301 Grund und Sonderleistungen Asyl TH 59 +19,6 Mio. €

Der Ansatz wurde für die Erstattung von Krankenhilfekosten vom Bundesamt für Soziale Sicherung und von der EU für Kleeblattfälle geplant. Allerdings gibt es seitdem keine Hinweise zur Abrechnung.

Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden / örtliche Träger

Bei den Erstattungen ergibt der Jahresabschluss 2022 einen Minderertrag von rd. 58,9 Mio. € gegenüber der Planung.

Wesentliche Abweichungen ergeben sich aus folgenden Produkten:

Produkt 31101 Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII TH 59 -40 Mio. €

Minderaufwendungen im Leistungsbezug des SGB XII führen zu Mindererträgen.

Produkt 31401 Zahlung Abrechnung nach dem SGB IX TH 59 -17,5 Mio. €

Die Minderaufwendungen für Leistungen nach dem SGB IX führen zu Mindererträgen. Zudem erfolgt die Spitzabrechnung immer im Folgejahr, sodass Minderaufwendungen und Mindererträge nicht deckungsgleich sind.

Produkt 52201 Sicherung der Wohnraumversorgung TH 61 -9,3 Mio. €

Die Wohnbauprämie der Region Hannover wurde abweichend von der Planung und den vorhandenen Ansätzen nicht als Erstattung der Region unter der Ziffer 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen verbucht, sondern als Zuweisung der Region unter Position 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen.

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Zinserträge	3.719.107,36	2.191.137,11	-1.527.970,25	-41,08
Erträge aus Gewinnanteilen a.verbundene Untern.	51.785.606,96	16.688.538,89	-35.097.068,07	-67,77
Sonstige Finanzerträge	21.140.345,00	4.616.917,96	-25.757.262,96	-121,84
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	76.645.059,32	14.262.758,04	-62.382.301,28	-81,39

Unter den Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen werden hauptsächlich die Verzinsung von Steuernachforderungen, die Gewinnabführung der städtischen Beteiligungsunternehmen und die Zinserstattung der städtischen Eigen- und Netto-Regiebetriebe dargestellt. Im Ergebnis liegen die Erträge rd. 62,4 Mio. €, also 81,4 % unter dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies ein Rückgang i.H.v. rd. 53,8 Mio. €. Ihr Anteil an den ordentlichen Erträgen liegt bei 0,6 %.

Zinserträge

Die Zinserträge liegen mit rd. 2,2 Mio. €. rd. 1,5 Mio. € oder 41,1 % unter dem Ansatz. Dieser Minderertrag ist begründet im Produkt 61201 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - durch geringe Zinserstattung der Betriebe auf Grund nicht aufgenommener Investitionskredite. Dementsprechend geringer ist auch der Zinsaufwand unter Ziffer 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen.

Erträge aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen

Die Erträge aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen liegen mit 35,1 Mio. € oder 67,8 % unter dem Planansatz.

Dieser Minderertrag resultiert im Wesentlichen aus der für das Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Abschlagszahlung durch die Region Hannover auf den Mehrgewinnausgleich für das Wirtschaftsjahr 2022. Aufgrund dessen, dass die Vereinbarung zur Fortsetzung des Mehrgewinnausgleichs in 2022 nicht mehr abgeschlossen werden konnte, bestand für die Abschlagsleistung auf den

Mehrgewinnausgleich 2022 keine Rechtsgrundlage. Nach Abschluss der neuen Vereinbarung über den Mehrgewinnausgleich wird die Abschlagsleistung in 2023 vereinnahmt.

Sonstige Finanzerträge

Die sonstigen Finanzerträge liegen mit einem Ergebnis von rd. - 4,6 Mio. €. um rd. 25,8 Mio. € unter dem Ansatz und auch rd. 16,6 Mio. € unter dem Ergebnis des Vorjahres.

Die Mindererträge ergeben sich ausschließlich aus folgendem Produkt:

Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen -25,8 Mio. €

Die Erträge aus Verzinsung von Steuernachforderungen liegen rd. 25,8 Mio. € unter dem Planansatz. Grund für diesen erheblichen Minderertrag ist die geänderte Rechtsprechung aus dem 3. Quartal 2021 und der damit verbundenen gesetzlichen Neuregelung zu der Höhe der Zinssätze. So mussten in 2022 erhebliche Rückzahlungen geleistet werden, die bei dem Ertrag abgesetzt werden mussten. Das Urteil war bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021/22 in 2020 nicht absehbar. Siehe auch Ziffer 17, Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen.

9. Aktivierte Eigenleistungen

Von der LHH eingesetztes eigenes Personal und eigenes Material für die Herstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen werden gemäß § 60 Nr. 3 KomHKVO als „monetärer Wert der von der Gemeinde selbst hergestellten Vermögensgegenstände für die eigene Aufgabenerledigung“ definiert. Dieser Aufwand wird durch die Ertragsbuchung in den „Aktivierten Eigenleistungen“ neutralisiert. Für 2022 weist der Jahresabschluss einen Betrag von rd. 5,3 Mio. € aus.

11. Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Konzessionsabgaben	38.129.125,00	40.238.170,98	2.109.045,98	5,53
Besondere Erträge	15.788.847,04	16.733.842,08	944.995,04	5,99
Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	305.974,64	35.668.655,55	35.362.680,91	>100,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	28.852.547,12	34.254.632,38	5.402.085,26	18,72
sonstige ordentliche Erträge	83.076.493,80	126.895.300,99	43.818.807,19	52,75

Der Jahresabschluss 2022 weist bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ein Ergebnis i.H.v. rd. 126,9 Mio. € aus und liegt damit rd. 43,8 Mio. € über dem kalkulierten Ansatz. Ihr Anteil an den ordentlichen Erträgen liegt bei 5,0 %.

Konzessionsabgaben

Die Entgelte der Energieversorgungs- und Wasserversorgungsunternehmen an die LHH für das Recht auf Nutzung der öffentlichen Wege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbraucher*innen im Stadtgebiet mit Strom, Gas und Wasser dienen, variieren im Jahresvergleich. Die jährliche Höhe bemisst sich nach den Abgabesätzen gemäß Konzessionsabgabenverordnung sowie abgesetzter Energiemenge. Der abweichende Mehrertrag im Jahresabschluss 2022 liegt bei rd. 2,1 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr dagegen bedeutet das Ergebnis ein Minus von rd. 1,1 Mio. €.

Besondere Erträge

Die besonderen Erträge sind mit einem Ergebnis i.H.v. 0,9 Mio. € um 6,0 % höher als erwartet ausgefallen.

Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen sowie die Wertberichtigung bei Forderungen. Nach den Vorschriften des § 45 Abs. 5 KomHKVO sind Rückstellungen aufzulösen, soweit der Grund für die Bildung weggefallen und keine Inanspruchnahme erfolgt ist. Insgesamt rd. 17,0 Mio. € wurden aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen herabgesetzt.

Im Wesentlichen ergeben sich die Abweichungen aus folgenden Produkten:

Produkt 11105 Personal-u Organisationsmanagement, Controlling TH 18 +18,5 Mio.€

Die Schlussabrechnung der gesamtstädtischen Personalaufwendungen auf Basis der aktualisierten Barwerte führte zu einer nicht geplanten Herabsetzung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Höhe von insgesamt ca. 16,54 Mio. €. Darüber hinaus wurden ca. 1,95 Mio. € Erträge aus Abfindungen für Beamt*innen über Plan erzielt.

Produkt 11118 Gebäudemanagement TH 19 +5,1 Mio.€

Herabsetzung von Rückstellungen in das ordentliche Ergebnis. Es handelt sich um Restbeträge von Rückstellungen, die nicht mehr benötigt werden.

Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft TH 99 +6,0 Mio.€

Grundsätzlich werden nicht mehr benötigte Rückstellungen herabgesetzt und zentral in diesem Produkt gebucht. Dieses macht in 2022 einen Betrag von rd. 6,0 Mio. € aus.

22. außerordentliche Erträge

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Außergewöhnliche Erträge	0,00	5.677.473,61	5.677.473,61	>100,00
Erträge aus der Herabsetzung von Schulden	500.000,00	4.979.842,56	4.479.842,56	89,60
Zuschreibungen aus der Werterhöhung von VG	0,00	6.304,15	6.304,15	>100,00
Erträge aus der Veräußerung von VG	4.010.000,00	4.375.494,93	365.494,93	0,91
außerordentliche Erträge	4.510.000,00	15.039.115,25	10.529.115,25	23,35

Der Jahresabschluss 2022 weist bei den außerordentlichen Erträgen ein Ergebnis i.H.v. rd. 15,0 Mio. € aus und liegt damit rd.10,5 Mio. € über dem geplanten Ansatz. Dies begründet sich insbesondere mit einer „Vertragsstrafe“ gegen einen Investor wegen Fristverletzung in Höhe 3,15 Mio. € sowie nicht etatisierter Auflösungen von Rückstellungen in Höhe 5,0 Mio. €.

5. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören all diejenigen Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Ordentliche Aufwendungen sind regelmäßig wiederkehrend und annähernd planbar.

Die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen ergibt sich aus nachfolgender Tabelle:

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
13. Aufwendungen für aktives Personal	622.552.373,00	632.742.668,95	10.190.295,95	1,64
14. Aufwendungen für Versorgung	80.148.447,00	79.910.862,15	-237.584,85	-0,30
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	317.114.358,64	317.299.463,84	185.105,20	0,06
16. Abschreibungen	114.737.942,84	132.721.235,49	17.983.292,65	15,67
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.581.063,72	31.299.655,70	-10.281.408,02	-24,73
18. Transferaufwendungen	1.313.357.891,43	1.290.232.783,32	-23.125.108,11	-1,76
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	288.379.888,85	281.234.617,79	-7.145.271,06	-2,48
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.777.871.965,48	2.765.441.287,24	-12.430.678,24	-0,45

Das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen liegt mit rd. 2.765 Mio. € rd. 12,4 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Dabei machen die in 2022 gebildeten Haushaltsreste einen Anteil von rd. 10,3 Mio. € aus. Die einzelnen Abweichungen bei den Aufwendungen für aktives Personal, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, den Abschreibungen, dem Transferaufwand sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden nachfolgend näher erläutert.

5.1. Plan-Ist-Analyse der Aufwendungen

13/14. Aufwendungen für aktives Personal / Versorgung

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Aufwend. für Personal gesamt	702.700.820,00	712.653.531,10	9.952.711,10	1,42

Die Personalaufwendungen überschreiten mit einem Jahresergebnis von 712,65 Mio. € den fortgeschriebenen Ansatz in 2022 um 9,95 Mio. € (1,4 %). Maßgeblich für dieses Ergebnis sind die Aufwendungen für aktives Personal. Die Versorgungsaufwendungen verliefen planmäßig.

13. Aufwendungen für aktives Personal

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Dienstaufwendungen	491.009.306,00	477.346.993,19	-13.662.312,81	-2,78
Beiträge zu Versorgungskassen	31.616.729,00	31.366.603,81	-250.125,19	-0,79
Beiträge z. gesetzl. Sozialversicherungen	78.796.723,00	81.716.566,80	2.919.843,80	3,71
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	4.139.600,00	4.108.755,34	-30.844,66	-0,75
Zuführung Pensionsrückstellungen	11.890.503,00	26.089.703,00	14.199.200,00	119,42
Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.450.512,00	5.793.312,24	2.342.800,24	67,90
Zuführung z. Rückstellungen f. Altersteilz. u. Langzeitk.	1.649.000,00	6.320.734,57	4.671.734,57	283,31
Gesamt	622.552.373,00	632.742.668,95	10.190.295,95	1,64

Der für das Haushaltsjahr 2022 geplante Haushaltsansatz für aktives Personal wurde im Ergebnis um 10,19 Mio. € (1,6 %) überschritten.

Dienstaufwendungen für Tarifbeschäftigte und Beamt*innen

Auch in 2022 blieb ein hoher Anteil von Stellen ganz oder teilweise unbesetzt, da es aufgrund des Fachkräftemangels zu Schwierigkeiten bei Stellenbesetzungen kam, und führte insoweit zu Minderaufwand bei den Dienstaufwendungen für Tarifbeschäftigte und Beamt*innen. Nicht geplante Aufwendungen für Rückstellungen zu Maßnahmen aus dem Verwaltungsmodernisierungsfonds in Höhe von 12 Mio. € (DS 2393/2022) reduzierten den Umfang des Minderaufwands für Dienstaufwendungen auf 13,66 Mio. € (2,8 %). Zu berücksichtigen ist jedoch ein Mehraufwand von 4,67 Mio. € bei den Zuführungen für Altersteilzeit im TV FlexAZ und für Langzeitkonten (s.u.), so dass eine Unterschreitung von nur ca. 9 Mio. € (1,8 %) verblieb.

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Mehraufwendungen für Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen in Höhe von 16,5 Mio. €, für das im Masterplan Personal vorgesehene Verbeamtungskonzept, konnten im Rahmen von Mehrerträgen erwirtschaftet werden, da der Barwertvergleich für den bisherigen Beamt*innenbestand bei der Jahresabrechnung zur Herabsetzung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen führte (vgl. Position 11. Sonstige ordentliche Erträge).

Rückstellungen für Altersteilzeit und Langzeitkonten

Im Ergebnis 2022 sind Rückstellungen i.H.v. insg. 4,67 Mio. € über den fortgeschriebenen Ansatz hinaus zugeführt worden, die sowohl im Rahmen der neuen Altersteilzeitregelungen im TV FlexAZ (+2,95 Mio. €) als auch auf Langzeitkonten (+1,72 Mio. €) zur Flexibilisierung der Arbeitszeit entstanden sind und im Folgenden näher erläutert werden.

Seit dem 01.01.2018 besteht für die Tarifbeschäftigten bei der LHH die Möglichkeit, die neuen Altersteilzeitregelungen im Tarifvertrag FlexAZ in Anspruch zu nehmen. Die Zuführung erfolgte in 2022 ergebniswirksam i.H.v. 4,32 Mio. € bei einem Ansatz von 1,37 Mio. €.

Die Dienstvereinbarung 11/31 über die Einrichtung von Langzeitkonten zur Flexibilisierung der Arbeitszeit ist ebenfalls am 01.01.2018 in Kraft getreten. Die Zuführungsbeträge ergeben sich aus ermittelten Stundenanteilen des Einzelfalles sowie zentralen Sonderzuführungen aus dem TH 18 bei Tarif- bzw. Besoldungserhöhungen, Beförderungen oder Höhergruppierungen. Der Ansatz für die Zuführung an die Rückstellung für Langzeitkonten der Arbeitnehmer*innen betrug 0,28 Mio. €. Die ergebniswirksame Zuführung für Langzeitkonten erfolgte überwiegend aus den betroffenen Teilhaushalten und betrug insgesamt 2,0 Mio. €, sodass es auch bei dieser Rückstellung zu einer Überschreitung kam.

Die Zuführungen aus den Teilhaushalten, sowohl für ATZ als auch für LZK, wurden aus deren Dienstaufwendungen erwirtschaftet (s.o.).

14. Versorgungsaufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Versorgungsaufwend. Beamte u. Arbeitnehmer	53.486.200,00	52.587.792,76	-898.407,24	-1,68
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	10.846.900,00	11.507.722,43	660.822,43	6,09
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	12.258.148,00	12.258.147,96	0,04-	100,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.557.199,00	3.557.199,00		100,00
Gesamt	80.148.447,00	79.910.862,15	-237.584,85	-0,30

Die Versorgungsaufwendungen verliefen planmäßig. Ein sehr geringfügiger Minderaufwand von rd. 0,24 Mio. € (0,3 %) ergab sich bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen. Im Hinblick auf die schwierige Planbarkeit dieser Leistungen ist dies unerheblich und bedarf somit keiner weiteren Erläuterung.

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Unterhalt des unbeweglichen Vermögens	68.341.574,60	80.733.044,25	12.391.469,65	18,13
Unterhalt des beweglichen Vermögens	18.607.328,93	21.740.971,66	3.133.642,73	16,84
Mieten und Pachten	85.319.358,55	75.783.093,89	-9.536.264,66	-11,18
Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	86.499.446,36	87.595.117,42	1.095.671,06	1,27
Haltung von Fahrzeugen	5.930.617,00	6.030.898,25	100.281,25	1,69
Bes. Aufwendungen für Beschäftigte	5.211.682,88	5.206.696,86	-4.986,02	-0,10
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29.284.621,60	20.207.476,67	-9.077.144,93	-31,00
Verbrauch von Vorräten	3.539.439,88	3.480.048,78	-59.391,10	-1,68
Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	14.380.288,84	16.522.116,06	2.141.827,22	>100,00
Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	317.114.358,64	317.299.463,84	185.105,20	0,06

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen für das Berichtsjahr 2022 rd. 317,3 Mio. € und liegen damit 0,19 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz.

Die wesentlichen Veränderungen sind nachfolgend dargestellt:

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens steigt gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um rd. 12,4 Mio. € oder 18,13 %.

Produkt 11118 Gebäudemanagement TH 19 + 6,7 Mio. €

Es handelt sich um Mehraufwendungen für die bauliche Unterhaltung bei OE 19. Es konnten in 2022 mehr Vorhaben umgesetzt werden, als bei der Planung berücksichtigt. Dadurch konnten Rückstände in der baulichen Unterhaltung abgearbeitet werden. Zudem wurden Rückstellungen über 8,3 Mio. € für bauliche Maßnahmen gebildet, die in den Folgejahren zwingend umzusetzen sind. Davon 600.000 €, aufgrund des notwendigen Bedarfs, zu Lasten des Jahresergebnisses.

Weitere Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen bei der baulichen Unterhaltung in den TH 61 (2,5 Mio. €), 23 (1,5 Mio. €) und TH 41 (0,6 Mio. €).

Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens erhöht sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um rd. 3,1 Mio. € oder 16,84 %.

Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Mieten und Pachten sind im Berichtsjahr 2022 um 9,5 Mio. € oder 11,1 % gegenüber dem Ansatz in Höhe von 85,3 Mio. € auf 75,8 Mio. € gesunken.

Produkt 31505 Unterbringung von Personen TH 61 - 22,7 Mio. €

Produkt 31550 Unterbringung von Flüchtlingen TH 61 +13,4 Mio. €

Aufgrund statistischer Anforderungen des LSN an die getrennte Ausweisung für Erträge und Aufwendungen für Flüchtlinge und Obdachlose Personen wird seit 2021 eine Umbuchung vom Produkt 31505 in das Produkt 31550 vorgenommen. Die im Produkt 31505 verbliebenen Erträge/Aufwendungen sind der Obdachlosenunterbringung zuzuordnen und die verschobenen Erträge/Aufwendungen in das Produkt 31550 der Flüchtlingsunterbringung.

Der für die Unterbringung von Personen veranschlagte Ansatz bei den Mieten und Pachten wurde nicht in voller Höhe benötigt.

Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen

Bei den Positionen Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen liegt das Ergebnis von 87,6 Mio. € mit einer Abweichung von rd. 1,1 Mio. € über dem geplanten Ansatz.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Hier ergibt sich für das Berichtsjahr 2022 ein Minderaufwand in Höhe von rd. 9,1 Mio. € gegenüber der Planung. Dieser Minderaufwand setzt sich aus unerheblichen Abweichungen im Wesentlichen in den TH 40 (3,2 Mio. €), 51 (2,8 Mio. €), 23 (1,5 Mio. €) und 66 (1 Mio. €) zusammen.

Aufwendungen sonstige Dienstleistungen

Die Abweichung der sonstigen Dienstleistungen im Berichtsjahr 2022 liegt mit rd. 2,1 Mio.€ über dem dem geplanten Ansatz.

16. Abschreibungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Abschreibungen auf immatr. Verm. und Sachverm.	109.555.217,60	120.114.949,72	10.559.732,12	9,64
Abschreibungen auf Finanzvermögen	5.182.725,24	12.606.285,77	7.423.560,53	143,24
Abschreibungen	114.737.942,84	132.721.235,49	17.983.292,65	15,67

Die Abschreibungen haben mit einem Ergebnis von rd. 132,7 Mio. € einen Anteil von 4,8 % an den ordentlichen Aufwendungen und liegen rd. 18,0 Mio. € über der Planung für 2022. Dies ist vor allem dadurch begründet, dass mehr Investitionsmaßnahmen aktiviert werden mussten als geplant. Zudem liegt die Abschreibung auf das Finanzvermögen, insbesondere bei den befristeten Niederschlagungen und den Erlassen, deutlich über den Planwerten. Dies betraf überwiegend zu bereinigende Gewerbesteuerforderungen (Produkt 61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage -), die nicht beeinflussbar und somit nicht steuerbar sind, z. B. Abschlüsse von Insolvenzverfahren.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	30.262.531,72	24.609.015,05	-5.653.516,67	-18,68
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	51.000,00	1.577.852,11	1.526.852,11	2.993,83
Sonstige Zinsaufwendungen	11.267.532,00	5.112.788,54	-6.154.743,46	-54,62
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.581.063,72	31.299.655,70	-10.281.408,02	-24,73

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen haben mit einem Ergebnis von rd. 31,3 Mio. € einen Anteil von 1,1 % an den ordentlichen Aufwendungen und liegen rd. 10,3 Mio. € unter dem Planwert.

Zinsaufwendungen für Investitionskredite

Die Zinsen für Investitionskredite liegen mit rd. 24,6 Mio. € ca. 5,7 Mio. € oder 18,7 % unter dem Planansatz 2022.

In 2020 und 2021 konnten noch Verträge mit historisch niedrigen Zinsen abgeschlossen werden, was bei der Ansatzplanung noch nicht absehbar war. Somit sanken die Zinsaufwendungen erheblich.

Zudem wurden von den Betrieben in 2020 und 2021 mit 1,2 Mio.€ und 2,5 Mio.€ nur relativ wenige Kredite neu aufgenommen, so dass die Fälligkeiten dafür in 2022 entsprechend gering waren. Gleichzeitig wurden auch weniger Zinserstattungen geleistet und führten bei 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge zu entsprechenden Mindererträgen.

Zur Erläuterung:

In den Ansätzen sind grundsätzlich die Zinsen für alle Kreditaufnahmen enthalten, auch für die der an die Betriebe weitergeleiteten Kredite. Die darauf anfallenden Zinsen werden jedoch in voller Höhe von den Betrieben erstattet.

Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite

Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in einer Höhe von 1,6 Mio. €, liegen rd. 1,5 Mio. € über dem geplanten Ansatz. Bei der Planung des Haushaltsjahres 2022 wurde von einem Zinssatz für Liquiditätskredite ausgegangen, der sich an der dem Ergebnis 2020 sowie dem voraussichtlichen Ergebnis 2021 orientierte, wo es keinen Zinssatz über 0,0 % gab. Diese positive Entwicklung setzte sich in 2022 bis zum Juli weiter fort. Ab August stieg die Zinslast von 0,3 % bis zu 1,56 % im Dezember 2022. Diese Zinssteigerungen führen zu den genannten Abweichungen.

Sonstige Zinsaufwendungen

Die Abweichungen bei den sonstigen Zinsaufwendungen von rd. 6,2 Mio. € oder 55 % ergeben sich maßgeblich aus dem Produkt 61101- Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen- bei der Position Verzinsung von Steuererstattungen. Ab dem 3. Quartal 2021 wurde die Buchungspraxis auf Grund der geänderten Rechtsprechung aus dem 3. Quartal 2021 und der damit verbundenen gesetzlichen Neuregelung zu der Höhe der Zinssätze geändert und die Aufwendungen bei der entsprechenden Ertragsposition unter der Ziffer 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge abgesetzt.

18. Transferaufwendungen

Mit 1.290,2 Mio. € im Ergebnis sind die Transferaufwendungen die größte Aufwandsart. Gegenüber dem Jahresabschluss 2022 sind die Transferaufwendungen um insgesamt 55,7 Mio. € gestiegen. Die Transferaufwendungen haben einen Anteil von 46,6 % an den ordentlichen Aufwendungen.

Zu den Transferaufwendungen gehören die sozialen Transferaufwendungen, die eine Vielzahl von sozialen Unterstützungen beinhalten, und die weiteren Transferaufwendungen mit den Umlagen an die Region Hannover und die Zweckverbände sowie die Gewerbesteuerumlage mit dem Solidarbeitrag.

Soziale Transferaufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Kinder- Jugend u. Familieneinricht./hilfen	139.782.744,55	145.614.762,88	5.832.018,33	4,17
SGB IX (EGH) / SGB XII (Sozialhilfe)	413.158.000,00	369.040.515,77	-44.117.484,23	-10,68
Qualifizierung u. SV- Beiträge	78.132,04	67.568,55	-10.563,49	-13,52
Asylbewerberleistungen	91.021.983,96	75.235.174,28	-15.786.809,68	-17,34
Sonstige soziale Transferleistungen	44.722.306,20	46.765.770,29	2.043.464,09	4,57
Soziale Transferaufwendungen	688.763.166,75	636.723.791,77	-52.039.374,98	-7,56

In 2022 wurden soziale Transferleistungen i.H.v. ca. 636,7 Mio. € erbracht; dies entspricht gut 49,3 % der gesamten Transferaufwendungen. Soziale Transferleistungen ergeben sich in den TH 50- Soziales, 51- Jugend und Familie- und 59- Soziale Hilfen.

Soziale Leistungen nach SGB IX (EGH) / SGB XII (Sozialhilfe) sowie die Asylbewerberleistungen sind ausschließlich im TH 59- Soziale Hilfen veranschlagt.

Die Sozialen Transferleistungen sind für das Berichtsjahr 2022 mit rd. 52 Mio. € gut 7,5 % unter der Planung geblieben.

SGB IX (Eingliederungshilfe- EGH-) / SGB XII (Sozialhilfe)

Die Leistungen nach SGB IX und SGB XII sind mit einem Minderaufwand in Höhe von 44 Mio. € und einem Ergebnis von 369 Mio. € unter der Planung geblieben.

Die wesentliche Abweichung ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Produkten:

Produkt 31180 Hilfe zur Pflege TH 59 -25,3 Mio. €

Durch den Leistungszuschlag der Pflegekassen verringerten sich die Sozialleistungen erheblich und es wurden Schnittstellenfälle der EGH-Hilfe zur Pflege in die EGH umgebucht (siehe Produkt 31489).

Produkt 31301 Grund- u Sonderleistungen Asylbewerber TH 59 -15,8 Mio. €

Die im Nachtragshaushalt 2022 erwartete Entwicklung der Aufwendungen für die vor dem Ukrainekrieg Geflüchteten ist nicht in der geplanten Höhe eingetreten. Die unterschiedliche Verteilung der Kosten resultiert daraus, dass die Nachtragsplanung nur auf einer Kostenart erfolgte.

Produkt 31450 EGH Assistenzleistungen TH 59 -18,3 Mio. €

Es wurden nicht so hohe EGH-Assistenzleistungen abgefordert, wie zum Zeitpunkt der Planung erwartet wurde.

Produkt 31489 EGH Hilfe zur Pflege als Teilhableistung TH 59 +9,2 Mio. €

Es wurden Schnittstellenfälle der EGH-Hilfe zur Pflege in die EGH umgebucht (siehe Produkt 31180).

Weitere Transferaufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	150.111.732,76	144.586.977,37	-5.524.755,39	-3,68
Schuldendiensthilfe	6.384.893,96	6.227.457,48	-157.436,48	-2,47
Steuerbeteiligungen	46.880.400,00	46.963.620,00	83.220,00	0,18
Allgemeine Zuweisungen	5.393.759,96	5.480.337,00	86.577,04	1,61
Allgemeine Umlagen	415.803.639,96	450.213.736,00	34.410.096,04	8,28
sonstige Transferaufwendungen	20.298,04	36.863,70	16.565,66	81,61
Weitere Transferaufwendungen	624.594.724,68	653.508.991,55	28.914.266,87	4,63

Das Ergebnis der weiteren Transferaufwendungen liegt bei rd. 653,5 Mio. € und damit bei einer Abweichung von rd. 29,0 Mio. € oder 4,6 % gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dieses eine Abweichung von plus 10,1 Mio. €.

Allgemeine Umlagen

Bei den Allgemeinen Umlagen gab es einen Mehraufwand in einer Höhe von mehr als 34,4 Mio. €. Das Ergebnis lag mit 450,2 Mio. € rd. 8,3 % über der Planung.

Folgendes Produkt ist für die Abweichung maßgeblich:

Produkt 61101 Steuern, allg. Umlagen und allg. Zuwendungen TH 99 +34,4 Mio. €

Die bei der Planung ermittelte Regionsumlage reichte angesichts der hohen Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in 2021 nicht aus. Der Bescheid der Region für 2022 fiel danach um 27 Mio. € höher aus als der Haushaltsansatz. Zudem wurde eine Rückstellung in Höhe von rd. 7,5 Mio. € für 2023 gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 7 KomHKVO i.V.m. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHKVO gebildet.

19. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.003.193,55	772.348,60	-230.844,95	-23,01
Aufw. für Inanspruchnahme Rechte u. Dienste	9.096.394,28	8.775.542,45	-320.851,83	-3,53
Geschäftsaufwendungen	86.211.417,77	62.435.897,83	-23.775.519,94	-27,58
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.825.620,15	5.407.761,06	-417.859,09	-7,17
Erstattungen für Aufw. von Dritten	180.438.673,10	203.679.960,81	23.241.287,71	12,88
Besondere Aufwendungen	4.590,00	163.107,04	158.517,04	>100,00
<i>Deckungsreserve* (nähere Erläuterungen unter dem Punkt Deckungsreserve)</i>	5.800.000,00	0,00	-5.800.000,00	-100,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.379.888,85	281.234.617,79	-7.145.271,06	-2,48

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen in 2022 gegenüber dem Vorjahr um rd. 22,5 Mio. € auf rd. 281,2 Mio. €. Sie liegen aber mit rd. 7,1 Mio. € oder 2,4 % unter dem fortgeschriebenen Ansatz.

Geschäftsaufwendungen

Die Geschäftsaufwendungen weisen einen Minderaufwand in Höhe von rd. 23,7 Mio. € aus. Das Ergebnis lag mit 62,4 Mio. € rd. 27,5 % unter der Planung.

Wesentliche Veränderungen ergaben sich aus folgendem Produkt:

Produkt 12801 Katastrophenschutz TH 37 -19,9 Mio. €

Bei Aufstellung des Doppelhaushalts 2021/2022 wurden 20 Mio. € (haushaltsneutral an Erträgen und Aufwendungen) für einen möglichen Weiterbetrieb des städtischen Impfzentrums zur Durchführung von Schutzimpfungen gegen die Corona-Pandemie veranschlagt. Nach Schließung des städtischen Impfzentrums zum Herbst 2021 kam es in 2022 lediglich zu geringfügigen Abschlussbuchungen. (siehe 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten lagen mit einem Ergebnis von rd. 203,6 Mio. € mit rd. 23 Mio. € und rd. 13 % über am Plan.

Abweichungen ergeben sich in folgenden Produkten:

Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit TH 59 -9,5 Mio.€

Die im Nachtragshaushalt 2022 erwartete Entwicklung der Aufwendungen für die vor dem Ukrainekrieg Geflüchteten ist nicht in der geplanten Höhe eingetreten. Zudem wird der Großteil der Behandlungen aus 2022 erst in 2023 abgerechnet.

Produkt 31550 Unterbringung von Flüchtlingen TH 61 37,2 Mio. €

Produkt 31505 Unterbringung von Personen TH 61 -13,4 Mio.€

Aufgrund statistischer Anforderungen des LSN an die getrennte Ausweisung für Erträge und Aufwendungen für Flüchtlinge und Obdachlose Personen wird seit 2021 eine Umbuchung vom Produkt 31505 in das Produkt 31550 vorgenommen. Die im Produkt 31505 verbliebenen Erträge/Aufwendungen sind der Obdachlosenunterbringung zuzuordnen und die verschobenen Erträge/Aufwendungen in das Produkt 31550 der Flüchtlingsunterbringung. In 2022 wurden darüber hinaus überplanmäßig im Produkt 31505 Unterbringung von Personen 20,6 Mio. €, mit Deckung aus dem TH 59, zur Verfügung gestellt.

Deckungsreserve

Die Deckungsreserve deckt über- und außerplanmäßige Aufwendungen ohne Deckungsmöglichkeit. Sie wird ergebnisneutral gebucht, der in Anspruch genommene Betrag wird lediglich nachrichtlich als in Anspruch genommene Ermächtigung vermerkt. Für das Berichtsjahr 2022 wurden insgesamt 5,8 Mio. € veranschlagt. Davon wurde ein Betrag i.H.v. 50.000 € für das Unterstützungspaket „Gemeinsam durch die Krise“ in Anspruch genommen.

23. Außerordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Außergewöhnliche Aufwendungen		18.000,00	18.000,00	100,00
Außerplanmäßige Abschreibungen	2.510.000,00	760.714,15	-1.749.285,85	-69,69
Aufwendungen aus der Veräußerung von VG	2.000.000,00	5.278.016,35	3.278.016,35	163,90
außerordentliche Aufwendungen	4.510.000,00	6.056.730,50	1.546.730,50	34,30

Die außerordentlichen Aufwendungen liegen mit einem Ergebnis von 6,1 Mio. € rd. 1,5 Mio. € über dem Planansatz. Bei den außerplanmäßigen Abschreibungen wurde die AfA pauschal geplant, daher die Abweichung von - 1,7 Mio. €.

Ebenfalls pauschal geplant wurden die Aufwendungen aus den Veräußerungen von Vermögensgegenständen.

Ein Großteil der Abweichung ergibt sich aus folgendem Produkt:

Produkt 54101 Gemeindestraßen TH 66 1,8 Mio. €

Im Rahmen von Straßensanierungen (z.B. Lange-Feld-Straße) werden die bestehenden Vermögenswerte (Altbestand) abgeschrieben.

6. Finanzlage

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.813.443,98	-161.232.576,47	-35.419.132,49	28,15
Saldo aus Investitionstätigkeit	-426.993.080,44	-154.434.751,31	272.558.329,13	-63,83
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	268.904.108,72	9.029.704,75	-259.874.403,97	-96,64
Gesamtergebnis	-283.902.415,70	-306.637.623,03	-22.735.207,33	8,01

Die Finanzrechnung weist zum 31.12.2022 insgesamt einen Fehlbetrag von rd. 306,7 Mio. € aus. Aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Fehlbetrag i.H.v. rd. 161,2 Mio. €. Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist einen Fehlbetrag i.H.v. rd. 154,4 Mio. € aus. Dem steht ein positiver Saldo aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. rd. 9,0 Mio. € gegenüber.

6.1. Analyse der Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Die **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** i.H.v. rd. 57,7 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	37.554.000,00	16.222.057,40	-21.331.942,60	-56,80
Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.Tätigkeiten	3.000.000,00	4.667.421,04	1.667.421,04	55,58
Veräußerung von Sachvermögen	20.000.000,00	25.737.170,15	5.737.170,15	28,69
Finanzvermögensanlagen	0,00	85.319,76	85.319,76	>100,00
Sonstige Investitionstätigkeiten	12.708.000,00	10.954.490,96	-1.753.509,04	-13,80
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten	73.262.000,00	57.666.459,31	-15.595.540,69	-21,29

19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€		€	
Investitionszuweisungen vom Bund	3.845.000,00	874.698,53	2.970.301,47	-77,25
Investitionszuweisungen vom Land	32.313.000,00	12.969.725,74	19.343.274,26	-59,86
Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-
Investitionszuweisungen der Region	896.000,00	482.741,55	413.258,45	-46,12
Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	-	-	-	-
Investitionszuweisungen gesetzliche Sozialversicherung	-	-	-	-
Inveszuschüsse/ Spenden verb. Unternehmen / Beteiligungen	-	18.250,00	- 18.250,00	> 100
Investitionszuschüsse / Spenden von sonstigen öff. Sonderr	-	-	-	-
Investitionszuschüsse / Spenden von privaten Unternehmen	500.000,00	223.720,72	276.279,28	-55,26
Investitionszuschüsse / Spenden von übrigen Bereichen	-	1.652.920,86	- 1.652.920,86	> 100
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	37.554.000,00	16.222.057,40	21.331.942,60	-56,80

Das Ergebnis 2022 weist Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit mit rd. 16,2 Mio. € und somit rd. 21,3 Mio. € oder 56,8 % unter dem Ansatz aus. Hauptursächlich hierfür sind die Investitionszuweisungen vom Land.

Produkt 42402 Sportleistungszentrum -6,0 Mio. €

42402004 Sportleistungszentrum, 3. BA energetische Sanierung

Das Projekt hat sich durch die Prüfung des Zuwendungsantrages beim Bund verzögert, die Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden. Als Folge der Verzögerung der Baumaßnahmen verschieben sich auch die Investitionszuwendungen von Bund und Land.

20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Ablösebeträge NBauO	400.000,00	392.890,00	- 7.110,00	-1,78
Einzahlung sonstige Sonderposten	100.000,00	424.537,14	324.537,14	>100,00
Beiträge gem. NKAG	1.950.000,00	1.327.753,44	- 622.246,56	-31,91
Erschließungsbeitrag	550.000,00	2.370.028,43	1.820.028,43	>100,00
Ausgleichm.- / Ersatzmaßnahmen Naturschutz	-	152.212,03	152.212,03	>100,00
Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	3.000.000,00	4.667.421,04	1.667.421,04	55,58

Die Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten für Investitionstätigkeit weisen ein Ergebnis von rd. 4,7 Mio. € aus und somit Mehreinzahlungen ggü. dem Ansatz von rd. 1,7 Mio. €.

21. Veräußerung von Sachvermögen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Einzahlungen Veräußerung von Vermögen	20.000.000,00	24.835.969,61	4.835.969,61	24,18
Einz. Veräußerung von Vermögen > 1.000€ + Ust	0,00	901.200,54	901.200,54	> 100
Veräußerung von Sachvermögen	20.000.000,00	25.737.170,15	5.737.170,15	28,69

Es konnten Einzahlungen in einer Gesamthöhe von rd. 25,7 Mio. € aus dem Verkauf von Sachvermögen erzielt werden. Dies bedeutet ggü. dem Ansatz eine positive Abweichung von rd. 5,7 Mio. € oder 28,7 %.

22. Finanzvermögensanlagen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Einzahlungen Veräußerung Investmentzertifikate	0,00	319,76	319,76	>100,00
Einz. Veräußerung v. Geldmarktpapieren Kreditinst.	0,00	85.000,00	85.000,00	>100,00
Veräußerung von Sachvermögen	0,00	85.319,76	85.319,76	>100,00

Es gab Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen i.H.v. rd. 0,09 Mio. €.

23. Sonstige Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	611.471,37	611.471,37	>100,00
Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	12.030.000,00	9.473.187,60	-2.556.812,40	-21,25
Rückflüsse aus der Wohnungsbauförderung	428.000,00	403.744,88	-24.255,12	-5,67
Rückflüsse aus der Wiederaufbauförderung	5.000,00	5.550,81	550,81	11,02
Rückfl. Ausleih ArbgebDarlehen verb.U	1.000,00	526,84	-473,16	-47,32
Rückfl. Ausleihungen übrige incl. Ber. (Wohnungsbauförd.)	226.000,00	403.584,46	177.584,46	78,58
Rückfl. Ausleihungen an übrige incl. Ber. (Wiederaufbau)	0,00	0,00	0,00	>100,00
Rückfl. Ausleihungen übrige incl. Ber. (Arbeitgeberdarlehen)	18.000,00	56.425,00	38.425,00	>100,00
Sonstige Investitionstätigkeit	12.708.000,00	10.954.490,96	-1.753.509,04	-13,80

Die Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit i.H.v. rd. 10,9 Mio. € liegen rd. 1,8 Mio. € unter dem geplanten Ansatz.

34. Einzahlungen aus Kreditaufnahmen / inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Innere Darlehn				
Aufnahme von inneren Darlehen	0,00	85.000,00	85.000,00	> 100,00
Kredite				
Kreditaufn f Invest Krediti. Lfzt>5J	366.711.108,72	147.196.760,96	-219.514.347,76	-59,86
Kreditauf.sonstige ausländ.Bereich	0,00	0,00	0,00	
Umschuldung				
Kredite Kreditinstitute-Umschuldung	750.000.000,00	91.505.735,00	-658.494.265,00	-87,80
Kreditauf.sonstige ausländ.Bereich Umschuld	0,00	0,00	0,00	
Anleihe	0,00	50.100.000,00	50.100.000,00	
Einz/Kreditaufn/inn.Darl Inv.tätigk	1.116.711.108,72	288.887.495,96	-827.823.612,76	-74,13

Die Gesamtermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten für den Kernhaushalt lag bei 292,6 Mio. €. Hiervon wurden 147,2 Mio. € aufgenommen. Für die Betriebe lag die Gesamtermächtigung bei 74,1 Mio. €, es wurden keine Kredite aufgenommen. Die Abweichung bei den Umschuldungen ist darin begründet, dass 2022 nach der Zinswende weniger kurzfristig rollierende Verträge auf Euriborbasis abgeschlossen wurden als geplant.

6.2 Analyse der Auszahlungen für Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	37.044.223,00	25.669.065,03	-11.375.157,97	-30,71
Baumaßnahmen	275.884.237,00	128.894.753,24	-146.989.483,76	-53,28
Erwerb von bewegl. Sachvermögen	71.855.320,97	31.500.648,19	-40.354.672,78	-56,16
Erwerb von Finanzvermögen	94.587,31	3.827.427,62	3.732.840,31	> 100
Aktivierbare Zuwendungen	41.313.712,16	22.209.316,54	-19.104.395,62	-46,24
Sonstige Investitionstätigkeiten	74.063.000,00	0,00	-74.063.000,00	>100
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	500.255.080,44	212.101.210,62	-288.153.869,82	-57,60

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** i.H.v. rd. 212,1 Mio. € liegen 288,2 Mio € unter dem fortgeschriebenen Ansatz und ca. 0,5 Mio. € unter dem Ergebnis des Vorjahres. Im Einzelnen setzen sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt zusammen:

25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Ausz. für den Erw. von Grundst. u. Gebäuden	37.044.223,00	25.669.065,03	-11.375.157,97	-30,71
Ausz. für den Erw. von Grundst. u. Geb. (Renten)	0,00	0,00	0,00	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.044.223,00	25.669.065,03	-11.375.157,97	-30,71

Der Jahresabschluss 2022 weist **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken** i.H.v. rd. 25,7 Mio. € aus. Dies bedeutet eine Abweichung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. 11,4 Mio. €.

Die wesentliche Abweichung ergibt sich beim Produkt:

Produkt 11128 Immobilienverkehr -14,8 Mio. €

11128001 Immobilienverkehr, allg. Grunderwerb (-7,0 Mio. €)

11128620 Ukraine_Grunderwerb Flüchtlingsu. (-7,8 Mio. €)

Aufgrund der nach wie vor schwierigen Immobilienmarktlage sind diverse Ankäufe im Rahmen des allgemeinen Grunderwerbs verschoben worden bzw. Entscheidungen über den Ankauf stehen noch aus. Die im Rahmen des Nachtragshaushaltsplanes 2022 eingestellten 23 Mio. € für den Ankauf von Grundstücken und Gebäuden zur Unterbringung von Flüchtlingen wurden in einer Höhe von 15,2 Mio. € benötigt. Weitere Ankäufe wurden nicht umgesetzt.

26. Baumaßnahmen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	227.167.559,00	88.717.528,64	-138.450.030,36	-60,95
Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	47.927.678,00	39.241.725,66	-8.685.952,34	-18,12
Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen	789.000,00	935.498,94	146.498,94	18,57
Baumaßnahmen	275.884.237,00	128.894.753,24	-146.989.483,76	-53,28

In 2022 sind von den rd. 275,9 Mio. € zur Verfügung stehenden Mitteln lediglich rd. 128,9 Mio. € zur Auszahlung gekommen. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Minderauszahlungen i.H.v. ca. 44,3 Mio. €.

Die Abweichungen bei den **Hochbaumaßnahmen** i.H.v. rd. 138,5 Mio. € gliedern sich auf folgende Bereiche auf:

Produkt 20000-INV sonstige Maßnahmen -14,8 Mio. €

Die Mittel für eventuell mögliche Finanzierungsbedarfe in den Teilhaushalten wurden im Jahr 2022 nur zu einem sehr geringen Teil benötigt. Aufgrund der restriktiven Haushaltsplanung mit reduzierten Ansätzen und Haushaltsresten für Investitionen ist davon auszugehen, dass die Mittel weiterhin benötigt werden (u.a. für das Baugebiet Kronsberg Süd und den Verwaltungsmodernisierungsfonds).

Produkt 25204 Sprengel Museum Hannover -6,4 Mio. €

- 25204500 Brandschutz (-4,0 Mio. €)
- 25204001 Sanierungsliste (-1,2 Mio. €)
- 25204302 Erweiterungsbau (-0,5 Mio. €)
- 25204303 Sanierung Bestandsgebäude (-0,7 Mio. €)

Durch Planungsanpassungen der umfangreichen Brandschutzsanierung und der Implementierung diverser anderer Baumaßnahmen kam es zu Verzögerungen bei allen Investitionsmaßnahmen im Sprengel Museum, die geplanten Mittelabflüsse haben sich verzögert.

Produkt 31505 Unterbringung von Personen -21,1 Mio. €

In den vergangenen Jahren lag die Priorität beim Bau von Flüchtlingsunterkünften. In 2022 wurden die noch ausstehenden Arbeiten an Unterkünften für die Unterbringung von Obdachlosen aus- und weitergeführt, die Mittel konnten in 2022 nicht verbraucht werden und werden in 2023 weiter benötigt.

Produkt 42402 Sportleistungszentrum -10,0 Mio. €

42402004 Sportleistungszentrum, 3. BA energ. Sanierung
Das Projekt hat sich durch die Prüfung des Zuwendungsantrages beim Bund verzögert, die Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden. Als Folge der Verzögerung der Baumaßnahmen verschieben sich auch die Investitionszuwendungen von Bund und Land.

Produkt 11118 GM Gebäudemanagement -17,4 Mio. €

Im Wesentlichen:

11118800 Gebäudemanagement, Sonstige Baumaßnahmen -16,7 Mio. €

Hier werden Beträge für kleinere Baumaßnahmen veranschlagt, die unterjährig entsprechend dem Baufortschritt in die entsprechenden Produkte verschoben werden.

Allgemeine Erläuterungen:

Ob die Mittelabflussplanung bei Baumaßnahmen in jedem Einzelfall so eintritt wie angenommen hängt von vielen Faktoren ab. Aus unterschiedlichen Gründen kann es zu Bauzeitverzögerungen bei einigen Investitionsmaßnahmen kommen, was einen späteren Mittelabfluss zur Folge hat.

Andere Maßnahmen können dagegen früher fertig gestellt und abgerechnet werden oder weisen Kostenerhöhungen aus. Durch die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der investiven Deckungsringe können Minderauszahlungen für Mehrauszahlungen verwendet werden, so dass die Finanzierung gesichert ist. Bedingt dadurch kann es im Einzelfall zu Abweichungen zwischen dem Planansatz und dem Ist sowohl in Form von Minderauszahlungen bzw. Mehrauszahlungen kommen.

Produkt 21101 Grundschulen bis 2018 -12,8 Mio. €

Im Wesentlichen:

21101349 GS Mengendamm, Umbau GTS (-5,2 Mio. €)

21101355 GS Kastanienhof, Sanierung (-2,4 Mio. €)

21101361 GS Tegelweg, Erw. Züg. (-1,2 Mio. €)

21101550 GS Gebr. Körting, Sanierung (-1,3 Mio. €)

21101567 GS Buchholz-Kleefeld II, ÖPP VK (-2,6 Mio. €)

Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen oben.

Produkt 21701 Gymnasien bis 2018 -36,5 Mio. €

Im Wesentlichen:

21701550 GY KWRG, ÖPP, G9, Erw. (-11,1 Mio. €)

21701551 GY Sophie, ÖPP, G9 (-12,2 Mio. €)

21701553 GY Humboldt, Sanierung (-2,1 Mio. €)

21701557 GY Herschel., G9 (-6,8 Mio. €)

Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen oben. Ergänzend ist zu den Maßnahmen 21701550 und 21701551 anzumerken, dass die in 2022 erwarteten ÖPP-Einmalzahlungen durch Bauzeitverzögerung erst in 2023 abfließen werden.

Produkt 21801 IGS und Schulen mit. bes. päd. Prof. bis 2018 +6,3 Mio. €

Im Wesentlichen:

21801309 IGS Kronsberg, ÖPP (+10,7 Mio. €)

21801553 SbpP Südstadt, Sanierung (-3,5 Mio. €)

Siehe dazu die allgemeinen Erläuterungen oben. Zu Maßnahme 21801309 ist ergänzend anzumerken, dass es sich um bereits in 2021 veranschlagte Mittel an ÖPP-Einmalzahlung zuzüglich Kostenerhöhungen handelt.

Die Abweichungen der **Tiefbaumaßnahmen** i.H.v. rd. 8,7 Mio. € gliedern sich auf folgende Bereiche auf:

Produkt 42101 Sportförderung -6,4 Mio. €

42101007 Kunststoffrasenplatzprogramm (-2,2 Mio. €)

42101008 Umbau Sportanlage Döhren (-3,4 Mio. €)

42101901 Sportförderung, Sonstige Maßnahmen (-0,7 Mio. €)

Die Umsetzung des Kunststoffrasenplatzprogramms hat sich aufgrund der von Anwohner*innen geltend gemachten Bedenken verzögert. Die Drucksachen zum Bau von zwei Kunststoffrasenplätzen wurden erst im Februar und Juni 2023 beschlossen.

Der Umbau der Sportanlage Döhren hängt zusammen mit dem Ausbau und der Verbreiterung des Südschnellweges. Die Umsetzung der Arbeiten haben sich verzögert, da die Verhandlungen und Abstimmungen mit dem Land noch nicht abgeschlossen sind.

27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Ausz. für Erwerb von bewegl. Vermögen >1.000 €	71.739.320,97	30.973.554,88	-40.765.766,09	-56,82
Ausz. für Erw von bewegl. Verm. 150 € bis 1.000 €	0,00	-235,68	-235,68	>100
Ausz. für Erw von bewegl. Verm. 250 € bis 1.000 €	116.000,00	527.328,99	411.328,99	>100
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	71.855.320,97	31.500.648,19	-40.354.672,78	-56,16

2022 wurden für die Beschaffung von beweglichem Sachvermögen rd. 31,5 Mio. € ausgegeben und damit knapp 40,4 Mio. € oder 56,2 % weniger als veranschlagt.

Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen bei nachfolgenden Produkten:

Produkt 11109 IuK -7,2 Mio. €

Die Minderauszahlungen in Höhe von ca. 7,19 Mio. € betreffen vorrangig die Investitionsmaßnahmen 11109950 IT Sicherheit und Systemtechnik (3,4 Mio. €) und 11109978 IT-Infrastruktur (1,3 Mio. €). Im Dezember 2022 wurden bei diesen Investitionsmaßnahmen Lieferungen und Leistungen in Höhe von insgesamt rund 1,575 Mio. € erbracht, für die die Zahlungen erst im Folgejahr erfolgten. Weitere im Laufe des Jahres 2022 erteilte Aufträge werden aufgrund noch immer bestehender mehrmonatiger Lieferzeiten erst in 2023 geliefert und abgerechnet. Dies gilt auch für die Maßnahme 11109977 Arbeitsplatzausstattung, Heim-AP (1,8 Mio. €). Ca. 1,5 Mio. € der Minderauszahlungen konnten in 2022 aufgrund von Projektverzögerungen oder aufgrund mangelnder Personalressourcen nicht planmäßig beauftragt und umgesetzt werden.

Produkt 12602 Gefahrenabwehr -5,8 Mio. €

Bei laufenden Baumaßnahmen kam es auch 2022 zu anhaltenden Verzögerungen beim Baufortschritt. Im Wesentlichen betroffen waren der Neubau der Feuer- und Rettungswache 1, Weidendamm, 2. Bauabschnitt inkl. der neuen Leitstelle. Folglich verzögerten sich auch weiterhin die betreffenden Aufträge für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Inventar, Technik).

Aufgrund der besonderen technischen Anforderungen handelt es sich bei Feuerwehrfahrzeugen generell um Spezialbauten. Je nach Fahrzeugtyp kann die Zeitspanne von der Beauftragung bis zur Inbetriebnahme mehrere Monate, teilweise sogar länger als ein Jahr, betragen. Die unter Normalbedingungen bereits schwierigen Umstände haben sich seit der Pandemie sowie der Kriegssituation in der Ukraine deutlich verstärkt und halten weiterhin an. Eine Veranschlagung nach Kassenwirksamkeitsprinzip ist daher nur sehr eingeschränkt möglich.

Produkt 24303 Schulformübergreifende Programme und Projekte -9,4 Mio. €

Die Pilotphase des Medienentwicklungsplans ist abgeschlossen. Es wurden nicht die vollständigen investiven Mittel verausgabt. Mit der Fortführung der Digitalisierung in den Schulen werden die Mittel in den Folgejahren abfließen.

28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Auszahlungen für Geldmarktpapiere von Kreditinstituten	94.587,31	3.827.427,62	3.732.840,31	>-100
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	94.587,31	0,00	3.732.840,31	>-100

Die Abweichungen der Auszahlungen bei den Investitionen resultieren aus Erwerb von Finanzvermögen bei den Stiftungen. Die Mehrauszahlung in 2022 wurde finanziert aus der Einzahlung 2021, die wegen der nicht vorhandenen Guthabenzinsen bei der LHH gebucht wurden.

29. Aktivierbare Zuwendungen

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Investitionszuweisungen Bund	0,00	0,00	0,00	
Investitionszuweisungen Land	0,00	0,00	0,00	
Auszahl. Zusch. für Invest. an verb. Unternehmen	1.260.000,00	0,00	-1.260.000,00	>100
Auszahl. Zusch. für Invest. an priv. Unternehmen	26.820.770,00	7.946.990,00	-18.873.780,00	-70,37
Auszahl. Zusch. priv. Unternehmen CML	0,00	11.146.062,90	11.146.062,90	>100
Auszahl. Zusch. für Invest. an übrige Bereiche	13.232.942,16	3.116.263,64	-10.116.678,52	-76,45
Aktivierbare Zuwendungen	41.313.712,16	22.209.316,54	-19.104.395,62	-46,24

An aktivierbaren Zuwendungen sind in 2022 rd. 22,2 Mio. € getätigt worden und damit rd. 19,1 Mio. € bzw. 46,2 % weniger als veranschlagt.

Die Abweichungen bei den Auszahlungen von **Zuschüssen für Investitionen an private Unternehmen** liegen bei rd. 18,9 Mio. € und begründen sich vor allem aus dem folgenden Produkt:

Produkt 52201 Sicherung der Wohnraumversorgung -5,4 Mio. €

Beim planmäßig laufenden Wohnraumförderprogramm sind die Mittelabflüsse durch die Bewilligung von Baukostenzuschüssen belegt. Diese werden aber nur nach Baufortschritt ausgezahlt. Durch verzögerte Baubeginne, Baufortschritte und Fertigstellungen hat sich die kassenmäßige Auszahlung verzögert. Die letzte Rate wird erst nach Prüfung der Schlussabrechnung (oft weit) nach Fertigstellung gezahlt. Im HH-Jahr 2022 wurden von 13,3 Mio. € (inkl. HH-Resten aus Vorjahren) insgesamt 8,1 Mio.€ an Zuschüssen ausgezahlt.

30. Sonstige Investitionstätigkeiten

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Gewähr. Ausl. an verb. Untern, Beteil. u. Sonderverm.	74.063.000,00	0,00	-74.063.000,00	>100
Verrechnung aktiv. Eigenleistung	8.532.000,00	0,00	-8.532.000,00	>100
Sonstige Investitionstätigkeit	82.595.000,00	0,00	-82.595.000,00	-100,00

Die geplanten Kreditaufnahmen i.H.v. rd. 74,1 Mio. € für die städtischen Nettoregiebetriebe und Eigenbetriebe wurden nicht benötigt. Im fortgeschriebenen Ansatz sind Haushaltsreste im Volumen von 21,1 Mio. € enthalten.

Aktivierungsfähige Eigenleistungen sind nach § 60 Nr.3 KomHKVO als „monetärer Wert der von der Kommune selbst hergestellten Vermögensgegenstände für die eigene Aufgabenerledigung“ definiert. Dies ist insbesondere Planungsleistungen bei Investitionsvorhaben. Diese Eigenleistungen sind nicht zahlungswirksam.

35. Auszahlungen aus Tilgung von Krediten /Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

	Ansatz 2022 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Innere Darlehn				
Rückz. Innere Darl.	0,00	85.000,00	85.000,00	> 100,00
Kredite				
Tilgung Kred f Invest Bund >5J	2.000,00	1.262,24	-737,76	-36,89
Tilgung Kred f Invest Land >5J	10.000,00	9.943,54	-56,46	-0,56
TilgKredInv Krln>5J	68.485.000,00	59.420.968,52	-9.064.031,48	-13,24
TilgKredInv Inl>5J	28.310.000,00	28.634.881,91	324.881,91	1,15
TilgKredauslBer	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	> 100,00
Umschuldung				
KrKredInst>5JUmsch	750.000.000,00	15.005.735,00	-734.994.265,00	-98,00
Tilgung.sonstige ausländ.Bereich Umschuld	0,00	126.600.000,00	126.600.000,00	> 100,00
Ausz/Kredittilg/Rz innDarl Inv.tät.	847.807.000,00	229.757.791,21	-618.049.208,79	-72,90

Die Tilgungen und Umschuldungen für Investitionskredite mit einer Laufzeit mit mehr als 5 Jahren und Kredite aus sonstigem ausländischen Bereich sind jeweils zusammen zu betrachten. Hier wurden Verträge mit jährlichen Tilgungen vereinbart, so dass die ersten Fälligkeiten in 2023 liegen. Die Abweichung bei den Umschuldungen ist darin begründet, dass 2022 nach der Zinswende weniger kurzfristig rollierende Verträge auf Euriborbasis abgeschlossen wurden als geplant.

Einhaltung der Kreditobergrenze

Für 2022 ergibt sich somit folgende Berechnung:

	Einzahlungen für Inv. Tätigkeiten	Auszahlungen für Inv. Tätigkeiten	Saldo der Inv. Tätigkeiten
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Finanzrechnung 2022	57,666	212,101	-154,435
Abzüglich Ausleihungen der Betriebe	-9,473	0,000	-9,473
Abzüglich ÖPP-Maßnahmen		-11,146	11,146
Abzüglich Geldwertpapiere der Stiftungen	-0,085	-3,827	3,742
Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten des Kernhaushaltes	48,108	197,128	-149,020
Kreditaufnahme Kernhaushalt			147,200

Die Kreditaufnahme liegt um 1,8 Mio. € bzw. 1,22 % unter dem Saldo der Investitionstätigkeit.
Die Kreditobergrenze wurde eingehalten.

7. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-			-Euro-		
Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	382.919,75	488.609,00	- 105.689,25	3.128.789,45	3.644.215,80	- 515.426,35
Summe aus Investitionstätigkeit				1.509,05	6.233,97	- 4.724,92
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	382.919,75	488.609,00	- 105.689,25	3.130.298,50	3.650.449,77	- 520.151,27
Teilhaushalt 15 Büro Oberbürgermeister						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	57.802,05	23.309,76	34.492,29	8.755.942,06	10.676.859,47	- 1.920.917,41
Summe aus Investitionstätigkeit	3.020,00		3.020,00	9.911,03	53.550,00	- 43.638,97
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	60.822,05	23.309,76	37.512,29	8.765.853,09	10.730.409,47	- 1.964.556,38
Teilhaushalt 18 Steuerung, Personal und Zentrale Dienste						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.156.879,39	14.710.136,32	- 553.256,93	144.048.180,29	144.360.713,90	- 312.533,61
Summe aus Investitionstätigkeit	-		-	8.273.383,38	17.089.571,25	- 8.816.187,87
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	14.156.879,39	14.710.136,32	- 553.256,93	152.321.563,67	161.450.285,15	- 9.128.721,48
Teilhaushalt 19 Gebäudemanagement						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.322.485,21	789.780,40	532.704,81	139.517.444,15	137.319.651,60	2.197.792,55
Summe aus Investitionstätigkeit	5.647.197,35	4.702.000,00	945.197,35	88.357.304,47	151.980.000,35	- 63.622.695,88
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	6.969.682,56	5.491.780,40	1.477.902,16	227.874.748,62	289.299.651,95	- 61.424.903,33
Teilhaushalt 20 Finanzen						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	61.633.316,94	134.366.322,40	- 72.733.005,46	95.403.217,73	89.261.592,60	6.141.625,13
Summe aus Investitionstätigkeit	1.415.631,99	678.000,00	737.631,99	10.780,15	16.605.902,00	- 16.595.121,85
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	63.048.948,93	135.044.322,40	- 71.995.373,47	95.413.997,88	105.867.494,60	- 10.453.496,72

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 23 Wirtschaft						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	8.962.273,68	10.781.638,08	- 1.819.364,40	19.311.630,26	21.684.121,12	- 2.372.490,86
Summe aus Investitionstätigkeit	21.692.120,71	20.000.000,00	1.692.120,71	22.511.482,67	38.784.185,00	- 16.272.702,33
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	30.654.394,39	30.781.638,08	- 127.243,69	41.823.112,93	60.468.306,12	- 18.645.193,19
Teilhaushalt 30 Recht						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	51.513,72	45.452,04	6.061,68	1.999.557,70	2.698.190,34	- 698.632,64
Summe aus Investitionstätigkeit				10.775,38	19.175,00	- 8.399,62
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	51.513,72	45.452,04	6.061,68	2.010.333,08	2.717.365,34	- 707.032,26
Teilhaushalt 32 Öffentliche Ordnung						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	29.516.948,18	29.085.680,64	431.267,54	49.317.132,95	49.003.435,92	313.697,03
Summe aus Investitionstätigkeit				1.376.213,94	1.936.446,00	- 560.232,06
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	29.516.948,18	29.085.680,64	431.267,54	50.693.346,89	50.939.881,92	- 246.535,03
Teilhaushalt 37 Feuerwehr						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	46.865.139,45	71.720.721,60	- 24.855.582,15	108.585.061,81	127.726.775,58	- 19.141.713,77
Summe aus Investitionstätigkeit	321.693,30	-	321.693,30	6.281.121,38	14.358.086,70	- 8.076.965,32
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	47.186.832,75	71.720.721,60	- 24.533.888,85	114.866.183,19	142.084.862,28	- 27.218.679,09
Teilhaushalt 40 Schule						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	10.959.269,40	4.064.853,76	6.894.415,64	68.228.189,52	77.805.838,35	- 9.577.648,83
Summe aus Investitionstätigkeit	2.515.094,76	6.047.000,00	- 3.531.905,24	12.152.639,23	23.181.641,31	- 11.029.002,08
Summe aus Finanzierungstätigkeit				85.000,00	-	85.000,00
Gesamtsumme	13.474.364,16	10.111.853,76	3.362.510,40	80.465.828,75	100.987.479,66	- 20.521.650,91

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 41 Kultur						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	8.389.868,33	10.381.770,56	- 1.991.902,23	43.008.051,55	46.411.527,69	- 3.403.476,14
Summe aus Investitionstätigkeit	423.881,66	2.732.000,00	- 2.308.118,34	2.884.000,24	12.684.833,00	- 9.800.832,76
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	8.813.749,99	13.113.770,56	- 4.300.020,57	45.892.051,79	59.096.360,69	- 13.204.308,90
Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	822.843,45	788.798,84	34.044,61	12.212.036,68	12.626.973,59	- 414.936,91
Summe aus Investitionstätigkeit				254.328,08	976.277,00	- 721.948,92
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	822.843,45	788.798,84	34.044,61	12.466.364,76	13.603.250,59	- 1.136.885,83
Teilhaushalt 43 Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.142.225,11	5.631.589,80	- 2.489.364,69	8.172.974,44	9.960.857,84	- 1.787.883,40
Summe aus Investitionstätigkeit				82.557,71	102.145,00	- 19.587,29
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	3.142.225,11	5.631.589,80	- 2.489.364,69	8.255.532,15	10.063.002,84	- 1.807.470,69
Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.541.728,76	2.724.142,44	- 182.413,68	14.974.286,78	16.232.339,48	- 1.258.052,70
Summe aus Investitionstätigkeit	728.461,35	500.000,00	228.461,35	1.542.451,88	6.142.704,00	- 4.600.252,12
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	3.270.190,11	3.224.142,44	46.047,67	16.516.738,66	22.375.043,48	- 5.858.304,82
Teilhaushalt 50 Soziales						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	37.004.334,17	33.355.595,34	3.648.738,83	64.197.655,16	62.623.612,25	1.574.042,91
Summe aus Investitionstätigkeit	9.476,81		9.476,81	256.265,73	1.178.633,69	- 922.367,96
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	37.013.810,98	33.355.595,34	3.658.215,64	64.453.920,89	63.802.245,94	651.674,95
Teilhaushalt 51 Jugend und Familie						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	196.219.624,72	183.900.988,48	12.318.636,24	449.901.654,36	453.256.797,25	- 3.355.142,89
Summe aus Investitionstätigkeit	3.787.836,09	6.040.000,00	- 2.252.163,91	3.630.190,88	8.613.067,78	- 4.982.876,90
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	200.007.460,81	189.940.988,48	10.066.472,33	453.531.845,24	461.869.865,03	- 8.338.019,79

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 52 Sport und Bäder						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	6.210.211,53	5.431.827,16	778.384,37	25.319.490,12	22.552.966,88	2.766.523,24
Summe aus Investitionstätigkeit		7.552.000,00	- 7.552.000,00	1.036.177,63	23.644.524,00	- 22.608.346,37
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	6.210.211,53	12.983.827,16	- 6.773.615,63	26.355.667,75	46.197.490,88	- 19.841.823,13
Teilhaushalt 57 Senioren						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	887.664,73	845.219,96	42.444,77	7.258.453,37	8.978.519,84	- 1.720.066,47
Summe aus Investitionstätigkeit				17.866,89	83.000,00	- 65.133,11
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	887.664,73	845.219,96	42.444,77	7.276.320,26	9.061.519,84	- 1.785.199,58
Teilhaushalt 59 Soziale Hilfen						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	426.341.738,99	497.518.919,16	- 71.177.180,17	499.648.593,25	567.949.520,56	- 68.300.927,31
Summe aus Investitionstätigkeit				-	20.000,00	- 20.000,00
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	426.341.738,99	497.518.919,16	- 71.177.180,17	499.648.593,25	567.969.520,56	- 68.320.927,31
Teilhaushalt 61 Planen und Stadtentwicklung						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	75.388.108,35	71.118.500,36	4.269.607,99	146.232.620,00	125.202.489,56	21.030.130,44
Summe aus Investitionstätigkeit	3.313.983,54	5.150.000,00	- 1.836.016,46	17.279.377,23	50.573.515,00	- 33.294.137,77
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	78.702.091,89	76.268.500,36	2.433.591,53	163.511.997,23	175.776.004,56	- 12.264.007,33
Teilhaushalt 66 Tiefbau						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.731.685,02	27.037.440,52	- 6.305.755,50	56.893.739,08	59.903.649,72	- 3.009.910,64
Summe aus Investitionstätigkeit	6.527.924,49	7.785.000,00	- 1.257.075,51	28.288.289,15	31.780.589,39	- 3.492.300,24
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	27.259.609,51	34.822.440,52	- 7.562.831,01	85.182.028,23	91.684.239,11	- 5.502.210,88

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	12.529.054,88	12.476.536,76	52.518,12	64.184.857,70	65.599.667,38	- 1.414.809,68
Summe aus Investitionstätigkeit	1.806.949,66	46.000,00	1.760.949,66	6.698.521,62	13.378.000,00	- 6.679.478,38
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
Gesamtsumme	14.336.004,54	12.522.536,76	1.813.467,78	70.883.379,32	78.977.667,38	- 8.094.288,06
Teilhaushalt 99 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.417.584.854,41	1.381.427.383,28	36.157.471,13	512.635.508,28	509.048.343,92	3.587.164,36
Summe aus Investitionstätigkeit	9.473.187,60	12.030.000,00	- 2.556.812,40	11.146.062,90	87.063.000,00	- 75.916.937,10
Summe aus Finanzierungstätigkeit	238.787.495,96	1.116.711.108,72	- 877.923.612,76	229.672.791,21	347.807.000,00	- 318.134.208,79
Gesamtsumme	1.665.845.537,97	2.510.168.492,00	- 844.322.954,03	753.454.362,39	1.443.918.343,92	- 690.463.981,53

Gesamthaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.381.702.490,22	2.498.715.216,66	- 117.012.726,44	2.542.935.066,69	2.624.528.660,64	- 81.593.593,95
Summe aus Investitionstätigkeit	57.666.459,31	73.262.000,00	- 15.595.540,69	212.101.210,62	500.255.080,44	- 288.153.869,82
Summe aus Finanzierungstätigkeit	238.787.495,96	1.116.711.108,72	- 877.923.612,76	229.757.791,21	347.807.000,00	- 318.049.208,79
Gesamtsumme	2.678.156.445,49	3.688.688.325,38	- 1.010.531.879,89	2.984.794.068,52	3.972.590.741,08	- 987.796.672,56

8. Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ergibt sich aus den Vorschriften des § 20 KomHKVO.

8.1. Ergebnishaushalt

Haushaltsreste für Aufwendungen wurden 2022 in Höhe von insgesamt **14.085.443,60 €** übertragen.

In der folgenden Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Haushaltsreste Ergebnishaushalt	
Teilhaushalt, TH	Haushaltsreste - in Euro -
TH 14 Rechnungsprüfungsamt	80.000,00
TH 15 Büro Oberbürgermeister	477.029,43
TH 18 Personal und Organisation (davon 1.207.324 € Personalaufwand)	1.608.634,65
TH 19 Gebäudemanagement	0,00
TH 20 Finanzen (davon 151.000 € Personalaufwand)	235.721,00
TH 23 Wirtschaft	0,00
TH 30 Recht	0,00
TH 32 Öffentliche Ordnung (davon 895.600 € Personalaufwand)	895.600,00
TH 37 Feuerwehr	886.846,71
TH 40 Schule	1.628.231,59
TH 41 Museen und Kulturbüro	2.185.931,67
TH 42 Stadtbibliothek	136.466,51
TH 43 Volkshochschule	10.000
TH 46 Herrenhäuser Gärten	81.000,00
TH 50 Soziales (davon 100.000 € Personalaufwand)	1.644.535,65
TH 51 Jugend und Familie	1.385.312,25
TH 52 Sport und Bäder	1.118.145,00
TH 56 Gesellschaftliche Teilhabe	202,24
TH 57 Senioren	40.812,03
TH 59 Soziale Hilfen	0,00
TH 61 Planen und Stadtentwicklung	583.037,00
TH 66 Tiefbau	0,00
TH 67 Umwelt und Stadtgrün	1.087.937,87
TH 99 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
Summe HAR	14.085.443,60

Im Folgenden werden Haushaltsreste über 500 T€ je Produkt begründet:

Teilhaushalt 18, Personal und Organisation

Produkt 11105, Personal- und Organisationsmanagement, Controlling 1.048.764,00 €

Für verschiedene Aufgabenwahrnehmungen durch außerplanmäßiges Personal werden im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit aller Personalaufwendungen an zentraler Stelle im Haushalt entsprechende Haushaltsreste übertragen.

Teilhaushalt 32, Personal und Organisation

Produkt 12204, Staatsangehörigkeit 895.600,00 €

Für außerplanmäßiges Personal in der Ausländerbehörde werden Haushaltsreste übertragen.

Teilhaushalt 40, Schulen

Produkt 24303, Schulformübergreifende Maßnahmen 594.756,75 €

Für die Administration des 1st Level-Supports der Geräte des MEP wurden nicht verbrauchte Haushaltsmittel übertragen. Diese Mittel werden durch das Land Niedersachsen im Zuge des Digitalpakts erstattet.

Produkt 11141, Stiftungen 517.694,65 €

Für die durch die LHH verwalteten Stiftungen werden nicht verausgabte Reste übertragen.

Teilhaushalt 41, Kultur

Produkt 25205, Museen für Kulturgeschichte 720.631,62 €

Für den Interimsstandort des Historischen Museums und im Hinblick auf den bevorstehenden Erstbezug des städtischen Sammlungsentrums wurden nicht verbrauchte Haushaltsmittel übertragen, da keine entsprechenden Haushaltsansätze zur Verfügung stehen.

Teilhaushalt 50, Soziales

Produkt 11132 Städtische Beschäftigungsmaßnahmen 733.662,00 €

Hauptsächlich werden Zuwendungen für Berufsförderungsmaßnahmen für Jugendliche, bspw. Ausbildungen im Non-Profit-Bereich (mehrjährigen Verpflichtung), übertragen. Weiterhin stehen Haushaltsreste für das Projekt PACE zur Verfügung, dabei handelt es sich um zweckgebundene Drittmittel.

Teilhaushalt 51, Jugend und Familie

Produkt 36301, Verwaltung der Jugendpflege **516.709,00 €**

Zur weiteren Umsetzung DMS in sinnvoller Ergänzung zu den bewilligten VMF Mitteln wurden Mittel i.H.v. 300 T. € übertragen. Der Rest setzt sich zusammen aus Spenden sowie Mittel für Raumverdichtungsmaßnahmen und Öffentlichkeitsarbeit.

Teilhaushalt 52, Sport, Bäder und Eventmanagement

Produkt 26103, Kleines Fest im Großen Garten **846.695,00 €**

Vertragsgemäß sind die „Überschüsse“ des Kleinen Festes eines Veranstaltungsjahres im Folgejahr zur Verfügung zu stellen, Defizite im nächsten Jahr abzudecken. Da im Jahr 2022 keine Veranstaltung abgesagt werden musste, wurden entsprechend hohe Mehrerträge erwirtschaftet.

Teilhaushalt 67, Umwelt und Stadtgrün

Produkt 55301, Bestattung/Grabpflege **616.260,38 €**

Die aus Erbschaften stammenden Mittel sollen für die Sanierung denkmalgeschützter Mausoleen auf städtischen Friedhöfen in Zusammenarbeit mit dem Fachbereich Gebäudemanagement verausgabt werden.

Weitere Erläuterungen zu den sonstigen Haushaltsresten unter 500 T €

Neben den oben erläuterten Haushaltsresten über 500 T€ je Produkt (Gesamtsumme 6,49 Mio. €) wurden weitere Haushaltsreste unter 500 T€ je Produkt mit einer Gesamtsumme von 7,59 Mio. € übertragen. Aufgrund von zweckgebundenen Mehrerträgen (z.B. Spenden) wurden Haushaltsreste von 2,9 Mio. € insbesondere in den TH 50, 51, 52 und 67 übertragen (z.T. oben erläutert). Darüber hinaus wurden 477 T€ im TH 15 insbesondere für den Solidaritätspakt Ukraine sowie verschiedene Projekte übertragen, weiterhin 310 T€ für Zuwendungen der Stadtbezirksräte (TH 18), 85 T€ für Gutachten des Beteiligungsmanagements und 151 T€ für außerplanmäßiges Personal (TH 20), 606 T€ für Bedarfe der Feuerwehr bei der Gefahrenabwehr (insbes. Kostensteigerungen bei Kraftstoffen und Reparaturen) und im Katastrophenschutz sowie 280 T€ beim Rettungsdienst (insbes. Kostensteigerungen beim Sauerstoff und Material) (TH 37) sowie 516 T€ Ausstattungsmittel für Grundschulen im TH 40. Im TH 41 wurden Haushaltsreste von insgesamt rd. 1,25 Mio € für Energiekostenerhöhungen, nachzuholende Projekte und Veranstaltungen gebildet wie z.B. für chor.com, den Umgang mit kolonialem Erbe und die Erprobung neuer Betriebskonzepte für städtische Museen. 130 T€ wurden im TH 42 insbesondere für Projekte und Veranstaltungen übertragen und 142 T€ im TH 50 insbesondere für Projekte sowie 100 T€ für außerplanmäßiges Personal. Im TH 51 werden insbesondere für die Notunterkunft UMF 200 T€ und für die Kindertagesbetreuung rd. 212 T€ benötigt. Im TH 52 wurden weitere Haushaltsreste von zusammen 271 T€ für den Umzug des Fachbereichs in die Osterstraße, für den Mehrertrag des Projektes Koordinierung, Bewegung, Sport und Ernährung, für das Beachvolleyballfeld auf dem Raschplatz und die Kostensteigerung als Host-Town der Handball-WM gebildet. Darüber hinaus wurden in den Teilhaushalten weitere verschiedene Haushaltsreste mit Einzelwerten unterhalb von 100 T € übertragen.

8.2. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wurden 2022 Haushaltsreste für Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt **121,6 Mio. €** übertragen. Die Haushaltsreste sind gegenüber dem Vorjahr weiter deutlich reduziert worden, da nur Haushaltsreste in Höhe des voraussichtlichen Mittelbedarfes 2023 gebildet wurden.

In nachfolgender Tabelle ist die Zuordnung der gebildeten Haushaltsreste nach Teilhaushalten dargestellt.

Unvorhergesehene Kostensteigerungen und Bedarfsänderungen sowie Engpässe infolge der guten Baukonjunktur führen weiter zu nicht absehbaren Verzögerungen beim Mittelabfluss.

Haushaltsreste Finanzhaushalt	
Teilhaushalt, TH	Haushaltsreste in Euro
TH 14 Rechnungsprüfung	4.725,00
TH 15 Büro Oberbürgermeister	42.613,31
TH 18 Personal und Organisation	4.659.203,31
TH 19 Gebäudemanagement	18.605.842,52
TH 20 Finanzen	15.020.094,52
TH 23 Wirtschaft	7.268.624,00
TH 30 Recht	0,00
TH 32 Öffentliche Ordnung	373.926,88
TH 37 Feuerwehr	6.437.638,05
TH 40 Schule	10.736.007,27
TH 41 Museen und Kulturbüro	6.328.744,24
TH 42 Stadtbibliothek	755.268,79
TH 43 Volkshochschule	19.587,22
TH 46 Herrenhäuser Gärten	3.308.683,33
TH 50 Soziales	1.090.099,76
TH 51 Jugend und Familie	1.129.596,25
TH 52 Sport und Bäder	11.477.946,72
TH 56 Gesellschaftliche Teilhabe	10.000.000,00
TH 57 Senioren	65.133,00
TH 59 Soziales	20.000,00
TH 61 Planen und Stadtentwicklung	10.099.605,47
TH 66 Tiefbau	4.799.914,49
TH 67 Umwelt und Stadtgrün	4.786.609,74
TH 99 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.595.000,00
Summe HAR	121.624.862,88

Im Folgenden werden Haushaltsreste ab 1 Mio. € je Investitionsmaßnahme begründet:

Teilhaushalt 18, Personal und Organisation

11109977 Arbeitsplatzausstattung, Heim-AP **4.205.833,49 €**

Für die fortschreitende Digitalisierung der Verwaltung sowie die Ausgestaltung von zukunftsfähigen Arbeitsplätzen (Stichwort: „New Work“) sind zusätzliche Investitionen erforderlich, für deren Finanzierung es der Übertragung von Haushaltsresten bedarf.

Teilhaushalt 19, Gebäudemanagement

11118800 Gebäudemanagement, Sonstige Baumaßnahmen **18.000.000,00 €**

Für die Ermittlung des Haushaltsrestes wurden die Ansätze des Jahres 2023 im TFH 19 dem voraussichtlichen Bedarf gegenübergestellt. Für ÖPP Einmalzahlungen der Maßnahmen Kaiser-Wilhelm- und Ratsgymnasium und GY Sophienschule werden aufgrund von Kostensteigerungen und Indexanpassungen in 2023 voraussichtlich rd. 10 Mio. € zusätzlich benötigt. Rund 2,5 Mio. € werden zur Beseitigung des Feuerschadens in der Sporthalle des GY Schillerschule und weitere 5,5 Mio. € werden für die Einmalzahlung für die Feuerwache 1 übertragen.

111899 Sonstige Maßnahmen **605.843,00 €**

Hauptsächlich für die Beschaffung einer elektronischen Schließanlage im Gebäude Aegi 1 sowie die Beschaffung von Fahrzeugen.

Teilhaushalt 20, Finanzen

11121940 Haushalt, Fahrzeuge **1.798.962,93 €**

Verzögerungen bei der Beschaffung von Fahrzeugen führen zur Bildung eines Haushaltsrestes. Die Mittel werden in 2023 benötigt.

20000901 Fachbereich 20, Sonstige Maßnahmen **13.221.131,59 €**

Mittel für eventuell mögliche Finanzierungsbedarfe in den Teilhaushalten: Aufgrund der restriktiven Haushaltsplanung mit reduzierten Ansätzen und Haushaltsresten für Investitionen ist davon auszugehen, dass die Mittel weiterhin benötigt werden (u.a. für das Baugebiet Kronsberg Süd und den Verwaltungsmodernisierungsfonds).

Teilhaushalt 23, Wirtschaft

11128001 Immobilienverkehr Allg. Grunderwerb **6.423.120,00 €**

Aufgrund der aktuellen Immobilienmarktlage mussten diverse Ankäufe verschoben werden. Die Mittel werden voraussichtlich in 2023 benötigt.

Teilhaushalt 37 Feuerwehr

12602902 Gefahrenabwehr, Leitz./Leitr. 1.653.891,87 €

12701901 Rettungsdienst, Sonstige Maßnahmen 1.862.660,05 €

Bei den o.g. laufenden Baumaßnahmen bzw. deren begleitenden Maßnahmen kam es zu deutlichen Verzögerungen beim Baufortschritt. Direkt betroffen sind davon die Aufträge für den Neubau der Feuer- und Rettungswache (FRW) 1, 2. Bauabschnitt und den Neubau der Leitstelle. Aufgrund der Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine kam es zu weiteren Verzögerungen.

12602940 Gefahrenabwehr, Fahrzeuge 1.173.004,50 €

Bei Feuerwehrfahrzeugen handelt es sich aufgrund besonderer technischer Anforderungen generell um Spezialbauten. Je nach Fahrzeugtyp kann die Zeitspanne von der Beauftragung bis zur Inbetriebnahme mehrere Monate, teilweise länger als ein Jahr, betragen. Weitere Planungsunsicherheiten ergeben sich durch immer zeitaufwändigere Vergabeverfahren.

Teilhaushalt 40 Schule

24303906 Medienentwicklungsplan (MEP) 10.488.077,31 €

Das Pilotprojekt Medienentwicklungsplan ist am 31.12.2018 abgeschlossen worden. Die Schulen der LHH werden weiter digital ausgestattet. Aus dem Digitalpakt des Landes Niedersachsen werden die Investitionen mit insgesamt rd. 22 Mio. € bezuschusst.

Teilhaushalt 41 Kultur

25204001 Sprengel Museum, Außen/Innen (Sanierungsliste) 1.034.026,00 €

Aufgrund des baulichen Zusammenhangs mit der Brandschutzsanierung hat sich die Umsetzung der Einzelmaßnahmen verzögert.

25204500 Sprengel Museum, Brandschutz 2.682.525,37 €

Aufgrund von Verzögerungen bei den umfangreichen Planungen haben sich die Baumaßnahmen verzögert.

Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten.

52301008 Herrenhäuser Gärten, Ausstellungshaus 2.072.404,00 €

Der Beginn der Baumaßnahme ist für Mitte 2023 geplant, die Mittel werden weiterhin benötigt.

Teilhaushalt 50, Soziales

31541001 Mecki 2.0 1.080.070,00 €

Für das Projekt Mecki 2.0 wurde in 2022 zunächst ein Planwert von 1 Mio. € vorgesehen. Aufgrund von Abstimmungsbedarfen konnte das Projekt noch nicht in 2022 realisiert werden.

Teilhaushalt 52, Sport und Bäder

42101007 Kunststoffrasenplatzprogramm **1.249.369,00 €**
Der Bau des bereits im Jahr 2019 beschlossenen Kunststoffrasenplatzes beim Hannoverschen Sportclub hat sich verzögert, weitere Mittel werden für den Bau eines Kunststoffrasenplatzes bei den Sportfreunden Anderten benötigt (Drucksache Nr. 3204/2022).

42101901 Sportförderung, Sonstige Maßnahmen **1.520.438,00 €**
Die Mittel werden für die Fortführung des 1. Bauabschnitts des Neubaus der Bezirkssportanlage Anderten benötigt und für im Jahr 2022 bewilligte Zuwendungen, die bisher nicht abgerechnet sind.

42402004 Sportleistungsz., 3.BA, energ. San. **4.200.000,00 €**
Das Projekt hat sich durch die Prüfung des Zuwendungsantrages beim Bund verzögert, die Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden.

42403001 Städtische Bäder – Bäderkonzept **1.858.709,72 €**
Die Mittel werden zur Fortsetzung des Bädersanierungskonzeptes gemäß Drucksache Nr. 0544/2022 aufgrund von Verzögerungen in Planung und Bauablauf in den Folgejahren benötigt.

Teilhaushalt 56, Gesellschaftliche Teilhabe

31543.002 Einrichtung von Unterkünften **8.400.000,00 €**
Die Mittel werden für Baumaßnahmen bei Flüchtlingsunterkünften benötigt. Die Projekte Helmkestraße, Am Heisterholze, Nenndorfer Chaussee sowie die Notschlafstelle Alter Flughafen wurden bereits im Jahr 2022 begonnen und werden in den Folgejahren fortgesetzt.

31543901 Sonst. Maßnahmen Wohnungslose **1.000.000,00 €**
Die Mittel werden 2023 noch für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Zelten, Betten und sonstigem Inventar für Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte benötigt.

Teilhaushalt 61, Planen und Stadtentwicklung

51106002 Stadtumbau West, Ihme Zentrum **2.970.506,00 €**
Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

51106015 Stadterneuerung Stöcken **1.060.000,00 €**
Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

52201901 Wohnraumversorgung, Sonstige Maßnahmen **3.818.755,00 €**
Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

52201950 Wohnraumversorgung, Baukostenzuschüsse **1.500.000,00 €**
Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

Teilhaushalt 66 Tiefbau,

54101901 Gemeindestraßen

4.500.000,00 €

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün,

55102904 Übriges öffentliches Grün, Sonst. Maßnahmen

1.369.048,00 €

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf bei Stadtparksanierungen (Eigenwasserversorgung/ Erneuerung des Wasserleitungsnetzes) über OE 19 werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

56101902 Hannover Stromert

1.331.412,00 €

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf bei dem zu 100% refinanzierten Förderprojekt H-Stromert werden die Haushaltsreste in 2023 noch benötigt.

Teilhaushalt 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

D.61201.700

4.595.000,00 €

Die Kreditermächtigungen des Nettoeregietriebes „Städtische Alten- und Pflegezentren“ sowie der Eigenbetriebe „Städtische Häfen Hannover“ und „Stadtentwässerung“ wurden nicht bzw. nur zum Teil in Anspruch genommen. Sie werden gemäß § 120 Abs. 3 NKomVG in der Höhe übertragen, die im Folgejahr benötigt werden.

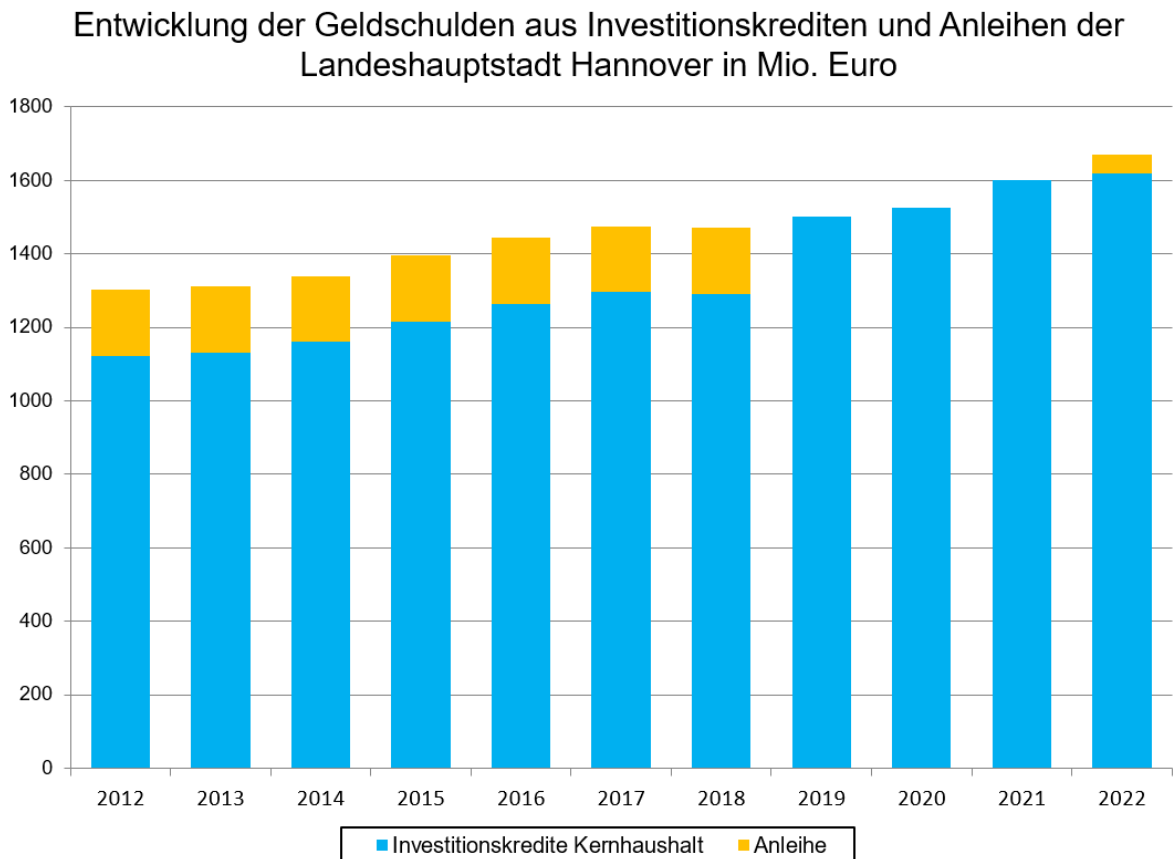
Weitere Erläuterungen zu den sonstigen Haushaltsresten unter 1 Mio. €

Insgesamt wurden 121,6 Mio. € investive Haushaltsreste gebildet, davon wurden im vorangegangenen Teil Maßnahmen von 105,7 Mio. € im Detail begründet. Für insgesamt 15,9 Mio. € wurden Haushaltsreste übertragen, die geringer als 1 Mio. € je Maßnahme waren.

Dies betrifft insbesondere die TH 18 (0,5 Mio. €), TH 23 (0,8 Mio. €), TH 37 (1,7 Mio. €), TH 41 (2,6 Mio. €), TH 42 (0,8 Mio. €), TH 46 (1,2 Mio. €), TH 51 (1,1 Mio. €), TH 52 (2,6 Mio. €), TH 56 (0,6 Mio. €), TH 61 (0,7 Mio. €) und TH 67 (2,1 Mio. €). Auch hier handelt sich um Mittel für Maßnahmen, die in 2022 noch nicht abgeschlossen werden konnten und in 2023 daher benötigt werden.

9. Entwicklung der Geldschulden Grafik

Die Geldschulden aus Liquiditätskrediten und Anleihen der LHH im jeweiligen Haushaltsjahr sind der nachfolgenden Grafik zu entnehmen.



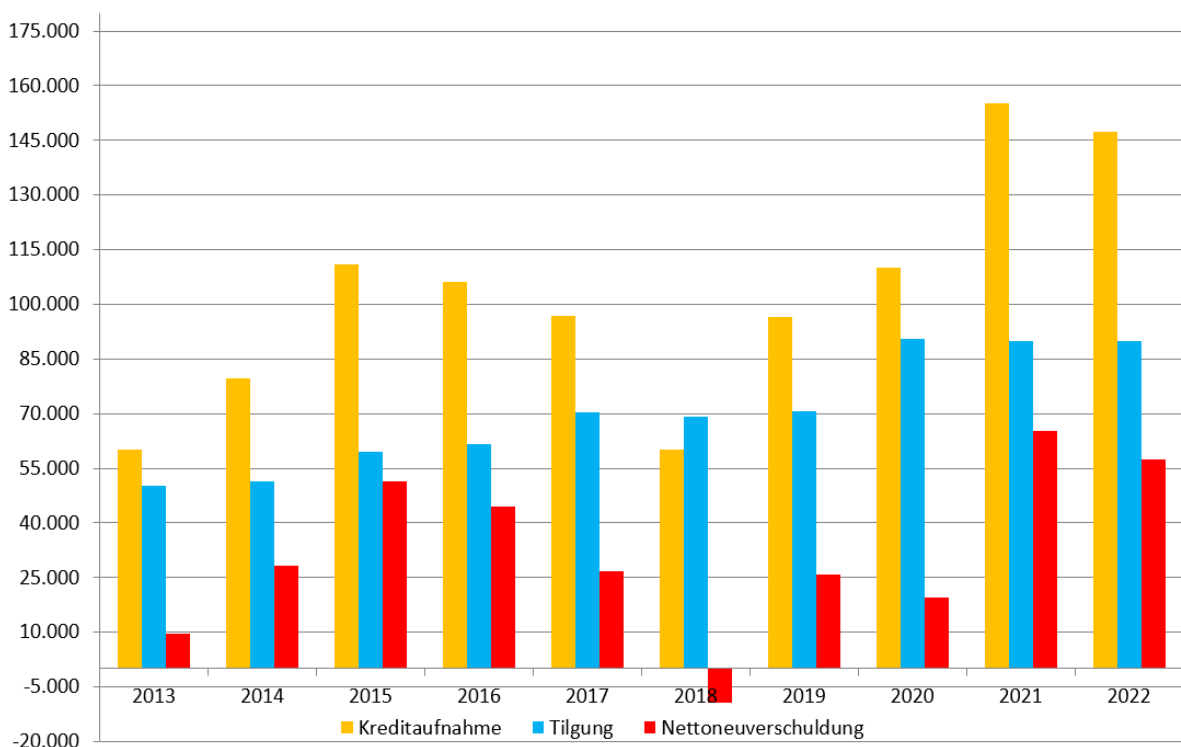
Die Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen für das Jahr 2022 260,4 Mio. €. Davon entfielen auf die Nettoregiebetriebe und Eigenbetriebe der LHH Beträge i.H.v. 53,0 Mio. €, die als Ausleihungen im Haushalt dargestellt werden. Für den Kernhaushalt ergibt sich eine Kreditermächtigung i.H.v. 207,4 Mio. €.

Im Berichtsjahr 2022 wurden für die Kernverwaltung Kredite i.H.v. 147,2 Mio. € aufgenommen.

Für die ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) wurden Auszahlungen i.H.v. 88,1 Mio. € geleistet. Darin enthalten sind Tilgungsleistungen für die Nettoeregie- und Eigenbetriebe i.H.v. 9,5 Mio. €. Darüber hinaus wurden für die Tilgung der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte 11,1 Mio. € gezahlt. Nach dem geltenden Kontenrahmen stellen diese Zahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dar. Dennoch wird diese Zahlung als Tilgungsleistung mit hinzugerechnet. Dieses Verfahren ist mit der Kommunalaufsicht abgestimmt. Daraus ergibt sich in 2022 für den Kernhaushalt insgesamt eine Tilgungsleistung von 89,7 Mio. €. Folglich beträgt die Verschuldung des Kernhaushaltes 57,5 Mio. €.

In nachfolgender Grafik wird die Entwicklung der Nettoneuverschuldung dargestellt.

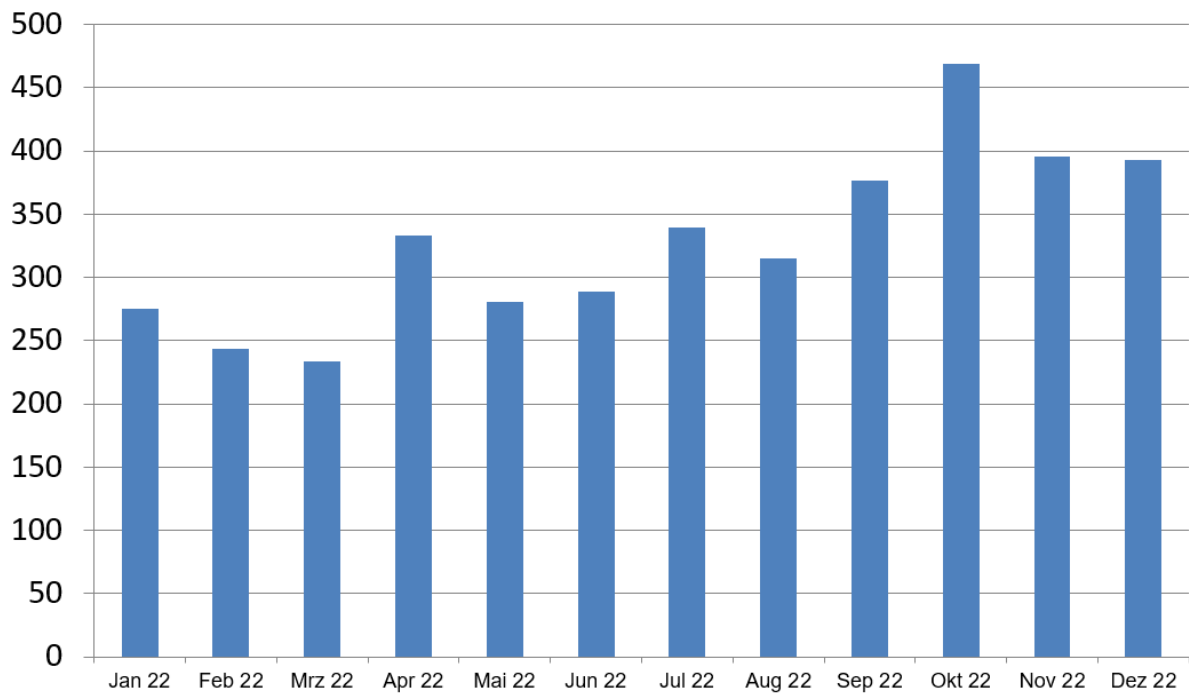
Nettoneuverschuldung der Stadt Hannover in Tausend Euro



Nachstehend ist der Verlauf der durchschnittlichen monatlichen Liquiditätskreditaufnahme im Jahr 2022 grafisch dargestellt. Die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite lag jederzeit im Rahmen des durch die Haushaltssatzung 2022 festgesetzten Höchstbetrages von 800 Mio. €.

Entwicklung der Liquiditätskredite 2022 in Mio. Euro

Genehmigter Höchstbetrag gem. § 4 der Haushaltssatzung 2022 – 800 Mio. Euro



10. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken

Entwicklung 2023

Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie haben sich im Jahr 2022 deutlich gegenüber dem Vorjahr verringert. Im Jahresergebnis sind 4,2 Mio. € Mindererträge zu verzeichnen, die sich im Wesentlichen bei den privatrechtlichen Entgelten und den öffentlich-rechtlichen Entgelten auswirken. Die Anfang des Jahres geltenden Beschränkungen führten dazu, dass geringere Eintrittsgelder und Benutzungsgebühren insbesondere im kulturellen Bereich, der VHS und den Herrenhäuser Gärten zu verzeichnen waren. Zudem konnten die Gewinnabführungsverträge mit Unternehmen nicht vollständig realisiert werden, da auch diese Unternehmen von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie betroffen waren. Weiterhin hat sich die LHH entschieden, bis Ende Mai 2022 auf die Erhebung der Sondernutzungsgebühren für Tische und Stühle zu verzichten. Auswirkungen ergaben sich auch bei den Erträgen aus Verkauf im Produkt Gemeinschaftsverpflegung (Kantine), da sich weiterhin viele Kolleg*innen im Homeoffice befunden haben. Zudem ist festzustellen, dass sich das Einkaufsverhalten der Menschen seit den Corona-Beschränkungen verändert hat. So werden Einkäufe häufig online getätigt, was zu Mindererträgen bei den Parkgebühren führte. Da diese Auswirkungen nur indirekt aus der Corona-Pandemie resultieren, sind entsprechende Mindererträge in der Jahresrechnung nicht gesondert erfasst.

Auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführende Mehraufwendungen sind in Höhe von 2,5 Mio. € angefallen, insbesondere für die zusätzliche Reinigung von Gebäuden, den Erwerb von Antigenschnelltests, Bewachungskosten im Produkt Einwohnerwesen sowie zusätzliche Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen im Katastrophenschutz. Dem stehen Minderaufwendungen von 1,1 Mio. € insbes. bei der VHS sowie beim Materialaufwand der Kantine und des Gartensaals gegenüber. Aufgrund der Tätigkeit im Homeoffice und den Temperaturvorgaben bei der Beheizung von Räumen sind darüber hinaus Einsparungen, insbesondere bei den Energiekosten, erzielt worden. Durch die sich aus dem Ukraine-Krieg ergebenden immensen Kostensteigerungen, insbesondere im Energiesektor, ist eine Ausweisung der Höhe der Einsparungen in diesem Bereich allerdings nicht möglich.

Für das städtische Impfzentrum wurden in Ertrag und Aufwand jeweils Ansätze von 20 Mio. € im TH 37 geplant. Da das Impfzentrum 2022 nicht mehr in Betrieb war, sind keine Aufwendungen geleistet und keine Erträge erzielt worden.

Im TH 20 wurde in der Planung einerseits eine Ansatzserhöhung von 2,5 Mio. € für einen erhöhten Verlustausgleich an das HCC in der Erwartung eines erhöhten coronabedingten Defizits des HCC vorgenommen. Dieses erhöhte Defizit ist 2022 nur in einem ganz geringen Umfang eingetreten, so dass am Jahresende eine Einsparung von 2,4 Mio.€ erzielt werden konnte. Zudem wurden 21,1 Mio.€ Mindererträge bei der Gewinnausschüttung von Unternehmen bei der Veranschlagung berücksichtigt. Diese Mindererträge sind 2022 eingetreten.

Der Landesgesetzgeber hat der Pandemie insoweit Rechnung getragen, als er mit dem sog. Bündelungsgesetz bestimmte Erleichterungen in der haushaltsmäßigen Abarbeitung von Fehlbeträgen beschlossen hat. So kann der Fehlbetrag in Jahren mit epidemischer Lage in max. 30 Jahren abgebaut werden. Es entfällt die sonst gesetzliche Vorgabe, den Ausgleich schon nach 2 Jahren herzustellen bzw. allein aus diesem Grund ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dieser längere Zeitrahmen ermöglicht es, die notwendigen Einschnitte zu

begrenzen, die Auswirkungen auf die Wirtschaft und auf die Bevölkerung nicht noch zusätzlich mit ansonsten erforderlichen Maßnahmen stärker zu belasten.

Die Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses in den Haushaltsjahren 2020 bis 30.06.2024 sind in der Bilanzposition „Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)“ (§ 55 Abs. 3 Nr. 1.3.1.1 KomHKVO) gesondert auszuweisen.

Die in den Haushaltsjahren 2020 bis 30.06.2024 entstandenen Fehlbeträge sollen in einem Zeitraum von bis zu 30 Jahren gedeckt werden. Die Frist zur Deckung der Fehlbeträge beginnt mit Ablauf des Haushaltsjahres 2026.

Für den Haushalt 2023 sowie für den Haushaltsplan 2025/2026 ist das Thema der Flüchtlingsunterbringung vor allem aufgrund des seit Februar 2022 andauernden Ukraine-Kriegs und den weltweiten Flüchtlingsbewegungen von erheblicher Relevanz. Obwohl die Flüchtlinge aus der Ukraine durch den Rechtskreiswechsel zum 01.06.2022 vom Asylbewerberleistungsgesetz zum SGB II nicht mehr aus dem Haushalt der LHH versorgt werden müssen, wirkt sich die Aufnahme auch über das Jahr 2022 im Haushalt der LHH aus. Eine Prognose ist nach wie vor äußerst schwierig. Gegenüber prognostizieren 3.747 durchschnittlich zu versorgenden Flüchtlingen in 2022 (ohne die Flüchtlinge aus der Ukraine) wird in den Jahren 2023 und 2024 von gleichbleibend durchschnittlich 4.683 Personen ausgegangen. Auch für die Zeit ab 2025 wird mit durchschnittlich 4.683 unterzubringenden Menschen gerechnet, da die Verwaltung mittelfristig nicht von einem deutlichen Rückgang der Flüchtlingszahlen in der LHH ausgehen kann.

Die Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten aus der Ukraine in der LHH hat bereits in 2022 dazu geführt, dass mit DS 1394/2022 ein Nachtragshaushaltsplan beschlossen wurde, der für den Ergebnishaushalt 2022 im Saldo eine Verschlechterung von ca. 54,5 Mio. € ausweist. In diesen Ansätzen sind auch die in 2022 überplanmäßig bereitgestellten Mittel i.H.v. 20 Mio. € enthalten. Im Nachtragshaushaltsplan für den Finanzhaushalt werden Haushaltsansätze von rd. 27,8 Mio. € sowie Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von ca. 5 Mio. € veranschlagt.

Die Gesamtsumme der Aufwendungen steigt in 2023 gegenüber 2022 um insgesamt 478 Mio. € (2024: weitere 51 Mio. €) auf rd. 3.242 Mio. € (2024: 3.293 Mio. €).

Obwohl auch die Erträge, und zwar um rd. 607 Mio. € gegenüber 2022 ansteigen (2024: Absenkung um 188 Mio. €), kann die Gesamtsumme von 3.142 Mio. € (2024: 2.954 Mio. €) die Aufwendungen nicht decken.

In 2023 ergibt sich damit ein Fehlbetrag von rd. 99,9 Mio. € und in 2024 ein Fehlbetrag von 338 Mio. €. Die Aufstellung eines ausgeglichenen Haushaltsplans für 2023 und 2024 kam deshalb nicht in Betracht. Die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzepts XI ist somit unverzichtbar und die DS 2661/2022 wurde vom Rat der Landeshauptstadt Hannover im Dezember 2022 mit den Änderungsanträgen 3123/2022 und 3124/2022 beschlossen.

Ergebnishaushalt	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung					
	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'
12.Summe ordentl. Erträge	2.535.040	3.142.469	2.954.846	2.952.814	2.987.615	3.021.815
20.Summe ordentl. Aufwend.	2.767.571	3.242.385	3.293.555	3.098.525	3.119.566	3.142.295
21.ordentliches Ergebnis	-232.531	-99.916	-338.709	-145.711	-131.951	-120.480

11. Wesentliche finanzielle Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemeines

Neben gesamtwirtschaftlichen Risiken, die sich für die Konjunktur und die Verschuldung der Bundesrepublik Deutschland ergeben und sich somit auch auf die LHH auswirken können, bestehen nachfolgende weitere finanzielle Risiken für die LHH. Zu den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie wird auf Ziffer 10 hingewiesen.

Bevölkerungsentwicklung

Am 31.12.2022 zählte die LHH 552.710 Einwohner*innen mit Hauptwohnsitz. Hinzu kommen 11.583 Personen mit Nebenwohnsitz, die wohnberechtigte Bevölkerung umfasst damit 564.293 Einwohner*innen. Der Frauenanteil der Bevölkerung Hannovers beträgt 50,8 %, der Männeranteil 49,2 %. Während bei den Altersklassen unter 65 Jahre die männliche Bevölkerung rund die Hälfte der Gesamtbevölkerung ausmacht, sind Männer bei den 65- bis 74-jährigen mit 45,8 % in der Minderheit, noch stärker bei den Personen ab 75 Jahre – hier beträgt der Männeranteil lediglich 39,4 %.

- Verteilung der Bevölkerung der LHH mit Hauptwohnsitz am 31.12.2022 nach Altersgruppen und Geschlecht (gerundet)

(Quelle: Sachgebiet Wahlen und Statistik, eigene Berechnungen)

Das Durchschnittsalter in Hannover lag Ende 2022 bei 42,5 Jahren (Männer: 41,2 Jahre, Frauen 43,8 Jahre). Das Durchschnittsalter stieg zwischen 2002 und 2011 stetig an, von 2012 bis 2018 sank es - außer 2017 - jedes Jahr. Dies spiegelt die Zunahme der Personen mit Migrationshintergrund (hier definiert als ausländische Personen und Deutsche mit weiterer Staatsangehörigkeit), denn diese sind mit einem Durchschnittsalter von nur 34,6 Jahren deutlich jünger als die deutsche Bevölkerung ohne weitere Staatsangehörigkeit (46,9 Jahre). 2019, 2020 und 2021 ist das Durchschnittsalter insgesamt wieder gestiegen, 2022 erneut gesunken.

Der demographische Wandel zeichnet sich in der LHH tendenziell durch steigende Bevölkerungszahlen aus, insbesondere durch Zuwanderung aus dem Ausland und damit verbunden steigenden Bevölkerungsanteilen von Menschen mit ausländischer Nationalität. Bei der deutschen Bevölkerung ist eine Alterung zu beobachten, deutlich beeinflusst durch die große Gruppe der sog. „Baby-Boomer“, die in den nächsten Jahren in das Rentenalter hineinwachsen. Mittel- und langfristig werden hierdurch von kommunaler Seite Infrastrukturanpassungen u.a. zur Deckung des zu erwartenden erhöhten Pflegebedarfs erforderlich.

2020 und 2021 war die Bevölkerungszahl Hannovers recht konstant; durch die Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie waren es Sonderjahre, es gab weniger Wanderungen als in den Vorjahren, vor allem gegenüber dem Ausland. 2022 lag der Bevölkerungszuwachs dagegen bei fast 9.500 Personen (9.463). Dieser hohe Wert liegt noch etwas über dem starken Zuwachs des Jahres 2015 (+8.859), dem Jahr der sogenannten Flüchtlingskrise. Der Hauptgrund des hohen Bevölkerungszuwachses 2022 ist der fluchtbedingte Zuzug aus der Ukraine, vor allem von Frauen mit Kindern.

- Jährliche Veränderung der Bevölkerung der LHH mit Hauptwohnsitz 2011 bis 2022 (gerundet)
(Quelle: Sachgebiet Wahlen und Statistik, eigene Berechnungen)

Den stärksten Bevölkerungszuwachs im Jahr 2022 gab es bei ausländischen Personen mit ukrainischer Staatsangehörigkeit (+7.395 Einwohner*innen), gefolgt von afghanisch (+592) und syrisch (+467). Geflüchtete sind damit weiterhin für die Bevölkerungsentwicklung Hannovers relevant. Die Unterbringung, Betreuung und Integration von Geflüchteten stellt die LHH weiterhin vor besondere, auch finanzielle Herausforderungen.

Unterteilt nach deutscher und ausländischer Staatsangehörigkeit stieg von 2011 bis 2015 die Zahl der Deutschen (Personen nur mit deutscher Staatsangehörigkeit oder neben der deutschen mit einer weiteren Staatsangehörigkeit) in Hannover an, seit 2016 gibt es hier kontinuierliche Bevölkerungsverluste. Zuletzt 2022 sank die Zahl der Deutschen um 2.293 Personen, die der Deutschen ohne eine weitere Staatsangehörigkeit um 3.917. Bei ausländischen Personen (d.h. ohne deutsche Staatsangehörigkeit) ist die Bilanz jedes Jahr positiv, die höchsten Zuwächse gab es 2015 (+8.283) und 2022 (+11.756 Personen). Im Zeitraum Ende 2010 bis Ende 2022 verteilte sich das Bevölkerungswachstum Hannovers von insgesamt 40.471 Personen (+7,9 %) auf Gewinne bei ausländischen Personen in Höhe von 46.737 Personen und einen Verlust der deutschen Bevölkerung um 6.266 Personen (Deutsche ohne weitere Staatsangehörigkeit: -27.025).

Die seit ca. 2011 stark gewachsene Stadt und der Wandel der Bevölkerungsstrukturen wirken sich qualitativ und quantitativ auf die Infrastruktur aus und haben somit finanzielle Relevanz. Es besteht weiterhin Investitionsbedarf bei Kitas, Schulen und Wohnraum und zwar sowohl im Hinblick auf Sanierung und Modernisierung als auch im Hinblick auf Kapazitätserweiterung und Neubau. Dem wurde und wird in der Haushaltsplanung der LHH durch entsprechende Investitionsprogramme Rechnung getragen.

Bauliche Unterhaltung der Gebäude

Trotz kontinuierlich steigender Ansätze und damit einhergehender höherer Umsetzung von Maßnahmen für die bauliche Unterhaltung besteht nach wie vor ein bisher nicht im Haushalt berücksichtigter Sanierungsstau von über 50 Mio. €. Dies begründet sich insbesondere durch zusätzliche Sanierungsbedarfe für eine zunehmende Anzahl von Objekten, Sonderprogramme wie Reparaturmaßnahmen WC-Anlagen, abgehängte Decken und Verkehrssicherheit sowie Containergestellungen.

Unterbringung von Flüchtlingen

Die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen wird bedingt durch Zuständigkeiten innerhalb der LHH sowie den Vorgaben des LSN in zwei Teilhaushalten abgebildet. Zum einen im TH 61 in den Produkten 31505 - Unterbringung von Personen und 31550 - Soziale Einrichtung für Flüchtlinge, Aussiedler und Ausländer sowie im TH 59 im Produkt 31301 - Grund- und Sonderleistungen Asyl.

Die geplanten Aufwendungen im TH 61, Produkt 31505 -Unterbringung von Personen-, basierten auf der langfristigen Planung, dass bis Ende 2022 rd. 4.000 Unterkunftsplätze ausschließlich in Wohnheimen, Wohnprojekten und dezentralen Wohnungen zur Verfügung stehen.

Durch die zentrale Unterbringung kommen weitere Aufwendungen für die soziale und psychosoziale Betreuung oder Sicherheitsdienste hinzu. Die Kosten für den Schulbesuch, die Kinderbetreuung, Leistungen der Erziehungshilfe und Gesundheitsversorgung sowie verwaltungsinterne Kosten wie ein erhöhter Personalaufwand für die Sachbearbeitung sind aus dem Haushalt zu finanzieren. Die anteiligen Kosten für die Unterbringung der Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG werden aus dem TEH 59 -Produkt 31301 Grund- und Sonderleistungen Asylbewerber- komplett erstattet, so dass diese Aufwendungen im Ergebnissaldo des Produktes 31301 – siehe nachfolgender Absatz - abgebildet werden. Die Planwerte 2022 für die Unterbringung von Personen (in der Planung keine Differenzierung nach Aufenthaltsstatus) ergeben einen Zuschussbedarf von 45,1 Mio. €. In den Planwerten enthalten ist ein Zuschussbedarf von 16,4 Mio. € für die Geflüchteten vor dem Ukraine-Krieg, der im Rahmen der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 (DS Nr. 1394/2022) beschlossen worden ist. Zusätzlich erhöht wurde der geplante Zuschussbedarf im Rahmen der Bewirtschaftung durch die Bereitstellung einer überplanmäßigen Aufwendung (DS 3303/2022) in Höhe von 20,6 Mio. € sowie eine Verschiebung von Aufwendungen von rd. 0,4 Mio. € auf insgesamt 65,3 Mio. €. Die Bereitstellung von Mehrerträgen in Höhe von rd. 3,8 Mio. € erhöhte die Aufwandsermächtigung, nicht jedoch den Zuschussbedarf. Im Ergebnis ist tatsächlich insgesamt ein Zuschussbedarf von 67,2 Mio. € eingetreten, wovon 37,6 Mio. € auf die Unterbringung von Obdachlosen (inkl. Ukraine) und 29,6 Mio. € auf die Unterbringung von Flüchtlingen entfällt.

Aufgrund der hohen Leerstandskosten und schwankenden Zuweisungszahlen wurde mit dem Land eine Einigung über die Kostenerstattung für Leerstand in den Flüchtlingsunterkünften zugunsten der LHH erzielt. Daraufhin wurde in 2022 ein Betrag von 3,8 Mio. € im TH 61 vereinnahmt. Durch die Region Hannover wurde eine weitere Sonderzahlung in Höhe von 3,7 Mio. € zur Aufstockung der Bundesmittel für flüchtlingsbedingte Unterbringungskosten im TH 61 geleistet.

Die veranschlagten Aufwendungen im TH 59, Produkt 31301 -Grund- und Sonderleistungen Asylbewerber-, basierten auf der Annahme, dass in 2022 durchschnittlich 2.800 Flüchtlinge in der LHH Unterstützung bedürfen. Tatsächlich waren im Jahr 2022 durchschnittlich 5.980 Flüchtlinge (incl. durchschnittlich 2.359 Flüchtlinge aus der Ukraine bis Mai 2022) im Leistungsbezug nach dem AsylbLG. Die Erstattungspauschale des Landes nach dem Niedersächsischen Aufnahmegesetz wurde durch Gesetzesänderung ab 2021 auf 11.525 € erhöht. Allerdings sind nach wie vor die Erstattungsleistungen bei weitem nicht auskömmlich. In der Planung war für Grund- und Sonderleistungen Asyl ein Zuschussbedarf in Höhe von 51,9 Mio. € vorgesehen. Hierin enthalten ist ein Zuschussbedarf von 32,1 Mio. €, der im Rahmen der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 (DS Nr. 1394/2022) aufgrund der Aufnahme der Geflüchteten aus der Ukraine eingestellt worden ist. Reduziert wurde der so geplante Zuschussbedarf um 20,6 Mio. € durch eine entsprechende überplanmäßige Verschiebung (DS 3303/2022) der Aufwandsermächtigung in den TH 61, Produkt 31505, auf dann 31,3 Mio. €. Durch die Bereitstellung eines Mehrertrags in Höhe von 4,4 Mio. € wurde die Aufwandsermächtigung erhöht. Ohne die Flüchtlinge aus der Ukraine ergibt sich ein geplanter Zuschussbedarf von 19,8 Mio. €. Das Ergebnis im Produkt 31301 endet insgesamt mit einem Zuschussbedarf von 26,3 Mio. €.

Finanziert werden die Aufwendungen aus der Erstattungspauschale des Landes, die allerdings bei weitem nicht die entstandenen Aufwendungen deckt. Im Haushalt 2022 erfolgte die Veranschlagung der Erträge im TH 59, Produkt 31301 – Grund- und Sonderleistungen Asyl auf Basis der durchschnittlich angenommenen Flüchtlingszahlen des jeweiligen Vorjahres. Das entspricht den aktuell geltenden Abrechnungsmodalitäten. In 2022 wurden daher auf Basis der prognostizierten Flüchtlingszahl des Jahres 2021 von 2.800 Personen und einer Kostenpauschale von angenommen 12.232,00 € ein Ertrag von 34,2 Mio. € geplant. Im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung (DS Nr. 1394/2022) wurde dieser Ansatz um 0,3 Mio. € auf 34,5 Mio. € erhöht. Der Ansatz wurde im Ergebnis

mit 54,16 Mio. € deutlich überschritten. Dies liegt zum einen begründet in der kriegsbedingten Fluchtbewegung von Ukrainer*innen und Osteuropäer*innen, aufgrund dessen von Seiten des Bundes, des Landes und der Region Sonderzahlungen von gesamt rd. 10,2 Mio. € im Jahr 2022 geleistet worden sind. Zudem wurde in 2022 einmalig eine Vorauszahlung vom Land auf die in 2023 zu erwartende pauschale Kostenabgeltung für 2022 in Höhe von 8,25 Mio. € vereinnahmt. Die Höhe der Erstattungspauschale des Landes lag mit 11.871 € je Person allerdings unter der Erwartung. Aufgrund der Leistungen nach dem AsylbLG bis zum 31.05.2022 an die Geflüchteten aus der Ukraine werden im Jahr 2023 noch Erträge aus der Abgeltungspauschale des Landes erwartet.

Nach wie vor muss nach Auffassung der LHH die Pauschale durch eine vollständige Kostenerstattung (ggf. bereinigt um freiwillige Leistungen) ersetzt werden, die die tatsächlichen Kosten berücksichtigt und den unterschiedlichen Wohnraumproblematiken mit den entsprechenden Anforderungen auch an eine sozialarbeiterische Betreuung in den Kommunen gerecht wird. Die LHH bemüht sich seit Jahren, eine gerechtere Kostenabgeltung zu erreichen. Diesbezüglich konnten bislang jedoch keine Regelungen erzielt werden.

Zusammenfassend werden im Ergebnis insgesamt für das Jahr 2022 für die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen in der LHH (inkl. der Versorgung der Geflüchteten aus der Ukraine, jedoch ohne die Unterbringung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge) ein Zuschussbedarf von rd. 56 Mio. € in den TH 61 und 59 ausgewiesen. Hinzu kommen u.a. Personalaufwendungen, die nicht in den Leistungsprodukten abgebildet werden bzw. an anderen Stellen der Stadtverwaltung angefallen sind.

Weltweit ist eine steigende Tendenz von Flüchtlingsbewegungen infolge von Kriegssituationen sowie dramatischen Umwelt- und Unwetterschäden zu beobachten, so dass die Unterbringung von Personen weiterhin ein kritischer Bestandteil der kommunalen Aufgabenwahrnehmung bleiben wird. Inwieweit der Bund und das Land Niedersachsen ihren Beitrag zu einer angemessenen Finanzierung dieser Aufgabe leisten werden, bleibt dagegen abzuwarten.

Digitalisierung

Die Stadtverwaltung ist in nahezu allen Handlungsfeldern von der zunehmenden Digitalisierung der Arbeit betroffen. Technologische Aspekte sind daher zukünftig bei der Formulierung von Fachkonzepten und Verwaltungsstrategien mit zu berücksichtigen bzw. werden bereits beachtet, beispielsweise:

- eRechnung: Das stadtweite Projekt hat das Ziel, sämtliche eingehenden Rechnungen digital bearbeiten zu lassen.
- ePayment: Elektronische Kassensysteme vor Ort und Bezahlsysteme im Internet.
- eBeschaffung: Mit der Einführung eines elektronischen Einkaufssystems wurden die bisher als Grundlage dienenden analogen Artikelkataloge abgelöst.
- Vertragsmanagement: mit der Einführung eines digitalen Vertragsmanagements soll sowohl die Verwaltung, Recherche und Wiedervorlage von Verträgen möglich sein sowie die systematische Nutzung von Vertragsklauseln bei Vertragstypen und weiteren Synergieeffekten erschlossen werden.

Finanzielle Mittel stehen den Fachbereichen innerhalb ihrer Budgets und investiven Ansätze zur Verfügung. Darüber hinaus wurden zur Umsetzung der verschiedenen Bereiche der Digitalisierung neue Stellen eingerichtet, u.a. für einen Beauftragten für digitale Infrastruktur, einen Digitalisierungsbeauftragten, die Einführung von Dokumenten-Managementsystemen (DMS) und den Medienentwicklungsplan. Weitere Personalaufwendungen sind für befristete Stellen eingeplant.

Verschuldung

Die in 2020 ausgebrochene COVID-19-Pandemie hat die gute Entwicklung bei der Rückführung der Verschuldung bis 2019 unterbrochen. Die COVID-19-Pandemie sowie der im Frühjahr 2022 ausgebrochene Ukraine-Krieg werden die kommunalen Haushalte über Jahre finanziell belasten. So steigt der Jahresfehlbetrag unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2021 auf 361 Mio. € und nach dem hier vorgelegten Jahresabschluss auf rd. 580 Mio. €. Daneben steigen die langfristigen Schulden auf Grund dringend notwendiger Investitionsbedarfe. Nähere Ausführungen finden Sie im nächsten Abschnitt „Finanzierung dringend notwendiger Investitionsbedarfe“. Neben der bilanzierten Verschuldung ergeben sich entsprechende Folgekosten im Ergebnishaushalt und belasten zukünftige Jahresergebnisse.

Finanzierung dringend notwendiger Investitionsbedarfe

Mittlerweile hat sich das ursprünglich geplante Investitionsvolumen für das Investitionsmemorandum 500plus erheblich ausgeweitet. Die sich in den letzten Jahren in der Bauwirtschaft bundesweit abzeichnenden Kostensteigerungen, insbesondere als Auswirkung aus dem Ukrainekrieg, wirken sich auch in Hannover aus. Aufwandstreibend führen aber auch veränderte Baustandards etwa im Bereich des Brandschutzes, der Nachhaltigkeit oder der Barrierefreiheit zu erheblich höheren Investitionsbedarfen. Steigende Geburtenzahlen, die Anforderungen der Inklusion sowie die Vielzahl an Schulformwechseln verursachen weitere Handlungsbedarfe an den Schulen.

Ein Ende des derzeit zu beobachtenden massiven Preisanstiegs im Baubereich ist aufgrund der weltweit hohen Materialnachfrage und steigenden Rohstoffpreisen nicht absehbar. Darüber hinaus entwickeln sich gesetzliche Vorgaben und Standards zunehmend dynamisch. Stärker werdende Diskussionen um den Einbau von Raumlufffiltern oder Lüftungsanlagen, möglichst kleinere Klassenräume infolge der COVID-19-Pandemie, der anstehende Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Grundschulkindern sowie Erwartungen an eine beschleunigte Digitalisierung und Anforderungen aufgrund des Klimawandels machen deutlich, dass auch zukünftig von weiter steigenden Investitionsbedarfen infolge gesetzlicher Vorgaben auszugehen ist.

12. Kennzahlen zum Jahresabschluss 31.12.2022

Allgemeines

Kennzahlen werden zur verdichteten Darstellung von Sachverhalten und umfangreichem Zahlenmaterial verwendet. Als Steuerungsinstrumente dienen sie zur Festlegung von Zielen und auch zur Überprüfung des Zielerreichungsgrades. Mit Hilfe ausgewählter Kennzahlen soll ein schneller Überblick über die haushaltswirtschaftliche Lage und deren Entwicklung über mehrere Haushaltsjahre ermöglicht werden.

Für die Jahresabschlussanalyse der LHH und die Beurteilung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage des abgelaufenen Haushaltsjahres werden sowohl Kennzahlen zur Bilanz als auch zur Ergebnis- und Finanzrechnung herangezogen.

Die Darstellung der Kennzahlen zur Bilanz erfolgt durch Gegenüberstellung von Werten der Eröffnungsbilanz und der jeweiligen Schlussbilanz des vorherigen und des abgelaufenen Haushaltsjahres.

Bei den Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung erfolgt die Darstellung in Form eines Plan-Ist-Vergleiches für das abgelaufene Haushaltsjahr und durch Gegenüberstellung mit dem Ergebnis des vorherigen Haushaltsjahres. Bei den angegebenen Ansätzen handelt es sich um die fortgeschriebenen Ansätze.

Bezeichnungen der Kennzahlen, Definitionen

Gleichartige Kennzahlen werden nicht immer einheitlich bezeichnet. Daher sind Definitionen sinnvoll, die bestimmte Kriterien für die jeweilige Darstellung festlegen.

Nachstehend sind für die unterschiedlichen Bezeichnungen die Werte ausschlaggebend, die für die Ermittlung der Kennzahlen zueinander ins Verhältnis gesetzt werden.

Die folgenden Definitionen liegen den verwendeten Kennzahlen zugrunde:

Quote

Als Quote wird eine Kennzahl bezeichnet, die einen Anteil ins Verhältnis zu einer Gesamtheit setzt.

Intensität

Als Intensität wird eine Kennzahl bezeichnet, die Aufwendungen ins Verhältnis zu Erträgen setzt.

Deckungsgrad

Als Deckungsgrad wird eine Kennzahl bezeichnet, die Erträge ins Verhältnis zu Aufwendungen setzt.

Sonderfall: *Anlagendeckungsgrad A*

Hierbei werden Nettoposition (Eigenkapital) und Anlagevermögen gegenübergestellt und somit Mittelherkunft und Mittelverwendung ins Verhältnis gesetzt.

Pro-Kopf-Angaben (Bsp. *Pro-Kopf-Schulden*)

Für derartige Kennzahlen werden Größenangaben ins Verhältnis zu einer Anzahl von Personen gesetzt, wie z.B. die Angabe der Schulden im Verhältnis zur Bevölkerung. Durch die Relation der Werte sind die Kennzahlen besser für interkommunale Vergleiche geeignet.

Spezielle Bezeichnungen

Nachstehend aufgeführte Kennzahlen lassen sich den zuvor genannten Definitionen nicht unterordnen und werden daher mit der in der Literatur gängigen Bezeichnung geführt.

Liquidität 2. Grades

Diese Kennzahl setzt Liquide Mittel und Forderungen ins Verhältnis zum kurzfristigen Fremdkapital.

12.1. Kennzahlen zur Ergebnis-, und Finanzrechnung

Hinweise zur Darstellung der Kennzahlen

Die im Folgenden dargestellten Kennzahlen basieren auf den Ansätzen im Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt sowie den Ergebnissen der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung.

In den Berechnungsgrundlagen vorangestellte Bezeichnungen - E1 bis E21 - beziehen sich auf die entsprechenden Zeilen der amtlichen Muster 6 für den Ergebnishaushalt bzw. Muster 11 für die Ergebnisrechnung. Die Bezeichnung - F10 - bezieht sich auf die Zeilen der Muster 7 für den Finanzhaushalt bzw. Muster 12 für die Finanzrechnung.

12.2 Übersicht der Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz
Angaben in	%	%	%	%
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	91,9	95,8	91,7	91,3
Steuerquote	42,9	48,9	47,2	46,8
Zuwendungsquote	20,1	15,2	15,5	13,2
Personalaufwandsquote	23,5	22,4	22,9	22,4
Versorgungsaufwandquote	3,2	3,1	2,9	2,9
Sach-/ Dienstleistungsaufwandsquote	10,6	12,3	11,5	11,4
Abschreibungsaufwandsquote	4,5	4,4	4,3	3,9
Zinsaufwandsquote	1,1	1,0	1,1	1,5
Transferaufwandsquote	48	47,1	46,7	47,3
Zinsintensität	1,1	1,1	1,2	1,6
Reinvestitionsquote	155,0	192,7	185,9	236,1

12.3. Die Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung im Einzelnen

Ordentliches Jahresergebnis

1. Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E12 Ordentliche Erträge} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad bildet die wichtigste Kennzahl zur Ertragslage der Gemeinde. Die ordentlichen Erträge werden den ordentlichen Aufwendungen gegenübergestellt. Damit wird die Erreichung des Haushaltsausgleiches (bei einem Wert von 100 %) unmittelbar angezeigt. Darüber hinaus ist dieser kennzeichnend für die Nachhaltigkeit der Haushaltswirtschaft und eine intergenerative Gerechtigkeit.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 12 in Mio. Euro	2.277	2.510	2.536	2.535
E 21 in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	91,9	95,8	91,7	91,3

Kennzahlen zu Ertragsarten

2. Steuerquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben} * 100}{\text{E12 Ordentliche Erträge}}$$

Der Anteil der Erträge aus Steuern an den ordentlichen Erträgen wird durch die Steuerquote dargestellt. Als die wesentliche Ertragsart verdeutlicht sie, in welchem Umfang sich die Gemeinde zur Aufgabenerfüllung "selbst" finanzieren kann und insoweit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 1 in Mio. Euro	997	1.228	1.198	1.185
E 12 in Mio. Euro	2.277	2.510	2.536	2.535
Kennzahl in %	42,9	48,9	47,2	46,8

3. Zuwendungsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen} * 100}{\text{E12 Ordentliche Erträge}}$$

Die Zuwendungsquote beschreibt das Verhältnis der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) zu den ordentlichen Erträgen und somit die Abhängigkeit der Gemeinde von den Zuwendungen Dritter. Den maßgeblichen Anteil daran haben die Mittel des kommunalen Finanzausgleichs

Erläuterung zur Zuwendungsquote Ergebnis 2020

Um die Auswirkungen der COVID-19- Pandemie und die damit einhergehenden Verluste bei der Gewerbesteuer zu kompensieren hat der Bund eine Sonderzuweisung an die Kommunen ausgeschüttet. Dies begründet das ausnehmend hohe Ergebnis der Zuwendungen, welches sich insofern auf die Quote niederschlägt.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 2 in Mio. Euro	457	383	394	335
E 12 in Mio. Euro	2.277	2.510	2.536	2.535
Kennzahl in %	20,1	15,2	15,5	13,2

Kennzahlen zu Aufwandsarten

4. Personalaufwandsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E13 Aufwendungen für aktives Personal} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Die Personalaufwendungen für das aktive Personal haben einen erheblichen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen und darüber hinaus weitgehend fixen Charakter. Durch die maßgeblichen Auswirkungen auf zukünftige Haushaltsjahre hat die Personalaufwandsquote eine besondere Bedeutung.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 13 in Mio. Euro	582	586	633	623
E 21 (E20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	23,5	22,4	22,9	22,4

5. Versorgungsaufwandsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E14 Versorgungsaufwendungen} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Die Versorgungsaufwendungen für nicht mehr aktives Personal binden auch in Zukunft Haushaltsmittel. Die Quote beschreibt deren Anteil an den Gesamtaufwendungen, der nur wenig beeinflussbar ist.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 14 in Mio. Euro	78	82	80	80
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	3,2	3,1	2,9	2,9

6. Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E15 Sach- und Dienstleistungsaufwendungen} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Die Sach- und Dienstleistungsquote kennzeichnet den Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für den im Rahmen der Aufgabenerfüllung anfallenden Sachmittelaufwand sowie die in Anspruch genommenen Leistungen Dritter. Da eine gewisse Wechselbeziehung zu den Personalaufwendungen besteht, ist eine zusammenhängende Betrachtung sinnvoll.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 15 in Mio. Euro	264	323	317	317
E 21 (E20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	10,6	12,3	11,5	11,4

7. Abschreibungsaufwandsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E16 (nur Konto 471) Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielles Vermögen} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Die Nutzung des Anlagevermögens bedingt einen Werteverzehr, der den Haushalt in Form von Abschreibungen im Aufwand belastet. Durch die langfristig ausgerichtete Nutzung des Vermögens ist die Möglichkeit der Beeinflussung sehr stark eingeschränkt. Die Quote zeigt diesen weitgehend fixen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Nicht berücksichtigt werden Abschreibungen auf Finanzvermögen, so genannte Wertberichtigungen (Konto 472).

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 16 (471) in Mio. Euro	111	116	120	110
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	4,5	4,4	4,3	3,9

8. Zinsaufwandsquote (Zinslastquote)

$$\text{Berechnung} = \frac{*E17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Neben der laufenden Verwaltungstätigkeit belasten Finanzierungsgeschäfte den Haushalt in Form von Zinsen und ähnlichen Aufwendungen. Diese schränken die Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde ein. Die Zinsaufwandsquote bezeichnet den entsprechenden Anteil an den ordentlichen Aufwendungen.

* (bereinigt um Verzinsung von Steuererstattungen Konto 4592)

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 17 in Mio. Euro	26	27	31	42
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	1,1	1	1,1	1,5

9. Transferaufwandsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{E18 Transferaufwendungen} * 100}{\text{E21 Ordentliche Aufwendungen (E20)}}$$

Die Transferaufwendungen beinhalten Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen, Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage und Solidarbeitrag) sowie allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse (Regionsumlage). Sie stellen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen dar. Dieser Anteil wird durch die Transferaufwandsquote beschrieben.

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 18 in Mio. Euro	1.191	1.235	1.290	1.313
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.479	2.619	2.765	2.778
Kennzahl in %	48	47,1	46,7	47,3

10. Zinsintensität

$$\text{Berechnung} = \frac{* \text{E17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (bereinigt)} * 100}{\text{E12 Ordentliche Erträge}}$$

Im Gegensatz zur Zinsaufwandsquote wird das Verhältnis der Zinsaufwendungen zu den ordentlichen Erträgen abgebildet. Die Quote verdeutlicht somit, inwieweit dafür Erträge zu erwirtschaften sind.

* (bereinigt um Verzinsung von Steuererstattungen Konto 4592)

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
E 17 in Mio. Euro	26	27	31	42
E12 in Mio. Euro	2.277	2.510	2.536	2.535
Kennzahl in %	1,1	1,1	1,2	1,6

11. Reinvestitionsquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{* F31 Auszahlungen für Investitionstätigkeit *100}}{\text{E16 (nur Konto 471) Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielles Vermögen}}$$

Zur Sicherstellung einer dauerhaften und gleichwertigen Aufgabenerfüllung, ist nach Möglichkeit eine Substanzerhaltung des Anlagevermögens anzustreben. Die Investitionen sollten zumindest die entsprechenden Wertverluste durch Abschreibungen decken, um einem Vermögensverzehr und damit einer Verringerung des Eigenkapitals vorzubeugen. Ohne die Berücksichtigung von Preisänderungen bedarf es dazu einer Reinvestitionsquote von 100 %.

*
(bereinigt um Ausleihungen und Stiftungen Konten 7885,78637)

Haushaltsjahr	2020	2021	2022	2022
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz (fortgeschrieben)
F 31 (berinigt) in Mio. Euro	171	223	223	259
E 16 (471) in Mio. Euro	111	116	120	110
Kennzahl in %	155,0	192,7	185,9	236,1

13. Kennzahlen zur Bilanz

Hinweise zur Darstellung der Kennzahlen

Die im Folgenden dargestellten Kennzahlen dienen der Vergleichbarkeit zu den jeweiligen Vorjahren.

Die in den Berechnungsgrundlagen vorangestellten Bezeichnungen A4 bis P3 beziehen sich auf die entsprechenden Zeilen des amtlichen Musters für die Bilanz und zwar A für die Positionen der Aktivseite und P für die Positionen der Passivseite.

13.1. Übersicht der Kennzahlen zur Bilanz

	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Angaben in	%	%	%	%	%
Eigenkapitalquote	67,9	67,8	65,1	63,4	60,1
Fremdkapitalquote	32,1	32,2	34,9	36,6	39,9
Pro-Kopf-Schulden *	3.404	3.353	3.621	4.081	4.647
Kurzfristige Schuldenquote	24,7	18,9	16,2	17,7	20,3
Anlagendeckungsgrad A	69,7	68,9	66,2	64,2	61,5
Anlagenquote	97,5	98,4	98,4	98,6	97,8
Liquidität 2. Grades	29	15,9	18	12,6	19,9

* Angaben in Euro

13.2. Die Bilanzkennzahlen im Einzelnen

1. Nettositionsquote (Eigenkapitalquote)

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{P1 Nettosition} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$$

Die Nettositionsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Nettosition (des Eigenkapitals) am Gesamtkapital ist. Die Höhe der Nettositionsquote ist ein Indiz für die finanzielle Stabilität einer Kommune.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Nettosition in Mio. Euro	6.876	6.755	6.482	6.383	6.158
Gesamtkapital in Mio. Euro	10.124	9.960	9.961	10.075	10.241
Kennzahl in %	67,9	67,8	65,1	63,4	60,1

2. Fremdkapitalquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{P2, P3, P4 Fremdkapital (Schulden, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten)} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$$

Die Fremdkapitalquote gibt spiegelbildlich zur Nettosition den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital wieder. Eine geringe Fremdkapitalquote verursacht geringere Zinsaufwendungen und erhöht die Unabhängigkeit der Kommune von den Fremdkapitalgebern.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Fremdkapital in Mio. Euro	3.248	3.205	3.479	3.691	4.083
Gesamtkapital in Mio. Euro	10.124	9.960	9.961	10.075	10.241
Kennzahl in %	32,1	32,2	34,9	36,6	39,9

3. Pro-Kopf-Schulden

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{P2 Schulden (inkl. Liquiditätskredite)}}{\text{Bevölkerung}}$$

Die Kennzahl zeigt die Schulden pro Einwohnendem.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Schulden in T in Mio. Euro	1.855.678	1.821.992	1.965.063	2.216.901	2.568.531
Bevölkerung	545.107	543.319	542.668	543.247	552.710
Kennzahl in Euro	3.404	3.353	3.621	4.081	4.647

4. Kurzfristige Schuldenquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{Kurzfristige Schulden} * 100}{\text{P2, P3, P4 Fremdkapital (Schulden und Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten)}}$$

Die kurzfristige Schuldenquote zeigt den Anteil des Fremdkapitals, der kurzfristig (< 1 Jahr) zahlungswirksam wird.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Kurzfr. Schulden in Mio. Euro	803	605	563	655	829
Fremdkapital in Mio. Euro	3.248	3.205	3.479	3.691	4.083
Kennzahl in %	24,7	18,9	16,2	17,7	20,3

5. Anlagendeckungsgrad A

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{P1 Nettosition} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Der Anlagendeckungsgrad A gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch die Nettosition finanziert ist.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Nettosition in Mio. Euro	6.876	6.755	6.482	6.383	6.158
Anlagevermögen in Mio. Euro	9.872	9.803	9.786	9.936	10.013
Kennzahl in %	69,7	68,9	66,2	64,2	61,5

6. Anlagenquote

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Die Anlagenquote gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig gebundenen Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Anlagevermögen in Mio. Euro	9.872	9.803	9.786	9.936	10.013
Gesamtvermögen in Mio. Euro	10.124	9.960	9.961	10.075	10.241
Kennzahl in %	97,5	98,4	98,2	98,6	97,8

7. Liquidität 2. Grades

$$\text{Berechnung} = \frac{\text{A4 Liquide Mittel und Forderungen (A 3.6, A 3.7, A 3.8) *100}}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital und P4 Rechnungsabgrenzung}}$$

Die Liquidität 2. Grades ist ein Indiz für die Zahlungsfähigkeit. Diese Kennzahl ändert sich im Laufe des Jahres ständig und gibt lediglich einen Hinweis auf die Liquidität zum Bilanzstichtag. Für die Beurteilung der Liquidität sind die vorhandenen Kreditlinien bei den Banken und die Bereitstellung interner Liquiditätskredite von Bedeutung.

Bilanzstichtag	2018	2019	2020	2021	2022
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	JA
Liquide Mittel u. Forderungen in Mio. Euro	237	98	104	84	167
Gesamtkapital in Mio. Euro	816	616	579	667	840
Kennzahl in %	29	15,9	18	12,6	19,9

14 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

14.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Empfänger						Deckung (Überplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung = ÜOD)					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle / Produkt / Innenauftrag	Kostenart / Finanzposition	Bezeichnung (Produkt /Kostenstelle)	Betrag (Euro)	Teilhaushalt	Kostenstelle / Produkt / Innenauftrag	Kostenart / Finanzposition	Bezeichnung (Produkt /Kostenstelle)	Betrag (Euro)	System-beleg-datum	durch DS OB FBL
1	TH32	32000000	42416000	OE 32 Fachbereichsinterne Dienstl.	721.000,00	ÜOD	§7 Haushaltssatzung 2021 / 2022 der Landeshauptstadt Hannover Für überplanmäßige und außerplanmäßige Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen nach § 117 Absatz 1, Satz 2 NKomVG im Zusammenhang mit der Corona Pandemie wird die Wertgrenze, die in Ziffer 1.2.4 des Anhanges zur Hauptsatzung festgesetzt ist, für jeden Einzelfall auf 1.000.000 € angehoben. Über die Inanspruchnahme der Ermächtigung im Rahmen der Geschäfte der laufenden Verwaltung wird im nächstmöglichen Verwaltungsausschuss und im nächsten Finanzbericht berichtet. Die Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen können zu einer Ausweisung eines Fehlbetrages im Rechnungsergebnis führen, soweit es nicht eine Erstattung des Bundes oder des Landes für die finanziellen Auswirkungen der Pandemie auf den Haushalt der Landeshauptstadt Hannover geben wird.				27.09.2022	OB
2	TH18	18704001	42418000	Verwaltung	584.000,00	ÜOD					30.09.2022	OB
3	TH18	18400100	42611000	Zentrale Beschaffung	416.000,00	ÜOD					30.09.2022	OB
4	TH20	20100000	43180000	Haushalt	3.500.000,00	TH99 ÜPM	6110100000	30220000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage	3.500.000,00	18.10.2022	DS 2630/2022
5	TH67	67100001	44310800	Umweltschutz 67.1	50.000,00	TH99	20500000	46210000	Deckungsreserve	50.000,00	13.12.2022	DS 2630/2022
6	TH61	61603060	44580000	SB Unterbringung	20.600.000,00	TH59	59130024	43310001	Asyl Geldleistungen Lebensunterhalt § 3	20.600.000,00	23.12.2022	DS 3303/2022
					25.871.000,00					24.150.000,00		
						ÜOD				1.721.000,00		

Nachrichtlich

Empfänger						Deckung (Überplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung = ÜOD)					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle / Produkt /	Kostenart / Finanzposition	Bezeichnung (Produkt /Kostenstelle)	Betrag (Euro)	Teilhaushalt	Kostenstelle / Produkt /	Kostenart / Finanzposition	Bezeichnung (Produkt /Kostenstelle)	Betrag (Euro)	System-beleg-datum	durch DS
	TH 61	61604000	44580000	Unterbringung von Personen	10.000.000,00	ÜOD					16.03.2022	0689/2022
	TH 61	61604000	44580000	Unterbringung von Personen	10.000.000,00	ÜOD					05.04.2022	0910/2022 N1

Diese beiden überplanmäßigen Aufwendungen wurden am 12.10.2022 storniert, da die beiden Beträge in der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 - Drucksache 1394/2022 - etatisiert wurden.

15. Vorbemerkung zu den Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan 2022 und der Darstellung ihrer Inanspruchnahme nach § 55 Abs. 4 KomHKVO

Hinsichtlich der Aufbereitung der Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushaltsplan 2022 wird darauf hingewiesen, dass bei der Auswertung der entsprechenden Daten im System SAP-Finanzwesen seit 2017 ein neues Berichtsmodul zum Einsatz kommt, das mögliche Inanspruchnahmen von Verpflichtungsermächtigungen über die Buchungsmöglichkeiten Bestellung und Mittelbindung jeweils auf das aktuelle Haushaltsjahr bis zum Zeitpunkt der Systemschließung der Haushaltsbewirtschaftung eingrenzt, wenn die Kassenwirksamkeit auf die zulässigen Folgejahre begrenzt ist. Zeitliche Abgrenzungsprobleme, die in Vorjahren zu möglichen falschen Darstellungen der Inanspruchnahmen geführt haben, sind somit ausgeschlossen.

**15.1 Einzeldarstellung der im Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen
mit entsprechender Inanspruchnahme -Haushalte ohne TH19 Gebäudemanagement-**

Teil- haushalt	Produkt	Kostenart	Investitions- maßnahme	Kurztext	Gesamt- betrag €	Inanspruch- nahme €	Kassen- wirksam- keit
TH18	11107	78311000	11107901	Gesundheitsmanagem., Sonst.Maßn.		1.418	2023
TH18	11109	78311000	11109950	IT Sicherheit und Systemtechnik	1.250.000		2023
TH18	11109	78311000	11109974	Fernsprechanlagen	50.000		2023
TH18	11109	78311000	11109976	Fachanwendungen und Software	500.000	589.000	2023
TH18	11109	78311000	11109978	IT-Infrastruktur	1.000.000		2023
TH18	11109	78710000	11109972	Außenkabel	300.000		2023
TH18	11109	78710000	11109973	Inhousenetze	250.000		2023
TH18	11110	78311000	11110901	Rat, Sonst. Maßn.		4.253	2023
TH37	12602	78311000	12602901	Gefahrenabwehr, Sonst. Maßn.	703.000		2023
TH37	12701	78311000	12701940	Rettungsdienst, Fahrzeuge	600.000		2023
TH37	12801	78311000	12801901	Katastrophensch., Sonst. Maßn.	2.000.000		2023
TH40	21102	78311000	21102901	Grundschulen, Sonst. Maßn.	200.000		2023
TH40	21702	78311000	21702901	Gymnasien, Sonst. Maßn.	300.000		2023
TH40	21802	78311000	21802901	IGS + Schulen b.p.P, Sonst. Maßn.	150.000		2023
TH40	24303	78311000	24303904	Schulformübergr.Maßn., NTW-Ausst.	150.000		2023
TH40	24303	78311000	24303906	Medienentwicklungsplan (MEP)	2.500.000		2023
TH41	25102	78311000	25102901	Stadtarchiv, Sonst. Maßn.	3.311.000		2023
TH41	25204	78710000	25204550	Sprengel Museum, Brandschutz		982	2023
TH41	25204	78710000	25204500	Sprengel Museum, Brandschutz	2.650.000		2023
TH41	25205	78311000	25205002	MfK, MAK Neukonzeption	793.000		2024
TH41	25205	78311000	25205002	MfK, MAK Neukonzeption	963.000		2025
TH41	27303	78311000	27303908	Bildg./lebensl. Lernen, SonsMaßn	200.000		2023
TH41	27303	78311000	27303908	Bildg./lebensl. Lernen, SonsMaßn	100.000		2024
TH41	27304	78180000	27304901	Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	200.000		2023
TH41	27304	78180000	27304901	Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	200.000		2024
TH46	52301	78710000	52301008	Herrenhäuser Gärten, Ausst. Haus	3.950.000		2023
TH46	52301	78710000	52301901	Herrenhäuser Gärten, Sonst. Maßn.	805.000		2023
TH46	52301	78710000	52301008	Herrenhäuser Gärten, Ausst. Haus	3.000.000		2024
TH46	52301	78710000	52301008	Herrenhäuser Gärten, Ausst. Haus	2.000.000		2025
TH61	31505	78710000	31505002	Einrichtung von Unterkünften	7.500.000		2023
TH61	31505	78710000	31505004	Sanierung von Unterkünften	5.900.000		2023
TH61	31505	78710000	31505002	Einrichtung von Unterkünften	750.000		2024
TH61	31505	78710000	31505004	Sanierung von Unterkünften	3.000.000		2024
TH61	51106	78180000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	100.000		2023
TH61	51106	78180000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	500.000		2023
TH61	51106	78180000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	630.000		2023
TH61	51106	78180000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	100.000		2024
TH61	51106	78180000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	1.000.000		2024
TH61	51106	78180000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	1.010.000		2024
TH61	51106	78710000	51106006	Marktplatz Stöcken und FZH	91.000		2023
TH61	51106	78710000	51106013	Sozialer Zusammenhalt Hainholz		17.850	2023
TH61	51106	78710000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	54.000	20.825	2023
TH61	51106	78710000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp		14.875	2023
TH61	51106	78710000	51106021	Programm Energetische Sanierung	30.000		2023
TH61	51106	78710000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	70.000		2024
TH61	51106	78710000	51106021	Programm Energetische Sanierung	30.000		2024
TH61	51106	78710000	51106021	Programm Energetische Sanierung	30.000		2025
TH61	51106	78720000	51106013	Sozialer Zusammenhalt Hainholz	130.000		2023
TH61	51106	78720000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	1.050.000		2023
TH61	51106	78720000	51106015	Sozialer Zusammenhalt Stöcken	1.690.000	1.232.358	2023
TH61	51106	78720000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	750.000	173.785	2023
TH61	51106	78720000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	580.000		2023
TH61	51106	78720000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	850.000		2024
TH61	51106	78720000	51106015	Sozialer Zusammenhalt Stöcken		433.338	2024
TH61	51106	78720000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	850.000		2024

Teilhaushalt	Produkt	Kostenart	Investitionsmaßnahme	Kurztext	Gesamtbetrag €	Inanspruchnahme €	Kassenwirksamkeit
TH61	51106	78720000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	90.000		2024
TH61	52201	78170000	52201901	Wohnraumversorgung, Sonst. Maßn.	5.500.000		2023
TH61	52201	78170000	52201950	Wohnraumvers.-Baukostenzuschüsse	2.000.000		2023
TH61	52201	78170000	52201901	Wohnraumversorgung, Sonst. Maßn.	5.500.000		2024
TH61	52201	78170000	52201950	Wohnraumvers.-Baukostenzuschüsse	2.000.000		2024
TH66	54101	78720000	54101055	Schmiedestr.	800.000		2023
TH66	54101	78720000	54101059	Schillerstr. vorb. Maßnahmen	700.000		2023
TH66	54101	78720000	54101069	Fichtestr. vorb. Maßnahmen	840.000		2023
TH66	54101	78720000	54101081	G-Str.,Veloroute 12 (Han.-Garb.)	5.350.000		2023
TH66	54101	78720000	54101083	Prinzenstraße vorb. Maßnahmen	1.000.000		2023
TH66	54101	78720000	54101086	Geibelstr. vorber. Maßnahmen	1.250.000		2023
TH66	54101	78720000	54101087	M 23-25 Stadtparkweg Verkehrsein	1.000.000		2023
TH66	54101	78720000	54101088	G-Str., Steintor	1.500.000		2023
TH66	54101	78720000	54101092	Kattenbrookstrift	1.500.000		2023
TH66	54101	78720000	54101092	Kattenbrookstrift	1.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101093	Kronsberg-Süd/Cluster Süd Grün	500.000		2023
TH66	54101	78720000	54101096	Am Fuhrenkampe Grün	900.000		2023
TH66	54101	78720000	54101102	Lange-Feld-Str. Umwelt/Stadgrün	610.000		2023
TH66	54101	78720000	54101103	G-Str., Röpkestraße	400.000		2023
TH66	54101	78720000	54101108	Radschnellweg Hann.-Langh Grün	1.000.000		2023
TH66	54101	78720000	54101109	G-Str.,Hinter dem Dorfe	400.000		2023
TH66	54101	78720000	54101113	G-Str., Dornröschenbrücke	2.000.000		2023
TH66	54101	78720000	54101904	Waldersee-/Händelstr. Straßenbau		398.300	2023
TH66	54101	78720000	54101905	Herrenhäuser Markt Straßenbau	250.000		2023
TH66	54101	78720000	54101909	Lenastraße Straßenbau	3.000.000		2023
TH66	54101	78720000	54101911	Bemeroder Straße Straßenbau		334.021	2023
TH66	54101	78720000	54101918	Beckstraße Straßenbau		2.000	2023
TH66	54101	78720000	54101059	Schillerstr. vorb. Maßnahmen	400.000		2024
TH66	54101	78720000	54101069	Fichtestr. vorb. Maßnahmen	410.000		2024
TH66	54101	78720000	54101081	G-Str.,Veloroute 12 (Han.-Garb.)	5.150.000		2024
TH66	54101	78720000	54101083	Prinzenstraße vorb. Maßnahmen	820.000		2024
TH66	54101	78720000	54101086	Geibelstr. vorber. Maßnahmen	1.250.000		2024
TH66	54101	78720000	54101087	M 23-25 Stadtparkweg Verkehrsein	1.125.000		2024
TH66	54101	78720000	54101088	G-Str., Steintor	1.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101096	Am Fuhrenkampe Grün	1.000.000		2024
TH66	54101	78720000	54101103	G-Str., Röpkestraße	400.000		2024
TH66	54101	78720000	54101108	Radschnellweg Hann.-Langh Grün	1.400.000		2024
TH66	54101	78720000	54101109	G-Str.,Hinter dem Dorfe	400.000		2024
TH66	54101	78720000	54101088	G-Str., Steintor	500.000		2025
TH66	54401	78720000	54401008	Wunstorfer Straße Beleuchtung	700.000		2023
TH66	54602	78311000	54602901	Parkeinr., Sonst. Maßn.	200.000		2023
TH66	54701	78720000	54701901	Haltestelle Hoher Weg Straßenbau	750.000		2023
TH66	TH66	78311000	66000901	Fachbereich 66, Sonst. Maßn.		7.000	2023
TH67	55102	78311000	55102904	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	80.000		2023
TH67	55102	78710000	55102904	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	150.000		2023
TH67	55102	78720000	55102011	Neubaugelbiet Kronsberg Süd	500.000		2023
TH67	55102	78720000	55102500	Kleingartenkonzept	900.000		2023
TH67	55102	78720000	55102901	Ausgleichs- u. Ersatzm., So.M.	700.000		2023
TH67	55102	78720000	55102905	Einfamilienhausprogramm	150.000		2023
TH67	55102	78720000	55102906	Spielplatz, So.M.	250.000		2023
TH67	55102	78720000	55102907	Spielplätze, Sonst. Maßn.	350.000		2023
TH67	55102	78720000	55102908	Ökolog. Sonderprog., Sonst. Maßn.	260.000		2023
TH67	55102	78720000	55102909	Parkanlagen, Grünzüge, so.M.	300.000		2023
TH67	55301	78720000	55301903	Stadtfriedh.Seelhorst,Sonst.Maßn.	605.000		2023
Summen					114.660.000	3.230.004	

**15.2 Einzeldarstellung der im Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen
mit entsprechender Inanspruchnahme -TH19 Gebäudemanagement-**

Teil- haushalt	Produkt	Kostenart	Investitions- maßnahme	Investitions- PSP OE 19	Kurztext	Gesamt- betrag €	Inanspruch- nahme €	Kassen- wirksam- keit
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.191900004	VwG Neues Rathaus, Fenster		657.000	2023
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.192000006	VwG Neues Rathaus, BS Sofort 1		70.000	2023
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.192000006	VwG Neues Rathaus, BS Sofort 1		818.529	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.191900004	VwG Neues Rathaus, Fenster		1.712.000	2025
TH19	11114-GM	78710000	11114800	B.192205003	VwG Neues Rathaus Fahrrad-Anlage		39.091	2023
TH19	11114-GM	78710000	11114800	B.192001008	VwG N Rathaus,Austausch Kälteanl		7.300	2024
TH19	11118-GM	78710000	11118800	B.192203007	FW Logistik-Zentrum EMA		49.917	2023
TH19	11118-GM	78710000	11118804	B.192304000	Baumaßnahmen Flächenmanag.2023	12.000.000		2023
TH19	12602-GM	78710000	12602307	B.191400006	FW Weidendamm, 2.BA ,ÖPP		59.323	2023
TH19	12602-GM	78710000	12602309	B.192000005	FFW Misburg Neubau		222.964	2024
TH19	12602-GM	78710000	12602800	B.192005020	FW Badenstedt, Geräte S-W Bereich		1.057	2023
TH19	21101-GM	78210000	21101358	B.191800002	Stromversorgung		108.064	2023
TH19	21101-GM	78210000	21101361	B.191800008	Öffentliche Erschlie		73.637	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101349	B.191300016	GS Mengend., San.+Ganztags	6.000.000		2023
TH19	21101-GM	78710000	21101349	B.192000009	GS Mengendamm, 4 Züge plus 2 AUR		38.938	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101349	B.192000009	GS Mengendamm, 4 Züge plus 2 AUR		2.509	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101355	B.191600003	GS Kastanienhof, San. u. Anbau		383.811	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101358	B.191800002	GS Mühlenberg, ÖPP-Vork, Neubau		359.039	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101358	B.191800002	GS Mühlenberg, ÖPP-Vork, Neubau		351.506	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101360	B.191800005	GS A-Schweitzer, 2. Aufzug		60.693	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit		208.445	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit		376.348	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit		5.000	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101550	B.191700006	GS Gebr. Körting, Gesamt-sanierung		151.844	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101551	B.191700007	GS Alemannstr., Sanierung		16.992	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101554	B.191700010	GS Fuhse, Umbau Neubau		99.890	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101555	B.191700011	GS Kestnerstr., Sanierung		375.824	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101555	B.191700011	GS Kestnerstr., Sanierung		158.214	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101556	B.191700012	GS Loccumer, Sanierung		80.280	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101556	B.191700012	GS Loccumer, Sanierung		1.675	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101562	B.191700018	GS Vinnhorst, GTS	1.500.000		2023
TH19	21101-GM	78710000	21101565	B.191700035	SZ Anderten, Sanierung	2.000.000	18.878	2023
TH19	21101-GM	78710000	21101565	B.191700035	SZ Anderten, Sanierung	1.000.000		2024
TH19	21101-GM	78710000	21101800	B.191403003	GS Goetheplatz, Verb. Flucht/RW		335	2023
TH19	21101-GM	78720000	21101361	B.191800008	Materialentsorgung		128.289	2024
TH19	21101-GM	78720000	21101361	B.191800008	Materialentsorgung		6.158	2025
TH19	21101-GM	78730000	21101355	B.191600003	Förderanlagen		46	2024
TH19	21101-GM	78730000	21101555	B.191700011	Großküchenanlagen		22.522	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102300	B.191900008	GS Auf dem Loh, Sanierung	2.300.000		2025
TH19	21102-GM	78710000	21102301	B.191900010	GS W-Busch Sanierung		141.740	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102304	B.192100005	GS Kastanienhof, Lüftung Corona		525.653	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102552	B.192200003	GS Nackenberger Neubau Mensa		36.643	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192113003	GS Fuhse, Backbone		39.605	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192179012	GS Wettbergen Wickelraum Inklus		4.106	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192204002	GS Kurt-Schumacher, HM-Whg		3.200	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192213004	GS Hægewies Beamer Aula		1.500	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192279001	GS Hennig v Tresckow Pflegeraum		14.720	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192279007	GS Stammestr., Akustik R A211		2.000	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192279008	GS Bonifatius, Inklusion Hören		3.373	2023
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192279009	GS Auf dem Loh, Inklusion Akustik		8.000	2023
TH19	21102-GM	78720000	21102800	B.192104012	Einfriedungen		18.413	2023
TH19	21102-GM	78720000	21102800	B.192213021	Einb. Außenanlagen		877	2023
TH19	21102-GM	78720000	21102800	B.192213025	Oberbodenarbeiten		51.887	2023
TH19	21102-GM	78720000	21102800	B.192279011	Oberbodenarbeiten		5.181	2023
TH19	21102-GM	78730000	21102552	B.192200003	Niederspannung		1.000	2023
TH19	21501-GM	78710000	21501800	B.191904008	RS Dietr.- Bonhoeffer, Rückf. AS		1.982.461	2025
TH19	21601-GM	78710000	21601550	B.192100001	RS W.v.Siemens, Modulanlage		1.854.392	2023
TH19	21601-GM	78710000	21601550	B.192100001	RS W.v.Siemens, Modulanlage		90.500	2024

Teilhaushalt	Produkt	Kostenart	Investitionsmaßnahme	Investitions-PSP OE 19	Kurztext	Gesamt-betrag €	Inanspruch-nahme €	Kassen-wirksam-keit
TH19	21601-GM	78720000	21601550	B.192100001	Oberbodenarbeiten		3.251	2023
TH19	21603-GM	78710000	21603300	B.192100006	OBS Heisterberg Neubau 1.BA		30.051	2023
TH19	21603-GM	78710000	21603300	B.192100006	OBS Heisterberg Neubau 1.BA		13.173	2025
TH19	21603-GM	78720000	21603800	B.192235002	Besondere Einbauten		7.432	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9	2.000.000	3.385.617	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9	4.000.000		2024
TH19	21701-GM	78710000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9	4.000.000		2025
TH19	21701-GM	78710000	21701332	B.191700045	GY W.-Raabe, AS, G9 Kita	2.000.000	9.000	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701332	B.191700045	GY W.-Raabe, AS, G9 Kita	4.000.000	469.526	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701332	B.191700045	GY W.-Raabe, AS, G9 Kita	2.000.000		2025
TH19	21701-GM	78710000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9	4.000.000	379.607	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9	3.500.000	1.349.647	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9	2.000.000	344.507	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9	5.000.000	467.429	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9	6.500.000	4.791.728	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9	6.000.000	132.790	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701336	B.191700042	GY Elsa-Brändström, Umsetzung G9	500.000		2025
TH19	21701-GM	78710000	21701338	B.191700054	GY Tellkampf, San. Verwaltung		448	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701553	B.191700021	GY Humboldt, Sanierung G9	5.000.000	8.772	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701553	B.191700021	GY Humboldt, Sanierung G9		132.658	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701555	B.191700023	GY Tellkampf, Umsetzung G9		264.695	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701555	B.191700023	GY Tellkampf, Umsetzung G9		958.421	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701557	B.191800046	GY Herschelschule, Umsetzung G9		59.434	2023
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615007	GY Wilhelm-Raabe, HS Umsetzg. G9	3.000.000		2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615007	GY Wilhelm-Raabe, HS Umsetzg. G9	3.000.000		2025
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615011	GY Helene-Lange, AS Umsetzg. G9		648.126	2025
TH19	21701-GM	78720000	21701333	B.191700041	Abwasseranlagen		26.500	2023
TH19	21701-GM	78720000	21701333	B.191700041	Abwasseranlagen		30.690	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701334	B.191700043	Ing. Verkehrsanlagen		260.796	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701334	B.191700043	Ing. Verkehrsanlagen		1.220.960	2025
TH19	21701-GM	78720000	21701555	B.191700023	Abwasseranlagen		2.461	2023
TH19	21701-GM	78720000	21701555	B.191700023	Abwasseranlagen		305.558	2025
TH19	21701-GM	78720000	21701800	B.191615011	Einfriedungen		3.544	2025
TH19	21701-GM	78730000	21701333	B.191700041	Medizinanlagen		99.000	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701334	B.191700043	NutzSpezifiAnlage		82.830	2023
TH19	21701-GM	78730000	21701334	B.191700043	NutzSpezifiAnlage		150.000	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701553	B.191700021	Niederspannung		9.000	2025
TH19	21701-GM	78730000	21701555	B.191700023	Küchenanlagen		10.629	2023
TH19	21701-GM	78730000	21701555	B.191700023	Küchenanlagen		150.000	2025
TH19	21702-GM	78710000	21702301	B.191900003	GY Käthe-kollwitz, HS Außenfläche		2.887	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702302	B.191900006	GY W.-Raabe HS Teilsanierung		498.243	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702302	B.191900006	GY W.-Raabe HS Teilsanierung		266.289	2025
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192203002	GY Herschell, Brandschutz Sporth.		29.482	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192245001	GY Tellkampf, MEP Vollausbau		96.918	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192279002	GY K-Schwitters,Inklusion Akustik		1.713	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192279006	GY Elsa-Brändström Inkl. Hören		9.000	2023
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192100003	GY Tellkampfschule, Asphalt		96.772	2024
TH19	21702-GM	78720000	21702300	B.191900002	Einfriedungen		6.314	2023
TH19	21702-GM	78720000	21702301	B.191900003	Einfriedungen		11.913	2023
TH19	21702-GM	78720000	21702800	B.192100003	Außenanlagen, sonst.		554.551	2024
TH19	21801-GM	78210000	21801550	B.192000003	Gasversorgung		46.536	2024
TH19	21801-GM	78312200	21801550	B.192000003	Baukonstruktive		36.226	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung		3.573.788	2023
TH19	21801-GM	78710000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung		2.125.429	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801310	B.191500008	IGS Linden SEKII, Verb. Flucht/RW		192.374	2023
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha	7.000.000	3.500.000	2023
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.191600002	IGS Büssi, Modula. vorber		111.295	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha	10.000.000	3.459.584	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha	14.000.000	9.901.686	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191203814	IGS Linden, Brandschutz+San		3.359.412	2023
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191801003	IGS Vahrenheide-Sahlk, Lehrküche		11.000	2023
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191809001	IGS Linden PV-Anlage		8.000	2023
TH19	21801-GM	78720000	21801305	B.191300002	Befestigte Flächen		221.379	2023

Teil- haushalt	Produkt	Kostenart	Investitions- maßnahme	Investitions- PSP OE 19	Kurztext	Gesamt- betrag €	Inanspruch- nahme €	Kassen- wirksam- keit
TH19	21801-GM	78720000	21801310	B.191500008	Materialentsorgung		96.504	2023
TH19	21801-GM	78720000	21801550	B.192000003	Einb. Außenanlagen		36.809	2025
TH19	21802-GM	78710000	21802302	B.192100004	IGS Vahrenh.-Sahlk., Anbau		75.000	2023
TH19	21802-GM	78710000	21802302	B.192100004	IGS Vahrenh.-Sahlk., Anbau		270.000	2024
TH19	21802-GM	78710000	21802304	B.192200001	12.IGS, ÖPP Vorkosten		68.311	2023
TH19	21802-GM	78710000	21802800	B.192101009	IGS VaSa Trafo		14.532	2023
TH19	25201-GM	78710000	25201800	B.192003007	W-Busch Museum BMA Zentrale		5.500	2023
TH19	25201-GM	78710000	25201800	B.192105011	Kubus, WC Sanierung		170.544	2023
TH19	25205-GM	78710000	25205306	B.191800011	Historisches Museum, Sanierung	1.040.000	24.313	2023
TH19	25205-GM	78710000	25205306	B.191800011	Historisches Museum, Sanierung	1.040.000		2024
TH19	25205-GM	78710000	25205306	B.191800011	Historisches Museum, Sanierung	540.000	404.689	2025
TH19	27303-GM	78710000	27303800	B.192203004	Spielpark Linden, BWA		4.280	2023
TH19	27303-GM	78710000	27303800	B.192203005	Spielpark Mühlenberg, BWA		2.660	2023
TH19	36501-GM	78311000	36501800	B.192201331	Hauswirtschaftsgerät		582	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501340	B.191900013	Kita Buchnerstr., Sanierung		168.514	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501340	B.191900013	Kita Buchnerstr., Sanierung		75.147	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501552	B.191700053	5 Kita, ÖPP		283.653	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.191822028	Kita Loccumer, Überpl Außengel		198	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.191901011	Kita Dunantstr. 3A+B, Sicherheit		63.520	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192122008	Kita Br.-Grimm, Ern.Küche		24.630	2023
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192203006	Kita Schneiderberg, Rauchmelder		5.264	2023
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192022009	Oberbodenarbeiten		86.813	2023
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192122016	Oberbodenarbeiten		42.522	2023
TH19	36601-GM	78710000	36601800	B.192105005	Rohdenhof G05, Fettabscheider		67.889	2025
TH19	36601-GM	78730000	36601800	B.192209001	Photovoltaikanlagen		55.000	2023
Summe OE 19						114.920.000	57.427.311	
Gesamtsumme aller VE Inanspruchnahmen						229.580.000	60.657.315	

Teil VIII

**Übersicht über die in das
folgende Jahr zu übertragenden
Haushaltsermächtigungen
gem. § 128 Abs. 3 Nr.5 NKomVG**

1. Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen nach § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ergibt sich aus den Vorschriften des § 20 KomHKVO.

Nach den Vorschriften des § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG ist dem Anhang eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Unter Punkt 1.1 werden die übertragenden Haushaltsermächtigungen des Ergebnishaushaltes, unter Punkt 1.2 die des Finanzhaushaltes dargestellt.

1.1 Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
14	11101	14000000	AmtsL, Geschäftsst., Vergaben, Sonderprüf.	42221000	80.000,00
14 Ergebnis					<u>80.000,00</u>
15	11102	15100001	Repräsentation / sonst. Sachkosten	42712000	40.000,00
15	11103	15200009	Ukraine_11103_Solidarität	42712000	364.523,61
15	11103	15200001	Wissenschaftsstadt	42914000	5.000,00
15	11140	15000260	Gleichstellungsangelegenheiten	43180000	6.333,23
15	TH15	15000000	OE 15 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	1.172,59
15	TH15	15000003	Geschäftsbereich Oberbürgermeister	44310800	60.000,00
15 Ergebnis					<u>477.029,43</u>
18	11105	18180001	Personal für Sonderaufgaben	40120000	171.460,00
18	11105	18180011	Projekte	40120000	767.150,00
18	11105	18180018	Sondermittel für Digitalisierung	40120000	110.154,00
18	11106	18200040	Rechtsberatung Tarifkräfte	40120000	158.560,00
18	11107	18300700	Sozialer Dienst	44112000	89.726,43
18	11111	18620107	Integrationsbeirat STBR Südstadt-Bult	43180000	10.413,80
18	11111	18620103	Integrationsbeirat STBR Bothfeld-Vahrenh	43180000	5.805,05
18	11111	18620104	Integrationsbeirat STBR Buchholz-Kleefel	43180000	9.550,95
18	11111	18620102	Integrationsbeirat STBR Vahrenwald-List	43180000	8.390,00
18	11111	18620105	Integrationsbeirat STBR Misburg-Anderten	43180000	8.697,40
18	11111	18620106	Integrationsbeirat STBR Kirchrode-Bemero	43180000	16.319,20
18	11111	18620108	Integrationsbeirat STBR Döhren-Wülfel	43180000	5.133,87
18	11111	18620109	Integrationsbeirat STBR Ricklingen	43180000	10.206,00
18	11111	18620110	Integrationsbeirat STBR Linden-Limmer	43180000	14.740,00
18	11111	18620101	Integrationsbeirat STBR Mitte	43180000	15.933,00
18	11111	18620112	Integrationsbeirat STBR Herrenhausen-Stö	43180000	12.544,00
18	11111	18620007	STBR Südstadt-Bult	43180000	23.416,11
18	11111	18620113	Integrationsbeirat STBR Nord	43180000	2.198,00
18	11111	18620111	Integrationsbeirat STBR Ahlem-Davenstedt	43180000	5.070,00
18	11111	18620013	STBR Nord	43180000	4.359,00
18	11111	18620012	STBR Herrenhausen-Stöcken	43180000	8.753,09
18	11111	18620011	STBR Ahlem-Davenstedt-Badenstedt	43180000	15.183,10
18	11111	18620010	STBR Linden-Limmer	43180000	10.500,00
18	11111	18620008	STBR Döhren-Wülfel	43180000	12.515,13
18	11111	18620006	STBR Kirchrode-Bemerode-Wülferode	43180000	8.580,00
18	11111	18620005	STBR Misburg-Anderten	43180000	6.750,00
18	11111	18620004	STBR Buchholz-Kleefeld	43180000	25.903,10
18	11111	18620003	STBR Bothfeld-Vahrenheide	43180000	10.267,53
18	11111	18620002	STBR Vahrenwald-List	43180000	28.848,00
18	11111	18620001	STBR Mitte	43180000	21.877,01
18	11111	18620009	STBR Ricklingen	43180000	8.158,84
18	11114	18004002	Bereichsleitung 18.0	44310800	1.472,04
18 Ergebnis					<u>1.608.634,65</u>
20	11121	20100000	Haushalt	40120000	151.000,00
20	11122	20200000	Beteiligungsmanagement	44310001	84.721,00
20 Ergebnis					<u>235.721,00</u>
32	12204	32300033	Willkommensservice	40120000	895.600,00
32 Ergebnis					<u>895.600,00</u>

Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag	
	37	12602	37311616	Service BF	42510000	151.500,00
	37	12602	37311616	Service BF	42610000	50.000,00
	37	12602	37311616	Service BF	42612000	100.000,00
	37	12602	37311616	Service BF	42914000	71.074,68
	37	12701	37040488	Verwaltung LE BF	42510000	65.000,00
	37	12701	37040488	Verwaltung LE BF	42716000	170.000,00
	37	12701	37040488	Verwaltung LE BF	44310800	45.272,03
	37	12801	37151103	Büro/Betrieb/Fahrzeuge	42810000	184.000,00
	37	12801	37151103	Büro/Betrieb/Fahrzeuge	44310302	50.000,00
37 Ergebnis					<u>886.846,71</u>	
	40	11141	40051111	Hilfe in Notfällen	43181000	1.059,63
	40	11141	40051112	Hilfe für Azubis	43181000	172,86
	40	11141	40051113	Hilfe für Kranke	43181000	795,32
	40	11141	40051114	Hilfe für Waisen	43181000	626,97
	40	11141	40051115	B.-u.A.-Caspar-Stiftung	43181000	62,64
	40	11141	40051116	Carl-Patschke-Stiftung	43181000	10.463,50
	40	11141	40051117	Gerda-Lehmann-Stiftung	43181000	12.021,69
	40	11141	40051118	Sonst.Treuhandvermögen	43181000	958,06
	40	11141	40051119	Brück-Sprenger-Stiftung	43181000	26.139,59
	40	11141	40051120	Geistl.Lehregister	43181000	295.125,88
	40	11141	40051121	Lotte-Lettau-Stiftung	43181000	6.834,41
	40	11141	40051122	Willy-Spahn-Stiftung	43181000	2.993,61
	40	11141	40051130	Stephanus-Stiftung	43181000	157,06
	40	11141	40051151	Nachlass Wenzel	43181000	1.991,49
	40	11141	40051152	Margot-Engelke-Stiftung	43181000	33.511,80
	40	11141	40051153	Gertrud-Kroggel-Familienstiftung	43181000	1.662,08
	40	11141	40051154	Heimverbundstiftung	43181000	76.806,00
	40	11141	40051155	Regina-Hoppe und Thomas-Behncke-Stiftung	43181000	196,75
	40	11141	40051156	Georg-und Ingeborg-Schatz-Stiftung	43181000	46.115,31
	40	21102	40211000	Management u. Betrieb Grundschulen	42716000	152.070,18
	40	24303	40243000	Management u. Betrieb SF-übergr.Maßn.	42917000	570.000,00
	40	24303	40243000	Management u. Betrieb SF-übergr.Maßn.	44310500	24.756,75
	40	24304	40100000	Schulplanung u. Pädagogik	42914000	363.710,00
40 Ergebnis					<u>1.628.231,58</u>	
	41	25102	41410000	Stadttarchiv Hannover	44310100	28.046,00
	41	25204	41210000	Sprengel Museum Hannover	42411000	179.500,00
	41	25204	41210000	Sprengel Museum Hannover	42416000	10.000,00
	41	25204	41210000	Sprengel Museum Hannover	42716000	215.000,00
	41	25205	41300020	Sammlungszentrum	42716000	250.000,00
	41	25205	41320000	Historisches Museum	42716000	77.000,00
	41	25205	41300010	Museen für Kulturgeschichte	44310800	13.374,12
	41	25205	41320000	Historisches Museum	44310800	255.000,00
	41	25205	41300020	Sammlungszentrum	44310800	125.257,50
	41	26201	41131000	Musikpflege	44310800	100.000,00
	41	27303	41501000	Zentrale Stadtteilkulturarbeit	44310800	35.261,05
	41	27304	41040000	Album	44310800	110.426,00
	41	28104	41032000	Zentrale Erinnerungsarbeit	44310800	368.500,00
	41	28105	41102000	Zukunftsplan Kultur	44310800	268.567,00
	41	TH41	41000000	OE 41 Fachbereichsinterne Dienstl.	42914000	150.000,00
41 Ergebnis					<u>2.185.931,67</u>	
	42	27201	42000011	Stadtbibliothek Hannover	42716000	30.000,00
	42	27201	42000011	Stadtbibliothek Hannover	44310700	6.466,51
	42	TH42	42000001	Dezernat VII	44310800	100.000,00
42 Ergebnis					<u>136.466,51</u>	

Teilhaushalt Produkt		Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
43	TH43	43000001	Dezernat IV	44310800	10.000,00
43 Ergebnis					<u>10.000,00</u>
46	26102	46200003	Veranst. eig. sonst.	44200000	56.000,00
46	28106	46300001	Kunsthfestspiele	44200000	25.000,00
46 Ergebnis					<u>81.000,00</u>
50	11131	50201000	Maßnahmen nach §§ 5 - 9 NBGG	44310800	286.271,03
50	11132	50400200	Jugendberufshilfe allgemein	42111000	20.700,00
50	11132	50400200	Jugendberufshilfe allgemein	42221000	10.000,00
50	11132	50400200	Jugendberufshilfe allgemein	42411000	7.000,00
50	11132	50400211	Pace	42716000	248.393,00
50	11132	50400200	Jugendberufshilfe allgemein	42917000	10.000,00
50	11132	50400100	Arbeitsmarktpolitik	43180000	117.000,00
50	11132	50400201	Projekte Jugendberufshilfe	43180000	312.569,00
50	11132	50400200	Jugendberufshilfe allgemein	44310800	8.000,00
50	31291	50400900	Allgemeine Verwaltung	42611000	3.000,00
50	31291	50400900	Allgemeine Verwaltung	42612000	4.000,00
50	35101	50012001	Kleingärten	44310800	57.141,29
50	35101	50012000	Spenden aus Erbschaften	44310800	68.857,93
50	35102	50513003	Zuwendungen Soziale Stadt	43180000	195.000,00
50	35102	50513000	Quartiersmanagement allgemein	44310800	80.000,00
50	35102	50513200	Hannover-Aktiv-Pass	43395000	100.000,00
50	TH50	50000000	OE 50 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	4.051,40
50	TH50	50000001	Dezernat III	40120000	100.000,00
50	TH50	50000001	Dezernat III	44310800	12.552,00
50 Ergebnis					<u>1.644.535,65</u>
51	36201	51509010	Spenden Kinder- und Jugendarbeit	44310800	2.494,00
51	36301	51000010	Allgemeine Verwaltung VdJ	44310800	414.948,00
51	36301	51000060	Jugendhilfeplanung	44310800	1.854,00
51	36301	51000400	Nordfelder Reihe	44310800	99.907,00
51	36302	51200010	Allgemeine Verwaltung KSD	42713000	10.000,00
51	36302	51209000	Spenden Hilfen zur Erziehung	44310800	1.463,05
51	36302	51260100	Clearingstelle	44310800	200.000,00
51	36302	51269000	Spenden Clearingstelle	44310800	9.433,55
51	36303	51528005	Zuw. Berufsorientierung	43180000	984,04
51	36303	51520100	Jugendschutz und Straßensozialarbeit	43312700	48.900,00
51	36303	51529000	Spenden Jugendschutz	44310800	32.355,00
51	36501	51409000	Spenden Kindertagesbetreuung	42716000	32.648,89
51	36501	51400000	Städtische Kindertagesstätten	42716000	211.014,74
51	36501	51444400	Kindertagesstätte Schützenplatz	44580000	982,22
51	36501	51441500	Kindertagesstätte Neue Straße	44580000	948,00
51	36501	51442420	Schulkinderhaus Aldebaran	44580000	975,76
51	36601	51509000	Spenden Einrichtungen der Jugendarbeit	44310800	44.301,00
51	36702	51609000	Spenden Heimverbund	44310800	272.103,00
51 Ergebnis					<u>1.385.312,25</u>
52	26103	52303340	Kleines Fest im Großen Garten	42716000	846.695,00
52	42401	52114002	Verwaltung Sportstätten 52.11	42716000	50.450,00
52	57501	52301001	Veranstaltungen OE 52.3	44310800	180.000,00
52	TH52	52000000	OE 52 Fachbereichsinterne Dienstl.	42716000	15.000,00
52	TH52	52000000	OE 52 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310200	26.000,00
52 Ergebnis					<u>1.118.145,00</u>

Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
56	11143	56130000	Fachstelle Migrationsberatung	44310800	202,24
56 Ergebnis					<u>202,24</u>
57	31510	57200119	Spenden allgemein	44310800	32.278,39
57	31510	57200120	Stiftungsmittel MEZ	44310800	8.533,64
57 Ergebnis					<u>40.812,03</u>
61	51101	61101000	Städtebauliche Planung	44310001	100.000,00
61	51104	61202000	Förderprojekt Smart City MPSC	42914000	140.000,00
61	51107	61501000	Stadtentwicklung	42914000	31.900,00
61	52101	61304000	Leitung 61.3 und Allgemeines	42914000	309.037,00
61	52201	61420010	Bereichsleitung und Allgemeines	44310800	300,00
61	TH61	61000000	OE 61 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	1.800,00
61 Ergebnis					<u>583.037,00</u>
67	55102	67301850	Kleingartenwesen	42120000	59.856,09
67	55102	67302350	Service Bürger und Politik 67.3	42120000	2.589,60
67	55102	67301814	Pflege Verkehrsgrün Bez.4	42120000	28.858,52
67	55102	67301401	Übrige Parkanlagen: Bez. 1	42120000	25.928,06
67	55102	67301400	Parkanlagen allgemein	42120000	10.000,00
67	55102	67304998	neutrale Kostenstelle 67.3	44310800	6.934,45
67	55102	67302350	Service Bürger und Politik 67.3	44310800	6.972,21
67	55104	67701400	Urbane Landwirtschaft	42120000	9.084,11
67	55104	67701300	Naherholung Landschaftsräume	42120000	44.120,91
67	55104	67701020	Artenschutz/Biodiversität	42120000	89.833,67
67	55104	67701400	Urbane Landwirtschaft	42713000	11.926,74
67	55104	67701020	Artenschutz/Biodiversität	44310800	2.056,40
67	55301	67431973	Stadtteilmfriedhof Anderten (i. D.)	42120000	40.000,00
67	55301	67404200	Friedhofsverwaltung (inkl. Kundendienst)	42120000	45.000,00
67	55301	67404998	neutrale Kostenstelle 67.4	44310800	531.260,38
67	55501	67711400	Tiergarten	42120000	17.135,37
67	55501	67711500	Waldstation	42120000	7.319,88
67	55501	67714200	Allg. Grundstücks- und Gebäudeflächen	42120000	31.905,81
67	55501	67711500	Waldstation	44310800	25.003,97
67	55501	67711400	Tiergarten	44310800	17.920,65
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	42713000	4.643,89
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	42914000	1.515,00
67	56101	67102106	Förderprojekt Smart City MPSC	44310800	33.075,25
67	56101	67102103	vom Bund geförderte Projekte	44310800	21.542,90
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	44310800	11.381,98
67	TH67	67000000	OE 67 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	2.072,03
67 Ergebnis					<u>1.087.937,87</u>
Gesamtergebnis					<u>14.085.443,59</u>

1.2 Haushaltsreste des Finanzhaushaltes

Alle Teilhaushalte

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
14	I.11101.901.2	Rechnungsprüfung, Sonst. Maßn.	78311000	4.725,00
14 Ergebnis				<u>4.725,00</u>
15	I.11103.901.2	Grundsatzangelegenheiten, so.Maß	78311000	7.000,00
15	I.11104.901.2	Presse- u. Öffentl., Sonst. Maßn.	78311000	25.874,95
15	I.15000.901.2	TH 15, sonst. Maßn.	78311000	9.738,36
15 Ergebnis				<u>42.613,31</u>
18	I.11109.977.2	Arbeitsplatzausstattung, Heim-AP	78311000	4.205.833,49
18	I.11109.940.2	luK, Fahrzeuge	78311000	137.552,92
18	I.11111.901.2.002	Stadtbezirk 2	78180000	36.895,76
18	I.11111.901.2.007	Stadtbezirk 7	78180000	12.500,00
18	I.11111.901.2.008	Stadtbezirk 8	78180000	19.560,00
18	I.11111.901.2.009	Stadtbezirk 9	78180000	19.165,07
18	I.11111.901.2.010	Stadtbezirk 10	78180000	6.016,52
18	I.11111.901.2.011	Stadtbezirk 11	78180000	12.868,70
18	I.11111.901.2.012	Stadtbezirk 12	78180000	8.700,00
18	I.11111.901.2.013	Stadtbezirk 13	78180000	9.162,00
18	I.11111.901.2.005	Stadtbezirk 5	78180000	11.980,00
18	I.11111.901.2.006	Stadtbezirk 6	78180000	15.500,00
18	I.11111.901.2.003	Stadtbezirk 3	78180000	19.600,00
18	I.11111.901.2.004	Stadtbezirk 4	78180000	40.500,00
18	I.11114.901.2	Zentrale Dienstleist., Sonst. Maßn.	78311000	103.368,85
18 Ergebnis				<u>4.659.203,31</u>
19	I.11118.902.2	GM Maschinen und Werkzeuge	78311000	45.000,00
19	I.11118.940.2	GM Fahrzeuge	78311000	170.457,35
19	I.11118.901.2	GM Büro- und Geschäftsausstattung	78311000	390.385,17
19	B.192300999.2	Budgetsammler 2023	78710000	18.000.000,00
19 Ergebnis				<u>18.605.842,52</u>
20	I.11121.940.2	Haushalt, Fahrzeuge	78311000	1.798.962,93
20	I.20000.901.2	Fachbereich 20, Sonst. Maßn.	78311000	38.273,00
20	I.20000.901.2	Fachbereich 20, Sonst. Maßn.	78710000	13.182.858,59
20 Ergebnis				<u>15.020.094,52</u>
23	I.11127.902.2	Immobilienverw., Bauliche Maßn.	78710000	6.546,00
23	I.11128.001.2	Immobilienverk. Allg. Grunderwerb	78210000	6.423.120,00
23	I.11128.002.2	Immobilienverk. Grunderw. Strabau	78210000	27.600,00
23	I.11128.005.2	Immobilienverk. In der Rehre	78710000	634.766,00
23	I.11135.002.2	Verw. Parkhäuser, EGZ	78710000	174.332,00
23	I.57304.901.2	Sondernutzung, Sonst. Maßn.	78311000	2.260,00
23 Ergebnis				<u>7.268.624,00</u>
32	I.12201.901.2	Einwohnerwesen, Sonst. Maßn.	78311000	9.500,00
32	I.12202.901.2	Gewerbe u. Veterinärang, Sonst. Maßn	78180000	250.000,00
32	I.32000.901.2	Fachbereich 32, Sonst. Maßn.	78311000	114.426,88
32 Ergebnis				<u>373.926,88</u>

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
37	I.12602.904.2	Gefahrenabwehr,Neubau FW I,Mobil.	78311000	133.364,01
37	I.12602.902.2	Gefahrenabwehr, Leitz./Leitr.	78311000	1.653.891,87
37	I.12602.940.2	Gefahrenabwehr, Fahrzeuge	78311000	1.173.004,50
37	I.12602.901.2	Gefahrenabwehr, Sonst. Maßn.	78311000	816.175,32
37	I.12701.901.2	Rettungsdienst, Sonst.Maßn.	78311000	1.862.660,05
37	I.12701.940.2	Rettungsdienst, Fahrzeuge	78311000	150.000,00
37	I.12801.901.2	Katastrophensch., Sonst. Maßn.	78311000	648.542,30
37 Ergebnis				<u>6.437.638,05</u>
40	I.11141.918.2	Heimverbundstiftung	78637000	400,00
40	I.11141.910.2	Geistliches Lehnregister	78637000	6.100,00
40	I.11141.909.2	Brück-Sprenger-Stiftung	78637000	1.100,00
40	I.11141.907.2	Gerda-Lehmann-Stiftung	78637000	200,00
40	I.21102.901.2	Grundschulen, Sonst. Maßn.	78311000	30.546,09
40	I.21802.901.2	IGS + Schulen b.p.P, Sonst. Maßn.	78311000	108.565,10
40	I.24303.906.2	Medienentwicklungsplan (MEP)	78311000	10.488.077,31
40	I.24303.940.2	Schulformübergr. Maßn., Fahrzeuge	78311000	32.057,73
40	I.24303.901.2	Schulformübergr.Maßn.,Sonst.Maßn.	78311000	18.249,60
40	I.24303.904.2	Schulformübergr.Maßn., NTW-Ausst.	78311000	33.605,52
40	I.24303.903.2	Schulformübergr.Maßn., EDV-Anl.	78311000	5.397,84
40	I.40000.901.2	Allg. Schulverwaltung,Sonst.Maßn.	78311000	11.708,08
40 Ergebnis				<u>10.736.007,27</u>
41	I.25102.901.2	Stadtarchiv, Sonst. Maßn.	78311000	2.868,17
41	I.25201.901.2	Bildende Kunst, Sonst. Maßn.	78311000	213.177,33
41	I.25204.901.2	Sprengel Museum, Sonst. Maßn.	78311000	65.000,00
41	I.25204.003.2	Sprengel Museum, San. Bestandsgeb	78710000	452.403,50
41	I.25204.002.2	Sprengel Museum, Erweiterungsbau	78710000	313.978,81
41	I.25204.500.2	Sprengel Museum, Brandschutz	78710000	2.682.525,37
41	I.25204.001.2	Sprengel Museum, Sanierungsliste	78710000	1.034.026,00
41	I.25205.904.2	MfK, Sonst. Maßn.	78311000	12.453,00
41	I.25205.003.2	MfK, HMH Neukonzeption	78710000	184.113,00
41	I.25205.002.2	MfK, MAK Neukonzeption	78710000	95.333,33
41	I.25205.001.2	MfK, Brandschutz	78710000	13.333,33
41	I.26302.901.2	Musikschule, Sonst. Maßn.	78311000	11.750,00
41	I.27303.908.2	Bildg./lebensl. Lernen, SonsMaßn	78311000	69.176,00
41	I.27304.901.2	Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	78311000	174.404,48
41	I.28101.901.2	Kom.Kino, Künstlerh., Sonst.Maßn.	78311000	53.333,33
41	I.28104.901.2	Erinnerungsarbeit, Sonst. Maßn.	78311000	146.726,17
41	I.28104.001.2	Sanierung Waterloo säule	78710000	804.143,41
41 Ergebnis				<u>6.328.745,23</u>
42	I.27201.901.2	Stadtbibliothek, Sonst. Maßn.	78311000	755.268,79
42 Ergebnis				<u>755.268,79</u>
43	I.27101.901.2	Volkshochschule, Sonst. Maßn.	78311000	19.020,00
43	I.43000.902.2	Dezernat IV, Sonst. Maßn.	78311000	567,22
43 Ergebnis				<u>19.587,22</u>

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
46	I.26102.002.2	Herrenh G, Arne-Jacobsen-Foyer	78710000	56.742,00
46	I.26102.001.2	Herrenh G, Verant/Verm,Orangerie	78710000	63.983,00
46	I.52301.940.2	Herrenhäuser Gärten, Fahrzeuge	78311000	441.040,85
46	I.52301.901.2	Herrenhäuser Gärten, Sonst. Maßn.	78311000	103.608,00
46	I.52301.007.2	Herrenh.Gärten, Berggartenhaus	78710000	43.165,00
46	I.52301.004.2	Herrenhäuser Gärten, Wasserkunst	78710000	309.267,00
46	I.52301.002.2	Herrenhäuser Gärten, Techn. Infra	78710000	639,00
46	I.52301.006.2	Herrenhäuser Gärten, Brücken San.	78710000	217.806,00
46	I.52301.008.2	Herrenhäuser Gärten, Ausst. Haus	78710000	2.072.404,00
46 Ergebnis				3308654,85
50	I.31291.940.2	Beschäftigungsförderung,Fahrzeuge	78311000	4.628,31
50	I.31541.001.2	Mecki 2.0	78311000	1.080.070,00
50	I.50000.901.2	Fachbereich 50, Sonst. Maßn.	78311000	5.401,00
50 Ergebnis				<u>1.090.099,31</u>
51	I.36301.901.2	Verw. der Jugendhilfe,Sonst.Maßn.	78311000	340.073,00
51	I.36301.902.2	Verw. der Jugendhilfe, Kantine	78311000	10.746,00
51	I.36302.901.2	Clearingstelle, Sonst. Maßn.	78311000	62.468,00
51	I.36501.001.2	Kindertagesbetr.,Förd.fr.Jugendh.	78180000	166.248,00
51	I.36501.901.2	Kindertagesbetreuung, Sonst.Maßn.	78311000	457.837,00
51	I.36601.940.2	Einr. d. Jugend.A., Fahrzeuge	78311000	76.000,00
51	I.36601.901.2	Jugendzentren, Sonst. Maßn.	78311000	7.429,00
51	I.36601.902.2	Haus der Jugend, Sonst.Maßn.	78311000	8.795,00
51 Ergebnis				<u>1.129.596,00</u>
52	I.42101.901.2	Sportförderung, Sonst. Maßn.	78180000	361.692,00
52	I.42101.901.2	Sportförderung, Sonst. Maßn.	78710000	987.033,00
52	I.42101.008.2	Umbau Sportanlage Döhren	78710000	752.219,00
52	I.42101.901.2	Sportförderung, Sonst. Maßn.	78720000	171.713,00
52	I.42101.500.2	Sportraumentwicklungsplan	78720000	32.886,00
52	I.42101.007.2	Kunststoffrasenplatzprogramm	78720000	1.249.369,00
52	I.42401.901.2	Sportstätten, Sonst.Maßn.	78311000	47.000,00
52	I.42401.005.2	Sportp. Wettbergen, Dachsanierung	78710000	564.876,00
52	I.42402.901.2	Sportleistungszentr., Sonst.Maßn.	78311000	14.800,00
52	I.42402.004.2	Sportleistungsz.,3.BA,energ.San.	78710000	4.200.000,00
52	I.42403.909.2	Ricklinger Bad, Sonst. Maßnahmen	78311000	21.990,00
52	I.42403.901.2	Stadionbad, Sonst. Maßn.	78311000	30.679,00
52	I.42403.001.2	Städtische Bäder-Bäderkonzept(BK)	78710000	1.858.709,72
52	I.42403.010.2	BK-Fössebad	78710000	422.026,00
52	I.42403.500.2	Misburger Bad	78710000	592.954,00
52	I.52000.901.2	Fachbereich 52, sonstige Maßn.	78311000	170.000,00
52 Ergebnis				<u>11.477.946,72</u>
56	I.31543.901.2	sonstige Maßnahmen Wohnungslose	78311000	1.000.000,00
56	I.31543.002.2	Einrichtung von Unterkünften	78710000	8.400.000,00
56	I.31543.001.2	Unterbringung von Wohnungslosen	78710000	600.000,00
56 Ergebnis				<u>10.000.000,00</u>

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
57	I.31510.901.2	Seniorenarbeit, Sonst. Maßn.	78311000	61.133,00
57	I.31511.901.2	Luise-Blume-Stiftung, Sonst.Maßn.	78311000	4.000,00
57 Ergebnis				<u>65.133,00</u>
59	I.31194.960.2	Verw. Sozialhilfe 50, Ukraine	78311000	20.000,00
59 Ergebnis				<u>20.000,00</u>
61	I.51101.901.2	Städtebaul. Planung, Sonst.Maßn.	78311000	3.590,47
61	I.51103.901.2	Geo-Information, Sonst.Maßn.	78311000	8.000,00
61	I.51104.901.2	Kartografie, Sonst. Maßn.	78311000	11.125,00
61	I.51104.970.2	Kartografie, EDV-Beschaffungen	78311000	150.000,00
61	I.51105.901.2	Vermessung, Sonst. Maßn.	78311000	6.245,00
61	I.51106.006.2	Marktplatz Stöcken und FZH	78710000	173.384,00
61	I.51106.002.2	Stadtumbau West, Ihme-Zentrum	78710000	2.970.506,00
61	I.51106.016.2	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	78720000	268.000,00
61	I.51106.015.2	Sozialer Zusammenhalt Stöcken	78720000	1.060.000,00
61	I.52201.901.2	Wohnraumversorgung, Sonst. Maßn.	78170000	3.818.755,00
61	I.52201.950.2	Wohnraumvers.-Baukostenzuschüsse	78170000	1.500.000,00
61	I.61000.901.2	Fachbereich 61, Sonst. Maßn.	78311000	130.000,00
61 Ergebnis				<u>10.099.605,47</u>
66	I.54101.901.2	G-Str., beitragsfähige Str.	78720000	4.500.000,00
66	I.66000.940.2	Fachbereich 66, Fahrzeuge	78311000	299.914,49
66 Ergebnis				<u>4.799.914,49</u>
67	I.55102.904.2	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	78311000	70.660,00
67	I.55102.012.2	Roofwalks Innenstadt	78710000	263.908,00
67	I.55102.904.2	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	78710000	1.230.000,00
67	I.55102.950.2	SEP - Boots und Kanuanlegestellen	78720000	47.800,00
67	I.55102.907.2	Spielplätze, Sonst. Maßn.	78720000	170.726,00
67	I.55102.911.2	Beleuchtung Grünzüge	78720000	280.621,00
67	I.55102.909.2	Parkanlagen, Grünzüge, so.M.	78720000	67.816,00
67	I.55102.011.2	Neubaugebiet Kronsberg Süd	78720000	410.860,00
67	I.55102.908.2	Ökolog. Sonderprog., Sonst. Maßn.	78720000	161.027,00
67	I.55102.904.2	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	78720000	68.388,00
67	I.55301.904.2	Stadtfriedh.Rickling.,Sonst.Maßn.	78311000	63.308,00
67	I.55301.905.2	Stadtfriedhof Lahe, Sonst. Maßn.	78311000	36.906,00
67	I.55301.901.2	Stadtfriedhof Stöcken,Sonst.Maßn.	78311000	5.000,00
67	I.55301.903.2	Stadtfriedh.Seelhorst,Sonst.Maßn.	78311000	72.291,00
67	I.55301.902.2	Stadtfriedh.Engesohde,Sonst.Maßn.	78311000	9.501,00
67	I.55501.901.2	Land- u. Forstwirts., Sonst.Maßn.	78311000	121.715,00
67	I.55501.001.2	Land- u. Forstwirts., Waldstation	78720000	11.250,00
67	I.56101.901.2	Umweltschutz, Sonst. Maßn.	78311000	21.324,00
67	I.56101.901.2	Umweltschutz, Sonst. Maßn.	78710000	320.085,00
67	I.56101.902.2	Umweltschutz, Projekt H-stromert	78720000	1.331.412,00
67	I.67000.902.2	Fachbereich 67, sonst. Maßn.	78311000	22.012,00
67 Ergebnis				<u>4.786.610,00</u>

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
99	D.61201.700	Kredite	78850000	4.595.000,00
99 Ergebnis				<u>4.595.000,00</u>
Gesamtergebnis				<u>121.624.835,94</u>
Haushaltsreste des Finanzhaushaltes / Einzahlung Kredite				
99	D.61201.700	Kredite	69273000	-150.046.347,76
99 Ergebnis				- <u>150.046.347,76</u>
Gesamtergebnis der Haushaltsreste des Finanzhaushaltes unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Krediten				- <u>28.421.511,82</u>

**Anlage 2 zu Drucksache
1431/2023**

**Jahresabschluss 2022
Nettoregiebetrieb "Städtische
Alten- und Pflegezentren"**

Landeshauptstadt

Hannover

Der Oberbürgermeister

Anlage 2 zu Drucksache Nr. 1431/2023

Jahresabschluss 2022

Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"

Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"
Schlussbilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva		31.12.2021		31.12.2022		Passiva		31.12.2021		31.12.2022	
A. ANLAGEVERMÖGEN						A. EIGENKAPITAL:					
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE		6.983,00 €	6.983,00 €	2.169,00 €	2.169,00 €	1. Saldo Eigenkapital		14.488.832,35 €		14.488.832,35 €	
II. SACHANLAGEN						2. Kapitalrücklagen				497.606,18 €	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken		43.373.773,70 €		42.144.756,70 €		3. Gewinnrücklagen					
2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken						4. Verlustvortrag		- €		- €	
3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten						5. Rücklage aus Stiftungsmitteln		12.823.721,72 €		12.823.721,72 €	
4. Technische Anlagen		888.913,00 €		766.514,00 €		6. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag		497.606,18 €	27.810.160,25 €	49.260,29 €	27.760.899,96 €
5. Einrichtung, Ausstattung u. Festverle		1.098.008,53 €		1.042.543,00 €		B. Sonderpost. aus Zuschüssen und Zuweisung, zur Finanz. des Anlagever.					
6. Fahrzeuge		34.893,00 €		27.856,00 €		1. Sonderposten a. öffentlichen Fördermitteln		1.509.746,47 €		1.425.028,46 €	
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		543.879,49 €		433.872,17 €		2. Sonderposten a. nicht öffentlichen Förderung		182.792,17 €	1.692.538,64 €	378.533,36 €	1.803.561,82 €
			45.939.467,72 €		44.415.541,87 €	C. RÜCKSTELLUNGEN					
			45.946.450,72 €		44.417.710,87 €	1. Pensionsrückstellungen		- €		- €	
B. UMLAUFVERMÖGEN						2. sonstige Rückstellungen		2.590.448,62 €	2.590.448,62 €	2.653.497,17 €	2.653.497,17 €
I. VORRÄTE		31.681,35 €	31.681,35 €	51.015,59 €	51.015,59 €	D. VERBINDLICHKEITEN					
II. FORDERUNGEN U. SONST. VERMÖGENSGEGENSTÄNDE						1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		554.251,64 €		775.450,72 €	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		542.270,90 €		607.898,25 €		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		554.251,64 €		775.450,72 €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		- €		- €		2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		- €		- €	
2. Forderungen an Träger und verbundenen Unternehmen der Einrichtung		1.938.006,94 €		1.891.005,73 €		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		- €		- €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		- €		- €		3. erhaltene Anzahlungen		507.310,24 €		417.527,49 €	
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung		- €		- €		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		507.310,24 €		417.527,49 €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		- €		- €		4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und verbundenen Unternehmen der Einrichtung		29.484.898,19 €		27.855.704,89 €	
4. sonstige Vermögensgegenstände		173.040,77 €		68.477,55 €		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		1.544.457,30 €		1.583.526,05 €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		- €		- €		5. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen		- €		- €	
5. Umsatzsteuer		- €	2.653.318,61 €	- €	2.567.381,53 €	6. sonstige Verbindlichkeiten		54.748,14 €		54.369,28 €	
						davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		54.748,14 €		54.369,28 €	
III. KASSENBESTAND, POSTGIROGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN						7. Verwahrgeldkonto		372.516,82 €		520.458,31 €	
1. Kassen						8. Umsatzsteuer		- €	30.973.725,03 €	- €	29.623.510,69 €
2. Guthaben bei Kreditinstituten		14.435.421,86 €	14.435.421,86 €	14.823.901,65 €	14.823.901,65 €	E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		- €		18.540,00 €	18.540,00 €
			17.120.421,82 €		17.442.298,77 €						
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
			63.066.872,54 €		61.860.009,64 €				63.066.872,54 €		61.860.009,64 €

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Schlussbilanz des Nettoregiebetriebes "Städtische Alten- und Pflegezentren" der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022 einschließlich der Anlagen wird gem. 129 Abs. 1 NKOmVG festgestellt.

Hannover 11. April 2023
aufgestellt:

(Krüger)

Leiterin der Finanzzentrale Nettoregiebetrieb

(Sattler)

Betriebsleiter Nettoregiebetrieb

Festgestellt:

(Onay)

Oberbürgermeister Landeshauptstadt Hannover

Auf Grund einer Trägerentscheidung wird ab dem Abrechnungszeitraum 2010 für den Nettoregiebetrieb eine konsolidierte anstelle einer summierten Schlussbilanz erstellt. In der Folge werden Forderungen an bzw. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Schlussbilanz nicht mehr ausgewiesen.

Jahresabschluss

2022

des Nettoregiebetriebes „Städtische Alten- und Pflegezentren“

mit den Einrichtungen:

Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus

Pflegezentrum Heinemanhof

Seniorenzentrum Willy-Platz-Heim

Margot-Engelke-Zentrum / Wohngruppen Geibelstraße

Margot-Engelke-Zentrum / Hausgemeinschaften Devrientstraße

Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark

Klaus-Bahlsen-Haus

Aktiva

A. Anlagevermögen

Das Anlagengitter gemäß § 4 Abs.1 Satz 1 Nr.3 PBV wird in der Anlage dargestellt.

Das Anlagevermögen wird in einer Anlagenbuchhaltung mit dem Programm DIAMANT verwaltet. Die Vermögensgegenstände sind darin mit den Anschaffungskosten, dem Datum der Anschaffung, der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer, der Abschreibungsart und dem Buchwert aufgeführt und werden je Pflegeeinrichtung dokumentiert. Zu- und Abgänge werden fortlaufend in der Anlagenbuchhaltung erfasst.

Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer vorgenommen.

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte

und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten **2.169,00 €**

Ausgewiesen werden EDV-Programme.

Die Software wird durch ein Anlagenprogramm nachgewiesen. Es handelt sich um die Restbuchwerte diverser Programme zur Finanzbuchhaltung / Kostenrechnung (Diamant), Heimbewohnerverwaltung (Vivendi NG), Pflegeplanung und –dokumentation (Vivendi PD), Personaleinsatzplanung (Vivendi PEP) sowie Server Software. Alle Module werden durch Firma Connex GmbH, Paderborn betreut. Neuanschaffungen wurden im Wirtschaftsjahr nicht getätigt.

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten

einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken **42.144.756,70 €**

Die Position umfasst die bebauten Grundstücke sowie die Gebäude auf eigenen Grundstücken.

Alle abgeschlossenen Baumaßnahmen wurden in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Die Abschreibungen wurden gemäß der Anlagenbuchhaltung in den Einzelpositionen verbucht. Da es sich in den Einrichtungen des Nettoeigentums um bautechnisch komplexe Maßnahmen handelt, welche nicht getrennt voneinander dargestellt werden können und die aufgrund der baulichen Gegebenheiten immer wieder neue Entscheidungen erforderlich machen, sowie die Auflagen der Baugenehmigungen erfüllt werden müssen, werden die Endsummen „Anlagen im Bau“ zu jedem Jahresabschluss in die Gebäudebestandteile teilweise aktiviert. Eine Trennung von Maßnahmen ist nur bedingt möglich.

Durch die Verzögerungen der Bauplanungen und Ausführungen kommt es in den Einzelpositionen jedoch zu Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan, wobei alle Baumaßnahmen über die Wirtschaftsjahre insgesamt erfüllt werden sollen. Seit 2020 konnten, bedingt durch die Pandemie SARS-Cov2 und die daraus resultierenden zeitweiligen Schließungen bzw. Betretungsverbote aller Einrichtungen, sowie der schwierigen Lage auf dem Rohstoff- und Handwerkermarkt diverse Baumaßnahmen nicht umgesetzt werden.

Nachstehende Positionen der Baumaßnahmen 2022 ergeben sich aus den Lageberichten (Anlage aus der Position II.1.) Im Klaus-Bahlsen-Haus konnte der Wohngruppen-Küchenumbau beendet werden. Die Kosten wurden durch Spendenmittel der Ruth- und Klaus-Bahlsen-Stiftung übernommen.

Herta-Meyer-Haus		0,00 €
Heinemanhof		0,00 €
Willy-Platz-Heim		0,00 €
Margot-Engelke-Zentrum Geibelstraße		38.841,60 €
Margot-Engelke-Zentrum Devrientstraße		0,00 €
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark		11.646,96 €
Klaus-Bahlsen-Haus		179.520,31 €
GESAMT		230.008,87 €

2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten

einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken **0,00 €**

3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten **0,00 €**

4. Technische Anlagen **766.514,00 €**

Es handelt sich um technische Anlagen in Betriebsbauten. Die Bilanzposition verändert sich im Vergleich zum Vorjahr um die Abschreibungen. Im Heinemanhof wurden 3.451,00 € für die Dokumentation der Brandmeldeanlage aufgewendet.

5. Einrichtung und Ausstattung **1.042.543,00 €**

Diese Position enthält Einrichtungen und Ausstattungen sowie Vermögensgegenstände in Sammelposten und gliedert sich weiterhin in Wirtschaftsausstattungen, medizinische Ausstattungen und Hilfsgeräte, Pflegezimmer- und Büroeinrichtungen sowie sonstige Einrichtungen. Die Zugänge bzw. Abgänge wurden in der Anlagebuchhaltung des jeweiligen Mandanten erfasst.

Vermögensgegenstände in Sammelposten werden entsprechend ihrer Laufzeiten abgeschrieben, Gegenstände, die älter als 5 Jahre sind, wurden als Abgang verbucht.

Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Gesamtwert für das Unternehmen von nachrangiger Bedeutung sind, deren Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt, weil sich erfahrungsgemäß Verbrauch und Neuzugänge bei weitgehend unveränderten Preisen in etwa entsprechen, dürfen nach § 240 Abs. 3 HGB mit einem Festwert angesetzt werden. Festwertinventuren sollten im Abstand von vier Jahren durchgeführt werden. Im laufenden Wirtschaftsjahr fanden Inventuren in den Einrichtungen Pflegezentrum Heinemanhof und Margot-Engelke-Zentrum Hausgemeinschaften Devrientstraße statt. Die Inventurergebnisse wurden innerhalb der Festwerte korrigiert.

Die Neuanschaffungen 2022 für Einrichtungen und Ausstattungen werden in den Lageberichten der Einrichtungen wie folgt ausgewiesen:

Herta-Meyer-Haus		2.581,87 €
Heinemanhof		42.042,82 €
Willy-Platz-Heim		8.559,23 €
Margot-Engelke-Zentrum Geibelstraße		24.740,34 €
Margot-Engelke-Zentrum Devrientstraße		15.517,14 €
Eichenpark		21.416,47 €
Klaus-Bahlsen-Haus		47.018,64 €
		161.876,51 €

6. Fahrzeuge 27.856,00 €

Diese Position umfasst die Restbuchwerte der von den Pflegeheimen genutzten Fahrzeuge. Im Heinemanhof wurde ein VW e-Crafter beschafft. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden vermindert um den Förderzuschuss in die Anlagenbuchhaltung eingestellt.

7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 433.872,17 €

Diese Position umfasst alle Einzelmaßnahmen in den Pflegeeinrichtungen, welche zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossen waren, jedoch in den Investitionen / Baumaßnahmen insgesamt (II. Pos.1) enthalten sind.

- Willy-Platz-Heim (Fassadensanierung) € 154.565,71
- Anni-Gondro- PZ i. Eichenpark (Balkone, Neuordnung gerontopsychiatrische Bereiche, Dach) € 279.306,46

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Vorräte 51.015,59 €

In dieser Position werden Vorräte für Hardware (Beschaffungen von Tablets und Bildschirmen für die Entbürokratisierung der Pflegedokumentation / Bereitstellung des internen Qualitätsmanagements bzw. die Erhebung von Qualitätsindikatoren) abgebildet (27.273,72 €). Außerdem wird der Bestand Druckerpatronen (2.459,90€) für den Gesamtbetrieb ausgewiesen. Die in den Wohnbereichen befindlichen PC wurden und werden durch Tablets ergänzt / ersetzt. Weiterhin werden EDV-Kleinteile in Höhe von 663,72 € ausgewiesen.

Durch die zentrale Ansiedlung der IUK-Abteilung in der Betriebszentrale (hier, Margot-Engelke-Zentrum) werden die oben genannten Vorräte zentral beschafft und verteilt. Ab 2023 werden die Druckerpatronen separat durch die Einrichtungen bestellt. Alle Bestände wurden durch die EDV-Administration zum Jahresabschluss bestätigt.

Des Weiteren werden Vorräte für den Pflege- und Medizinischen Bedarf in Höhe von 20.618,25 € ausgewiesen. Durch die Pandemie und die starken Preisschwankungen, Erhebungen von Energie- und Fahrpauschalen, hat es sich als sinnvoll erwiesen, Großbestellungen auszulösen. Die Materialien werden in einem Zentrallager im Heinemanhof gelagert und aufgrund der einrichtungsbezogenen Anforderungen ausgegeben und berechnet / umgelegt. Für 2022 erfolgte die Verrechnung innerhalb des Jahresabschlusses. Die Lieferzyklen werden nach Bedarf angepasst. Die Umlage des Verbrauches der Einrichtungen wird ab 2023 quartalsmäßig erfolgen.

II. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen **607.898,25 €**

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (592.035,69 €) setzten sich überwiegend aus Forderungen der Vollstationären- bzw. Kurzzeitpflege und den Abrechnungen für Inkontinenzmaterial mit den Krankenkassen für das IV. Quartal 2022 zusammen.

Weiterhin werden Forderungen an Pflegekassen, wie für die Erbringung von Leistungen für zusätzliche Betreuungsangebote gem. § 43b SGB XI, sowie Forderungen für ausstehende Kostenübernahmen durch verschiedene Sozialhilfeträger ausgewiesen.

Zweifelhafte Forderungen sind innerhalb dieser Position mit 15.862,56 € enthalten. Von einem Ausgleich dieser Rechnungen kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht ausgegangen werden.

2. Forderungen an Träger der Einrichtung 1.891.005,73 €

Unter dieser Position werden Forderungen gegenüber der Landeshauptstadt Hannover ausgewiesen.

Der Ausgleich bzw. die Verrechnung aller Positionen erfolgt im Wirtschaftsjahr 2022.

Des Weiteren werden 1,5 Mio € Guthabeneinlage von 3 Betriebsteilen gegenüber der Landeshauptstadt Hannover, FB Finanzen ausgewiesen. Ferner werden Forderungen von Personalkosten gegenüber dem FB Personal und Organisation, ausgewiesen.

3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 2.990.944,75 €

Die Kosten für die betriebsinterne Mittagsversorgung, Personalausleihen innerhalb der Einrichtungen, sowie die Lagerverteilungen und Guthabeneinlagen von Hauptgeschäftskonten etc. werden hier dargestellt.

Die Gesamtsumme der Forderungen gegen verbundene Unternehmen entspricht der Bilanzposition Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen.

4. Forderungen g. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis besteht 0,00 €

5. Forderungen aus öffentlicher Förderung 0,00 €

6. Sonstige Vermögensgegenstände 68.477,55 €

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen berücksichtigt, die zum Bilanzstichtag 2022 debitorisch nicht erfasst wurden. Diverse Forderungen wurden im ersten Quartal 2023 ausgeglichen.

Die Sonstigen Vermögensgegenstände werden nachgewiesen anhand von Einzelaufstellungen für:

- chemische Reinigung Dezember 2022
- Pflegekassen für den Rettungsschirm aufgrund der Geltendmachung von SARS-COV-2
- Erstattungsbeträge nach der Coronavirus-Testverordnung
- Anforderung Kreditoren Doppelzahlung

7. Umsatzsteuer

0,00 €

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

14.823.901,65€

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

a. Bürokassen	€	4.040,77
b. Barbetragkassen	€	6.625,49
c. Notfallkassen	€	50,00
d. Wechselgeldkassen	€	0,00
e. Vorschüsse aus Bürokassen	€	0,00
f. Sparkassen	€	7.879.413,75
g. Sparkassen Barbeträge	€	6.933.717,77
h. Geldtransit	€	53,87
i. Geldtransit Barbetrag	€	0,00
j. Lastschriften Verrechnung	€	0,00

Der buchmäßige Kassenbestand wurde durch interne Nachweise belegt.

Die Grundsätze der Dienstanweisung Sonderkasse wurden in allen Betriebsteilen eingehalten. Besonderheiten sind im Vorfeld immer mit der Leiterin der Sonderkasse abgesprochen worden. Der Kassenbestand der Barbetragkonten beinhaltet u.a. auch Guthaben der Hauptgeschäftskonten.

C. Aktive Rechnungsabgrenzung

1. Rechnungsabgrenzungsposten

0,00 €

Passiva

A. Eigenkapital

Der Nettoregiebetrieb Städtischen Alten- und Pflegezentren ist Sondervermögen der Landeshauptstadt Hannover. Obwohl der Betrieb als kaufmännisch geführte kommunale Einrichtung der Landeshauptstadt Hannover zu werten ist, ist eine angemessene Eigenkapitalausstattung des Nettoregiebetriebes erforderlich.

Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch als Saldo aus dem Aktivvermögen abzüglich Rückstellungen, Sonderposten, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten.

1. Eigenkapital 27.760.899,96 €

Das Eigenkapital ergibt sich wie nachstehend ausgewiesen:

Aktivvermögen	€ 64.850.954,39
./. Sonderposten	€ 1.803.561,82
./. Rückstellungen	€ 2.653.497,17
./. Verbindlichkeiten	€ 32.614.455,44
./. Rechnungsabgrenzung	€ <u>18.540,00</u>
= Eigenkapital	€ <u><u>27.760.899,96</u></u>

Die Eigenkapitalquote beträgt 42,81%.

Aufgrund des im Wirtschaftsjahr 2021 erzielten Gewinns konnte noch keine Einigkeit mit dem Träger über den Verbleib im Nettoregiebetrieb erzielt werden. Somit wurden die Einzelergebnisse für jede Einrichtung ausgewiesen.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2006 werden gemäß Vereinbarungen mit dem Träger, die Stiftungsmittel innerhalb der Position Eigenkapital als

Rücklage aus Stiftungsmitteln (**12.823.721,72 €**) ausgewiesen.

Stiftungsmittel für das Margot-Engelke-Zentrum (Wohngruppen Geibelstraße, Hausgemeinschaften Devrientstraße), Heinemanhof sowie für das Klaus-Bahlsen-Haus wurden hier dargestellt. Sie werden unverändert gegenüber dem Vorjahr abgebildet.

B. Sonderposten aus Zuschüssen u. Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens 1.803.561,82 €

1. Sonderposten a. öff. Fördermitteln 1.425.028,46 €

Herta-Meyer-Haus:

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die

Landeshauptstadt Hannover 1.150,00€

Pflegezentrum Heinemanhof:

Förderbeträge des Niedersächsischen Landesamtes für Denkmalpflege und
des Bundesverwaltungsamtes (Baumanagement) für die
Fassadensanierung 1.361.633,80€

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die
Landeshauptstadt Hannover 19.529,00€

Margot-Engelke-Zentrum/ WG Geibelstraße:

Stiftungsmittel gem. DS 1332/2016 für Gartengestaltung sowie einer Nachaktivierung aus dem
WJ 2015 39.166,66€

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die
Landeshauptstadt Hannover 237,00€

Margot-Engelke-Zentrum/ HG Devrientstraße

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die
Landeshauptstadt Hannover 237,00€

Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die
Landeshauptstadt Hannover 2.250,00€

Klaus-Bahlsen-Haus:

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die
Landeshauptstadt Hannover 825,00€

Diese Sonderposten werden jährlich in Höhe der Abschreibungsdauer der jeweiligen
Anlagegüter aufgelöst.

2. Sonderposten a. nicht öffentlicher Förderung 378.533,36 €

Alle in dieser Bilanzposition dargestellten Anlagegüter wurden aus Spendengeldern bzw.
Zuschüssen finanziert und sind in das Eigentum der Häuser übergegangen. Die
Anschaffungskosten werden vermindert um die Abschreibungen für diese Anlagegüter
dargestellt.

Die Gesamt-Sonderposten aus nicht öffentlicher Förderung gliedern sich wie folgt:

Herta-Meyer-Haus	21.005,00 €
Pflegezentrum Heinemanhof	16.787,13 €
Willy-Platz-Heim	100,00 €
Margot-Engelke-Zentrum /WG Geibelstraße	24.113,88 €
Margot-Engelke-Zentrum /HG Devrientstraße	0,00 €
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark	2.137,43 €
Klaus-Bahlsen-Haus	314.389,92 €

Im Wirtschaftsjahr 2022 beteiligte sich die Ruth- und Klaus- Bahlsen-Stiftung mit 200.000,00€ an der Umgestaltung der Wohnbereichsküchen, sowie mit 1.706,67 € für die Vorbereitung des Projektes Pflege 4.0.

Aus der Minaa-James-Heineman-Stiftung wurden 6.661,17 € für Medizinprodukte übernommen.

Alle Sonderposten werden analog der Restlaufzeiten der in der Anlagenbuchhaltung erfassten Anlagegegenstände mit den jeweiligen Nutzungsdauern aufgelöst.

C. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Pensionen 0,00 €

Von einer Rückstellungsbildung für Pensionen wird seit Einführung der Pflegebuchführungsverordnung bzw. Gründung des Nettoregiebetriebes „Städtische Alten – und Pflegezentren“ (01.01.1996) abgesehen, da durch ein Umlageverfahren der Landeshauptstadt Hannover Aufwendungen für Altersversorgung jährlich durch die Alten- und Pflegezentren geleistet werden.

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden für diese Umlage **174.911,03 €** durch den Nettoregiebetrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“ an die Landeshauptstadt Hannover gezahlt.

2. Sonstige Rückstellungen 2.653.497,17 €

Die Position gliedert sich wie folgt:

a)	Urlaubsansprüche	€	744.500,00
b)	Überstundenrückstellungen	€	643.900,00
c)	sonstige Rückstellungen	€	1.265.097,17

- Urlaubsansprüche

Für die am 31. Dezember 2022 noch vorhandenen und noch nicht genommenen, Urlaubsansprüche der Mitarbeiter*innen wurden Rückstellungen gebildet. Für den Wertansatz werden seit dem Wirtschaftsjahr 2013 die durchschnittlichen Tarifgehälter zuzüglich Lohnnebenkosten in Anrechnung gebracht, welche durch den FB Personal und Organisation bereitgestellt werden.

Die Angaben der Resturlaubstage wurden aus dem Programmmodul Vivendi PEP (Personaleinsatzplanung) für alle im Dienstplan geführten Mitarbeiter*innen, einheitlich für alle Betriebsteile, verwendet.

Bedingt durch die Corona-Pandemie mussten auch im Wirtschaftsjahr 2022 Dienstpläne komplett umgestellt werden und Mitarbeiter*innen haben auf die Inanspruchnahme ihres Urlaubes verzichtet um den Dienstbetrieb aufrecht zu erhalten. Fremddienstleiter fielen ebenfalls aus, welches die allgemeine Arbeitslage des gesamten Wirtschaftssystems widerspiegelt.

Die Personalkosten werden weiterhin auch durch Urlaubsansprüche von langzeiterkrankten Mitarbeiter*innen, Elternzeit, Schutzfristen für Mitarbeiter*innen sowie befristeter Renten belastet. Die Bereinigung der Urlaubsansprüche gem. gesetzlicher Vorschriften für diesen Personenkreis ist für das Jahr 2023 in Zusammenarbeit mit der Personalstelle vorgesehen.

Insgesamt mussten nochmals zusätzlich 8,2 T€ mehr Urlaubsrückstellungen gegenüber dem WJ 2021 gebildet werden.

- Überstunden

Alle zum Bilanzstichtag 31.12.2022 bestehenden Überstunden wurden ebenfalls aus Vivendi PEP ermittelt und in den Rückstellungen für Überstunden ausgewiesen. Die Gewährung von Mehrarbeit bei Teilzeitbeschäftigten Mitarbeiter*innen sowie Überstunden bei vollzeitbeschäftigten Mitarbeiter*innen, sind ein wichtiger Bestandteil zur flexiblen Personalsteuerung im Bereich der Altenpflege, da die Vorgabe der Personalschlüssel durch die Klienten-Struktur immer wieder variiert und zwingend angepasst werden muss.

Aufgrund des Ausscheidens von z.T. langjährigen Mitarbeiter*innen konnten 11,8 T€ Rückstellungen aufgelöst werden, welche sich aufgrund Langzeiterkrankungen auf Jahre summiert haben. Diese Beträge wurden erstattet. Einrichtungsbezogen sind die Analysen jedoch sehr unterschiedlich.

- Sonstige Rückstellungen

Bei dieser Position handelt es sich um Rückstellungen für Verbindlichkeiten wie z.B. Versicherungen (Haftpflicht und Kasko), die durch den Träger, die Landeshauptstadt Hannover, erst im Folgejahr berechnet werden können.

Die Gesamtsteigerung der Sonstigen Rückstellungen beträgt ca. 66,5 T€.

Der Hauptbestandteil der Sonstigen Rückstellungen liegt im Berichtszeitraum 2020/2021 darin begründet, dass durch die Pandemie SARS-Cov2 Schutzmaterialien durch die Feuerwehr geliefert wurden, die Rechnungstellung jedoch immer noch nicht erfolgen konnte.

Es ist davon auszugehen, dass die Kosten für die Pflegematerialien weiterhin (Materialaufwand/ Zusatzleistungen) durch die Pflegekassen im Nachweisverfahren geprüft werden. Im Pflegezentrum Heinemanhof wurde das Nachweisverfahren für 2020 für die Aufwendungen beendet. Die Rückstellung wurde ergebnisverbessernd aufgelöst, da der Rückzahlungsbetrag geringer ausfiel.

Aufgrund der veränderten FAQ's im Rahmen der Erstattung durch die Corona-Pandemie wird von führenden Wirtschaftsprüfern empfohlen, für Mindereinnahmen und Mehraufwendungen, eine Rückstellung bis zu 50% der gezahlten Summen rückwirkend zum WJ 2020 zu bilden. Der Nettoregiebetrieb städt. Alten- und Pflegezentren wird auch für das Wirtschaftsjahr 2022 diese Rückstellungen für die Mindereinnahmen und Mehraufwendungen bestehen lassen. Nach abschließenden Klärungen mit den Pflegekassen, werden diese 2023 aufgelöst.

Ferner wurde empfohlen, eine Rückstellungsbuchung für durchgeführte Testungen aus dem WJ 2021/2022 in die Bilanz einzustellen. Aufgrund der anstehenden Prüfung aller Unterlagen für durchgeführte Testungen und den daraus resultierenden Ergebnissen, wird der Rückstellungsbetragsbetrag fortgeschrieben.

Für die Planung und den Neubau von Kommunikationssystemen, hier Rechnungsstellung für WLAN im Margot-Engelke-Zentrum / Devrientstraße wurden insgesamt 50,0 T€ ausgewiesen. Die Leistungserbringung durch die LHH erfolgte im Jahr 2022. Die Rechnungen sind ausstehend, die Rückstellungen wurden aufgrund der Beauftragung gebildet.

Aufgrund eines Urteils des BGH in Karlsruhe wurde bekannt, dass die Vereinbarungen über Freihalte- und Reservierungsgebühren rechtlich unwirksam sind.

Aufgrund dessen hat der Betrieb für die Wirtschaftsjahre 2018-2021 für die erfolgten Zahlungen des betreffenden Personenkreises ausgewiesen. Die Beträge aus 2017 wurden erfolgswirksam aufgelöst.

Die Sonderzahlung der gezahlten Corona-Prämie (Nachzahlung) wurde erfasst, ebenso ausstehende Verfahren von Rechtsstreitigkeiten.

Im Willy-Platz-Heim wurden zudem sonstige Rückstellungen zwei Brandmeldereinläufe ausgewiesen. Die Rechnungsstellung durch die Feuerwehr war zum Bilanzstichtag weiter ausstehend.

D. Verbindlichkeiten **32.614.455,44 €**

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **775.450,72 €**

O.g. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Rechnungsbeträge, die zum 31. Dezember 2022 noch nicht bezahlt werden konnten, da diese Rechnungen in den Monaten Januar – März 2023 in den Betriebsteilen eingegangen sind. Die Erfassung erfolgte für den Berichtszeitraum 2022 kreditorisch (613.907,33 €). Die Verbindlichkeiten an konsolidierte Aufgabenträger werden ebenfalls innerhalb dieser Position ausgewiesen (161.543,39 €).

2. Erhaltene Anzahlungen **417.527,49 €**

Als erhaltene Anzahlungen werden überwiegend Rentenzahlungen der Rentenversicherungsträger bzw. Leistungen der Sozialhilfeträger ausgewiesen, die im Dezember 2022 eingegangen sind und Januar 2023 betreffen. Die erhaltenen Anzahlungen wurden durch Einzelaufstellung nachgewiesen.

3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung **27.855.704,89 €**

Unter dieser Position wurden folgende Verbindlichkeiten ausgewiesen:

- a) Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr **1.583.526,05 €**

- | | |
|---|----------------|
| • Darlehn Betriebsmittelkredit (Eichenpark) | 1.000.000,00 € |
| • FB Personal u. Organisation (Personalkosten) | 446.733,32 € |
| • Diverse andere Fachbereiche (Telefon, Post, etc.) | 136.792,73 € |

Die Bereitstellung eines Betriebsmittelkredites aus dem Jahr 2004 für das Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark (Übernahme in den Netto Regiebetrieb Städtische Alten- und Pflegezentren) wird hier, wie auch im Vorjahr, ausgewiesen. Zum Jahresabschluss 2008 betrug dieser 2,130 Mio. €. Im Wirtschaftsjahr 2009 wurden 1,130 Mio. € durch die Zahlung des Verlustausgleiches (bis einschl. 2004) an den FB Finanzen zurückgezahlt.

Weiterhin werden noch nicht gezahlte Personalkosten (Zeitzuschläge für das letzte Quartal 2021) ausgewiesen. Im Netto Regiebetrieb werden diese Beträge im Gegensatz zur LHH, in die Perioden verbucht, in denen der Personalaufwand entstanden ist. Der Nachweis erfolgt über die eingelesenen Paisy-Daten aus dem Fachbereich für Personal und Organisation.

Rechnungen für die Bereitstellung der Telefonanlagen, Portogebühren, Leistungen des Beschäftigungsstützpunktes Hölderlinstraße etc. wurden ebenfalls periodengerecht verbucht.

b) Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

- | | |
|----------------------|-----------------|
| • Darlehn Stadtkasse | 26.272.178,84 € |
|----------------------|-----------------|

Hier sind die nach dem Vermögensplan des Netto Regiebetriebes „Städtische Alten- und Pflegezentren“ bewilligten / aufgenommenen Kredite für Baumaßnahmen ausgewiesen.

Die ausgewiesenen Kredite werden durch Einzelaufstellungen nachgewiesen. Zins- und Tilgungspläne des FB Finanzen liegen für die Einrichtungen vor und bilden die Grundlage für die Rückzahlung der in Anspruch genommenen Darlehn.

Im Berichtszeitraum 2022 wurden 1.668.262,05 € für laufende Kredite getilgt. Die Abstimmung mit dem FB Finanzen zu den jeweiligen Salden wurde auch für 2022 vorgenommen.

Kreditaufnahmen erfolgten im Berichtszeitraum nicht.

Details sind den Lageberichten der 7 Betriebsteile des Nettoregiebetriebes (gem. Anlagen) zu entnehmen.

4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 2.990.944,75 €

Diese Position ist identisch mit der Position Forderung gegen verbundene Unternehmen.

5. Verbindlichkeiten a. öffentlicher Förderung für Investitionen 0,00 €

6. Sonstige Verbindlichkeiten 54.369,28 €

Hier werden Sonstige Verbindlichkeiten und Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeiter*innen und Angehörigen ausgewiesen. Der Nachweis erfolgte Einrichtungsbezogen.

7. Verwahrgeldkonto 520.458,31 €

Die Verwahrgeldkonten in den städtischen Alten- und Pflegezentren umfassen sämtliche Verwaltungen von Barbeträgen für die Bewohner*innen in allen Betriebsteilen. Einzelnachweise zum Jahresabschluss liegen vor. Die Verwaltung erfolgt über die Barbetragsverwaltung des Programms Vivendi NG. Eine Abstimmung erfolgte durch die Finanzzentrale. Monatliche Abstimmungen werden durch die Kassensführer in den Einrichtungen vorgenommen und die Protokollierung an die Finanzzentrale übergeben.

8. Umsatzsteuer 0,00 €

E. Rechnungsabgrenzungsposten 18.450,00 €

Aus dem Projekt **WIR 2.0**-Förderprogramm für interne Maßnahmen; hier „Verbesserung der Deutschkenntnisse“, wurden dem Nettoregiebetrieb im Dezember 2022 insgesamt 18.450,00 € durch die Landeshauptstadt Hannover zur Verfügung gestellt. Das Projekt beginnt im Frühjahr 2023.

Die Endabrechnung über die verbrauchten Mittel wird mit dem Träger der Einrichtung erfolgen.

Analyse der Vermögens- und Finanzlage

Aufgrund einer Trägerentscheidung wird ab dem Abrechnungszeitraum 2010 für den Nettoregiebetrieb eine konsolidierte anstelle einer summierten Schlussbilanz erstellt. In der Folge wird das interne Cash Management der Einrichtungen untereinander (Forderungen an bzw. Verbindlichkeiten gegenüberverbundenen Unternehmen) auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Schlussbilanz nicht mehr ausgewiesen.

Die Analyse der Vermögens- und Finanzlage bezieht sich jedoch auf den summierten Jahresabschluss aus der Finanzbuchhaltung DIAMANT und nicht auf die konsolidierte Bilanz. Zur Analyse der Vermögens- und Finanzlage wird die Aktiv- und Passivseite der Bilanz in zusammengefasster und zum Teil umgegliederter Form aufbereitet.

Die Aktivseite wird nach Hauptpositionen des Anlagevermögens zusammengefasst. Das Umlaufvermögen wird nach Vorräten, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Forderungen gegenüber dem Träger/verbundenen Unternehmen der Einrichtung, Forderungen aus öffentlicher Förderung, den sonstigen Vermögensgegenständen und den flüssigen Mitteln zusammengefasst.

Strukturtable Aktiva:

Positionsbezeichnung	31.12.2021		31.12.2022	
	in T €	%	in T €	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	7	0,01%	2	0,00%
Sachanlagen	45.939	69,71%	44.416	68,49%
Finanzanlagen	0	0,00%	0	0,00%
Anlagevermögen	45.946	69,72%	44.418	68,49%
Vorräte	32	0,05%	51	0,08%
Forderungen aus Lieferungen und Leistung.	543	0,82%	608	0,94%
Forderungen Träger / verbundene Untern.	4.768	7,24%	4.882	7,53%

Forderungen aus öffentlicher Förderung	0	0,00%	0,00	0,00%
Sonstige Vermögensgegenstände	173	0,26%	68	0,10%
Flüssige Mittel	14.435	21,91%	14.824	22,86%
Umlaufvermögen	19.951	30,28%	20.433	31,51%
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,00%	0	0,00%
Bilanzsumme	65.897	100,00%	64.851	100,00%

Die flüssigen Mittel beinhalten überwiegend die Guthaben auf den Verwahrgeldkonten bzw. den Geschäftskonten der Alten- und Pflegezentren. Hier sind die Rentenzahlungen für den Monat Januar 2023 enthalten.

Die Passivseite zeigt zuerst das Eigenkapital (keine Unterteilung in festgesetztes Kapital und Kapitalrücklage).

Im langfristigen Fremdkapital werden langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr abgebildet.

Die mittel-/ kurzfristigen Verbindlichkeiten werden nach den Hauptpositionen aufgeteilt, wobei die erhaltenen Anzahlungen der Position „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ zugeordnet werden.

Strukturtable Passiva:

Positionsbezeichnung	31.12.2021		31.12.2022	
	in T €	%	in T €	%
Eigenkapital	27.810	42,20%	27.761	42,81%
Sonderposten a. Zuschüssen	1.693	2,57%	1.804	2,78%
Pensionsrückstellungen	0	0,00%	0	0,00%
Langfristige Rückstellungen	0	0,00%	0	0,00%
Langfristige Verbindlichkeiten	0	0,00%	0	0,00%
Langfristiges Fremdkapital	0	0,00%	0	0,00%

Übrige Rückstellungen	2.590	3,93%	2.653	4,09%
Verbindlichkeiten Träger & verbund. Untern.	32.315	49,04%	30.847	47,57%
Lieferantenverbindlichk. und Anzahlungen	1.061	1,61%	1.193	1,84%
Verbindlichkeiten a. öffentlicher Förderung	0	0,00%	0	0,00%
Übrige Verbindlichkeiten	428	0,65%	574	0,89%
Kurzfristige Verbindlichkeiten	36.394	55,23%	35.267	54,38%
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,00%	19	0,03%
Bilanzsumme	65.897	100,00%	64.851	100,00%

Die Abschlussbilanz 2022 des Nettoeregietriebes „Städtische Alten- und Pflegezentren“ einschließlich der erforderlichen Anlagen, werden durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Hannover geprüft.

Bericht über das Wirtschaftsjahr 2022

Seit dem 1. Juli 1996 ist das Pflegeversicherungsgesetz (SGB XI) für den stationären Pflegebereich in Kraft getreten und die Pflegeeinrichtungen wurden als eigenständige Nettoeregietriebe geführt. Zum 1.1.2002 wurden die Einrichtungen in einen gemeinsamen, kaufmännisch geführten „Nettoeregietrieb Städtische Alten- und Pflegezentren“ zusammengeführt.

Die Städtischen Pflegezentren sind Teil des Fachbereiches Senioren und eingebunden in das Dezernat für Soziales und Integration (Dezernat III) der Landeshauptstadt Hannover.

Ergebnis 2022:

Der Nettoeregietrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“ erzielte das Jahresergebnis i.H. von **-49.260,29 €**. Die Vorgabe der Zielvereinbarung betrug **-1.700.000,00 €**.

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurde im Gesamtbetrieb eine Belegung von 95,67 % erzielt, welche konstant gegenüber dem Vorjahr ist (95,77%).

Bei der Erstellung des Wirtschaftsplanes wird analog der Pflegesatzverhandlungen von einer 98%igen Belegung ausgegangen.

Im gesamten Wirtschaftsjahr 2022 wurden die im Juni 2021 verhandelten Vergütungen für Pflegeleistungen, Unterkunft und Verpflegung abgerechnet. Die im August 2022 eingereichten Kalkulationen zu Entgeltanpassung für Pflegeleistungen, Unterkunft und Verpflegung konnten seitens der Verhandlungspartner erst zum Folgejahr (1.4.2023) umgesetzt werden.

Besonderheiten:

Entscheidend für das Ergebnis 2022 sind Faktoren, wie auch in 2020/ 2021, in aller erster Linie die Auswirkungen der Pandemie durch COVID-19 und die daraus resultierenden Ausgleichszahlungen der betreffenden Kostenträger.

Durch die stärkeren Quarantänemaßnahmen, auch in der Mitarbeiterschaft, konnte die Zuorganisation oftmals nur durch Mehrarbeit und Überstunden des Stammpersonals in allen Einrichtungen bzw. das Buchen über Fremddienstleister organisiert werden. Die nachweislich zusätzlichen Personalkosten konnten teilweise über die Mehrausgaben innerhalb des Rettungsschirmes beantragt werden.

Durch die Beantragung der Einnahmeausfälle bzw. Mehrausgaben aus dem Gesetz zum Ausgleich COVID-19 bedingter finanzieller Belastungen der Pflegeeinrichtungen (nach § 150 Abs.2 SGB XI) konnten für den Nettoregiebetrieb insgesamt 64,2 T€ geltend gemacht werden.

Für das Testmaterial nach §7 Abs.2 Testverordnung SGB XI sowie die durchgeführten Testungen wurden insgesamt 1,097 Mio € bei den zuständigen Pflegekassen geltend gemacht. Weiterhin wurden erstmalig Vergütungszuschläge aus dem Pflegepersonalstärkungsgesetz nach § 8 Abs.6 SGB XI (495,6 T€) im Wirtschaftsjahr 2022 mit den Pflegekassen abgerechnet.

Für Sonderleistungen nach §35 Abs.1 IfSG wurden 23,3 T€ gezahlt.

Preissteigerungen in allen Bestandteilen der Aufwendungen haben das gesamte Wirtschaftsjahr 2022 begleitet.

Wöchentliche Veränderungen von Anlieferungs- und Energiepauschalen aller Lieferanten beeinflussten das Jahresergebnis zusätzlich mit 42,4 T€.

Im Jahr 2022 traten zahlreiche Änderungen im Bereich Pflege in Kraft. Grundlage ist das „Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung“ (GVWG). Eine zentrale Neuerung der Pflegereform ist die Bezahlung der Pflege- und Betreuungskräfte nach Tariflohn. Seit September 2022 dürfen nur noch die Pflegeanbieter Leistungen mit der Pflegeversicherung abrechnen, die entweder an einen Tarif gebunden sind oder sich in der Höhe der Entlohnung an einen entsprechenden Tarifvertrag orientieren.

→Begrenzung des pflegebedingten Eigenanteils in der vollstationären Pflege (§ 43c SGB XI)

Die Pflegeversicherung zahlt bei der Versorgung im Pflegeheim für Heimbewohner*innen in den Pflegegraden 2 bis 5 seit dem 1. Januar 2022 neben dem nach Pflegegrad differenzierten Leistungsbetrag einen Zuschlag zur Reduzierung des pflegebedingten Eigenanteils. Dieser Zuschlag steigt mit der Dauer des Aufenthalts in einer vollstationären Pflegeeinrichtung. Die Einführung erforderte eine enge Zusammenarbeit mit den Pflegekassen um den Abgleich der Verweildauer in den Einrichtungen richtig darzustellen. Anfängliche Schwierigkeiten wurden in Laufe des Geschäftsjahres bereinigt.

Nachstehend werden die genannten Zuschläge aufgeführt.

Aufenthalt in einem Pflegeheim	Zuschlag des Eigenanteils der Pflegekosten
Bis zu 12 Monaten	5 Prozent
Mehr als 12 Monaten	25 Prozent
Mehr als 24 Monaten	45 Prozent
Mehr als 36 Monaten	70 Prozent

Der Leistungsbetrag für die Kurzzeitpflege wurde ab dem 1. Januar 2022 um 10 Prozent auf 1.774,00 € angehoben; inklusiv der Verhinderungspflege stehen nun bis zu 3.386,00 € im Kalenderjahr zur Verfügung (§ 42 Abs. 2 SGB XI).

Aus der folgenden Tabelle sind die Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan bzw. gegenüber dem Vorjahr zu entnehmen:

	Plan 2021	Ist 2021	Plan 2022	Ist 2022	Abw. Plan/Ist 2022	Abw. IST 2021/22
Umsatzerlöse	28.537.700	30.424.208	30.074.700	31.299.327	1.224.627	875.119
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	18.434.200	19.745.487	19.525.800	20.041.500	515.700	296.013
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.665.000	5.200.426	4.908.600	5.357.859	449.259	157.433
Erträge aus Zusatzleistungen	1.276.000	1.295.041	1.340.100	1.703.796	363.696	408.755
Erträge aus ges. Berechnung v. Investitionskosten	4.162.500	4.183.254	4.300.200	4.196.172	-104.028	12.918
Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB	1.795.300	2.523.704	1.806.800	2.969.485	1.162.685	445.781
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0	0	0		0	0
Sonstige betriebliche Erträge	46.000	2.351.069	46.000	1.483.925	1.437.925	-867.144
Erträge gesamt	30.379.000	35.298.982	31.927.500	35.752.737	3.825.237	453.755
Personalaufwand	24.495.600	25.326.521	25.718.300	26.914.402	1.196.102	1.587.881
Löhne, Gehälter	18.845.600	19.547.230	19.792.740	20.713.976	921.236	1.166.746
SV, Altersversorgung u. sonst. Aufwendungen	5.650.000	5.779.291	5.925.560	6.200.426	274.866	421.135

Materialaufwand	3.806.700	3.784.653	3.937.400	4.161.737	224.337	377.084
Lebensmittel	1.193.800	1.204.469	1.248.700	1.447.750	199.050	243.281
Aufwendungen für Zusatzleistungen	273.900	220.638	286.600	306.939	20.339	86.301
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.068.000	1.140.187	1.089.400	1.102.480	13.080	-37.707
Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	1.271.000	1.219.359	1.312.700	1.304.568	-8.132	85.209
Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	141.000	143.713	141.000	147.417	6.417	3.704
Steuern, Abgaben, Versicherungen	228.500	257.968	228.500	252.366	23.866	-5.602
Mieten, Pacht, Leasing	67.500	61.489	67.500	61.640	-5.860	151
Erträge aus öffentl/ n.öffentl. Förderung v. Investitionen	0	19.094	0	208.368	208.368	189.274
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	72.000	98.500	70.600	97.344	26.744	-1.156
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0	19.094	0	208.368	208.368	189.274
Abschreibungen	2.180.500	2.050.137	2.170.000	1.942.012	-227.989	-108.125
Abschreibungen immaterielle VG und Sachanlagen	2.160.000	2.012.650	2.162.000	1.934.713	-227.287	-77.937
Abschreibungen Forderungen und sonstige VG	20.500	37.487	8.000	7.299	-702	-30.189
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	785.000	918.947	785.000	1.207.425	422.425	288.478
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.000	1.778.709	32.000	671.378	639.378	-1.107.331
Zinsen und ähnliche Erträge	800	369	800	4.234	3.434	3.865
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	615.000	578.106	619.200	545.198	-74.002	-32.908
Aufwendungen gesamt	-32.351.800	-34.900.245	-33.698.900	-35.903.575	-2.204.675	-1.003.330
Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.900.000	497.606	-1.700.000	-49.260	1.650.741	-546.866

I. Erträge Umsatzerlöse

Ist	€	31.299.326,68
Plan	€	30.074.700,00

Im Wirtschaftsjahr 2022 konnte trotz der wiederholten Pandemiesituation eine Gesamtbelegung von 95,67 % erzielt werden, wobei es Einrichtungsbezogen zu unterschiedlichen Belegungen kam.

Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus	97,36 %
Pflegezentrum Heinemanhof	93,46 %
Willy-Platz-Heim	99,40 %
Margot-Engelke-Zentrum Wohngruppen Geibelstraße	96,89 %
Margot-Engelke-Zentrum Hausgemeinschaften Devrientstraße	96,26 %
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark	93,25 %
Klaus-Bahlsen-Haus	98,35 %

Die Belegungsstruktur in den 7 Einrichtungen (Pflegegradmix) ist unterschiedlich. In 2 Einrichtungen wird zusätzlich Spezialpflege angeboten. Hier wurden gesonderte Vergütungsverhandlungen geschlossen.

Nachstehende Tabelle beschreibt die Pflegegradverteilung in den 7 Betriebsteilen:

Darstellung Pflegegradverteilung In %	PG 1	PG 2	PG 2 Ger	PG 3	PG 3 Ger	PG 4	PG 4 Ger	PG 5	PG 5 Ger	Gesamt
Herta-Meyer-Haus		17,30		36,79		30,43		15,49		100,00
Heinemanhof		3,78	2,43	12,29	9,10	7,86	37,09	5,19	22,26	100,00
Willy-Platz-Heim		8,29		31,81		35,23		24,67		100,00
MEZ/Wohngruppen Geibelstraße		9,15		36,86		30,98		23,01		100,00
MEZ/Hausgemeinsch. Devrientstraße		21,85		30,62		26,07		21,47		100,00
Anni-Gondro-PZ Eichenpark		8,15	0,07	29,14	0,78	22,86	9,71	24,13	5,15	100,00
Klaus-Bahlsen-Haus		12,84		41,80		28,79		16,57		100,00
	PG 1	PG 2	PG 2 Ger	PG 3	PG 3 Ger	PG 4	PG 4 Ger	PG 5	PG 5 Ger	
Gesamt		9,74	0,57	28,52	2,27	23,78	10,86	17,91	6,35	100,00

Insgesamt entfallen nach erstellter Analyse im Wirtschaftsjahr 2022

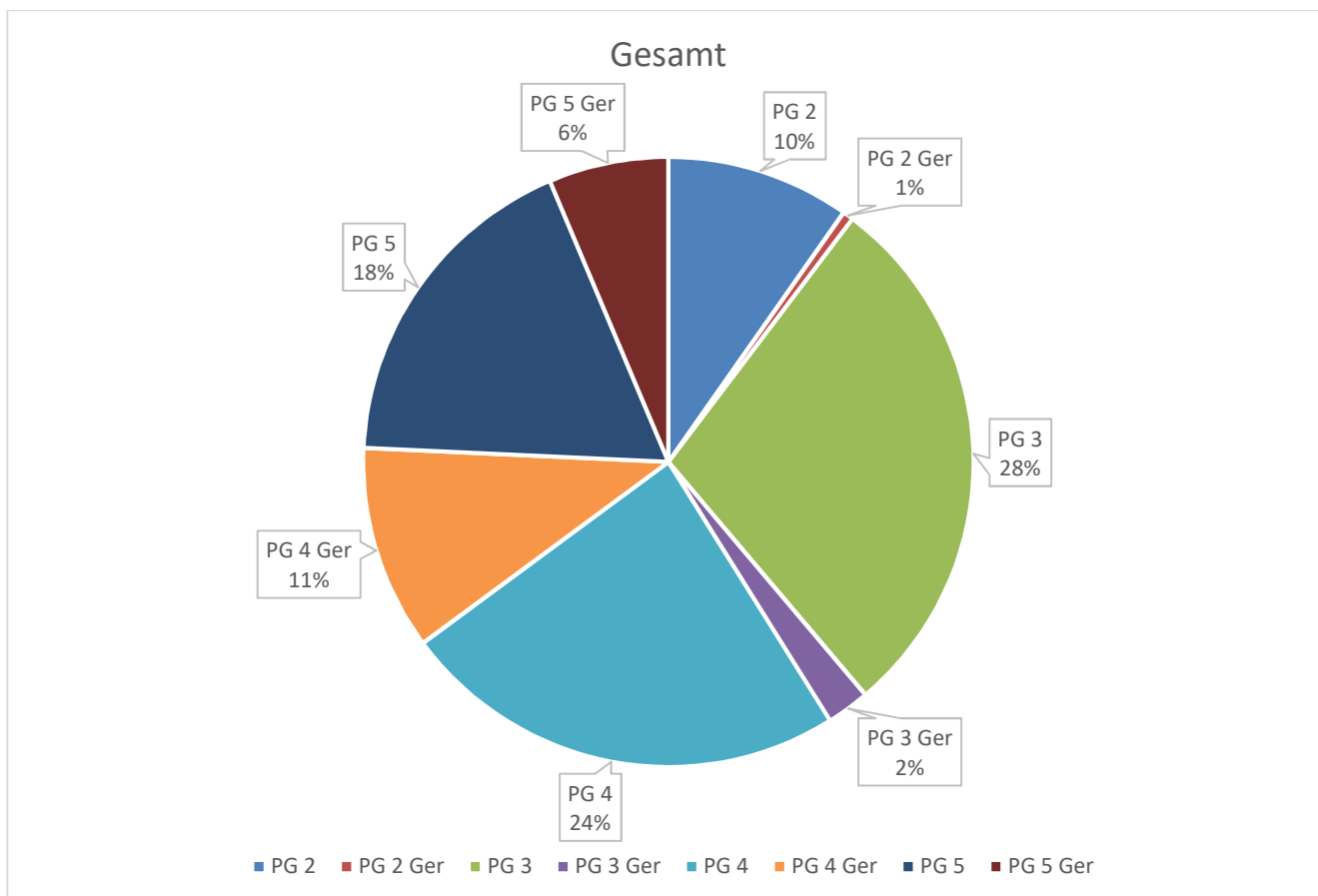
0% auf Pflegegrad 1

10,31 % auf Pflegegrad 2 (inkl. Spezialpflege)

30,79 % auf Pflegegrad 3 (inkl. Spezialpflege)

34,64 % auf Pflegegrad 4 (inkl. Spezialpflege) und

24,26% auf Pflegegrad 5 (inkl. Spezialpflege).



Der Pflegegradmix ist die Grundlage für die Personalbedarfsberechnung und spiegelt auch die Einnahmesituation der Einrichtungen wieder. Eine Veränderung des Pflegegradmix führt zu einer Verschiebung der Deckungsbeiträge aus der Pflege. Durch Gesetzesänderungen oder Reformen werden betriebswirtschaftliche und regulatorische Rahmenbedingungen fortlaufend verändert. Der unternehmerische Handlungsspielraum wird immer weiter eingeeengt. Verändert sich also unterjährig die Pflegegradstruktur, gerät die Kalkulation aus dem Gleichgewicht. Neue Bewohner*innen ziehen meist mit dem Pflegegrad 2 oder 3 ein, gleichwohl ausgeschiedene Bewohner*innen einen höheren Pflegegrad hatten. Die Anpassung der Personalbedarfsrechnung zieht sich durch alle Bereiche der Einrichtungen. Die Personalschlüssel sind durch den niedersächsischen Landesrahmenvertrag vorgeschrieben.

Hauswirtschaft / Küche 1 / 6,0

Technischer Dienst 1 / 69,0

Leitung und Verwaltung 1 / 26,0

Qualitätsmanagement 1 / 200

Betreuung (§43b SGB XI) 1 / 20

Pflege Vereinbarung nach aktueller Bewohner*innenstruktur und Vorgabe eine 50%ige Fachkraftquote zu erfüllen.

2022 konnten folgende Höherstufungsanträge aufgrund des veränderten Gesundheitszustandes im Gesamtbetrieb gestellt werden:

von	nach	Anzahl
Pflegegrad	Pflegegrad	
2	3	27
2	4	5
2	5	4
3	4	31
3	5	4
4	5	16
2 ger*	4 ger*	3
2 ger*	5 ger*	2
3 ger*	4 ger*	12
3 ger*	5 ger*	2
4 ger*	5 ger*	10
		116

*"ger" bezeichnet die Pflegegrade der Spezialpflege im Betrieb.

Bezogen auf die individuelle Pflegesituation der Bewohner*innen müssen diese Anträge intensiv vorbereitet werden, damit die Begutachtung zum gewünschten Erfolg führt.

Die durchschnittliche Verweildauer und das Durchschnittsalter in den Betriebsteilen ermittelte sich wie folgt:

	Verweildauer	Durchschnittsalter
→Herta-Meyer-Haus	2,15 Jahre	81,9 Jahre
→Heinemanhof	2,88 Jahre	79,5 Jahre
→Willy-Platz-Heim	2,15 Jahre	84,1 Jahre
→MEZ Geibelstraße	2,39 Jahre	86,8 Jahre
→MEZ Devrientstraße	1,24 Jahre	87,2 Jahre
→Anni-Gondro PZ im Eichenpark	2,80 Jahre	82,1 Jahre
→Klaus-Bahlsen-Haus	3,46 Jahre	87,2 Jahre

Im Gesamtbetrieb erfolgten 2022 folgende Heimaufnahmen:

Kurzzeitpflege **273**

Vollstationäre Pflege **260** (zum größten Teil Überleitung von Kurzzeit- in vollstationäre Pflege)

277 Bewohner*innen sind im Jahr 2022 ausgeschieden.

II. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 HGB

Ist	€	2.969.484,90
Plan	€	1.806.800,00

Diese Position beinhaltet sämtliche Erträge, welche nicht mit einem direkten Versorgungsauftrag der Pflegezentren im Zusammenhang stehen. Die Einnahmen überstiegen den Ansatz des Wirtschaftsplanes um 1,163 Mio €.

Die Erstattungen aus dem Pflegeausbildungsberufefonds (PABF) betragen im WJ 2022 = 1.338 Mio €. Im Vergleich zum Vorjahr 936,6 T€. Für Praxiseinsätze von Praktikant*innen aus der Kooperation mit der Medizinischen Hochschule, für die Ausbildung von Pflegefachfrauen- und Pflegefachmännern konnten 68,8 T € in Rechnung gestellt werden.

Der Betrieb beschäftigte zum Stichtag 51 Auszubildende in der Pflege.

Für beantragte PPSG-Stellen (Pflegepersonalstärkungsgesetz) nach § 8 Abs.6 SGB XI bzw. Pflegehilfsstellen nach § 84 Abs.9 SGB XI) konnten für 2022 angefordert werden.

Die Aufwendungen für diesen Personenkreis erfolgen innerhalb der Personalkosten.

Erstattungen für Nutzungsentgelte Betreutes Wohnen im Margot-Engelke-Zentrum, Personalverpflegung, Telefongelderstattungen für Bewohner*innen, Erträge aus Vermietungen (Kita Heinemanhof, Musikschule etc.), Erträge aus Kooperationsverträgen (Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark), Erstattungen von Frauenfördermitteln, Erträge für Nebenbetriebe (Blockkraftheizwerk Heinemanhof), Erträge aus Notaufnahmen, etc. werden hier ausgewiesen. Weiterhin wird hier der Zuschuss der Landeshauptstadt Hannover in Höhe von 200 T€, sowie die Einnahmen des Forums Margot-Engelke-Zentrum/Geibelstraße bzw. des Kompetenzzentrum Demenz im Pflegezentrum Heinemanhof ausgewiesen.

Für die Erstattung Personalkosten (U2-Umlage durch den FB Personal und Organisation) wurden 478,8 T€ gezahlt.

III. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten

Ist	€	0,00
-----	---	------

Plan	€	0,00
------	---	------

IV. Sonstige betriebliche Erträge

Ist	€	1.483.924,56
Plan	€	46.000,00

Diese Position ist nicht planbar.

Es werden u.a. periodenfremde Erträge (29,2 T€), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (36,7 T€), Spenden, Sonstigen Außerordentlichen Erträgen und Erträgen aus dem Abgang von Anlagevermögen ausgewiesen.

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden in dieser Bilanzposition wiederholt die Erstattungen für den pandemiebedingten Rettungsschirm:

→ die Leistungen gem. § 150 Abs. 2 SGB XI zum Ausgleich COVID-19 bedingter finanzieller Belastungen

→ die Kostenerstattungen im Rahmen COVID-19 bedingten Belastungen gem. § 150 Abs.3 SGB XI Abs. 3 i.V.m.§ 7 Abs.2 der Corona-Virus-Testverordnung ausgewiesen.

Alle Anträge wurden aufgrund der hohen Priorität und der Liquiditätssicherung sehr zeitnah gestellt und durch die verschiedenen, Einrichtungsweise zugeordneten Kostenträger, zum Teil zögerlich und erst auf Nachfrage beglichen.

Erstmalig werden Erträge für Sonderleistungen nach § 35 Abs.1 IfSG ausgewiesen.

Aufgrund der Auszahlung der Corona-Prämie für Beschäftigte in Pflegeeinrichtungen nach § 150a SGB XI wurden durch die Pflegekassen 221,3 T€ erstattet, die Auszahlungsbeträge (gestaffelt nach Einsatzbereich der Mitarbeiter*innen) werden in den Personalaufwendungen abgebildet.

V. Personalaufwand

Ist	€	26.914.401,94
Plan	€	25.718.300,00

Die Personalkosten wurden zum Planansatz um 1,186 Mio€ überschritten.

Aus den Medien sind die Hinweise zum Personalmangel in der besonders betroffenen Altenpflege nicht mehr weg zu denken. Um den Personalmangel in der Pflege aufzufangen, leisten die Mitarbeiter*innen häufig Mehrarbeit unter schwierigen Bedingungen. Die Folgen sind hohe Belastung, Zeitdruck und Überstunden. Hinzukommt Schichtdienst auch an Wochenenden und Feiertagen. Die Qualität der Pflege leidet darunter ebenso wie die Gesundheit der Pflegenden.

Lt. Bundesagentur für Arbeit ist der Bedarf an Fachkräften besonders hoch, auf 100 gemeldete Stellen kamen 2022 lediglich 19 arbeitslose Pflegekräfte, 10 Jahre zuvor waren es noch 68 arbeitslose Pflegekräfte pro 100 Stellen (veröffentlicht unter www.pflegenot-deutschland.de)

Im Nettoregiebetrieb mit den 7 Einrichtungen haben 80 Mitarbeiter*innen das Arbeitsverhältnis beendet. Gründe sind Renteneintritt, Auflösungsverträge, Abwanderung in andere Bereiche innerhalb der Landeshauptstadt Hannover etc. und Tod.

Die Testpflicht zu Covid-19 bestand auch durchgängig für 2022, welches die weitere Stellenbesetzung für die Corona-Tester*innen nach sich zog.

Bedingt durch die zwingenden Stellennachbesetzungen müssen die Verhandlungen mit den Zeitarbeitsfirmen zwangsläufig weitergeführt werden. Zeitarbeit in der Pflege gewinnt immer größere Bedeutung und eine stetig steigende Zahl von Beschäftigten der Pflegebranche wanderte zu Zeitarbeitsunternehmen ab. Auch der Nettoregiebetrieb hat diese Erfahrung machen müssen.

Zeitarbeitsangestellte werden meist auf Honorarbasis innerhalb ihres Unternehmens zu vereinbarten Stundenlöhnen eingestellt, die in der Regel höher sind, als die des Stammpersonals. Neben dem Geld sind die Arbeitsbedingungen oftmals viel besser als in einem festen Arbeitsverhältnis im Pflegeheim. Die Pflegekräfte bestimmen selbst, an welchen Tagen sie eingesetzt werden und auch in welcher Schicht oder haben zumindest mehr Mitsprache dabei. Es passiert ihnen in der Regel nicht, dass sie wegen Krankheit oder eines personellen Engpasses an einem freien Tag zur Arbeit gerufen werden.

(Artikel im BIVA-Pflegeschutzbund)

Der IGZ (Interessenverband Deutscher Zeitarbeitsunternehmen) hat die Erhöhung der Gehälter im Stufenverfahren vollzogen. Somit steigen die zu zahlenden Vergütungen weiter, welches sich auf die Kosten für Fremddienstleister erheblich auswirkt.

Personalkosten für Fremddienstleister werden mit 2,699 Mio € innerhalb der Personalkosten für 2022 ausgewiesen.

Die Zuorganisation durch Fremddienstleister erfordern ein hohes Maß an Zeitaufwand für alle Pflegedienst- und Wohnbereichsleitungen. Auch in den Bereichen Hauswirtschaft und Küche muss die Zuorganisation inzwischen fortwährend erfolgen.

Seit Bekanntwerden (II.HJ/2022) der neuen Regelung für die ab 2023 nicht mehr übernommenen Personalkosten durch die Landeshauptstadt Hannover, (20% iger Anteil für ca. 50 Auszubildende in der Pflege, Wegfall der Kostenübernahme für den Bürotag der Wohnbereichsleitungen (6,5 Stellen a P7), Personalkosten für die Ausbildungsbeauftragten in der Pflege und Hauswirtschaft (1,5 Stellen), ist der Betrieb bestrebt diese Umstrukturierungen an die Personalkosten anzupassen. Die für die Umsetzung erforderlichen Strukturveränderungen in der Personalbesetzung zeichneten sich daher bereits für das zweite Halbjahr 2022 ab.

In den Personalkosten werden ferner die Versorgungsumlagen für Beamte verbucht.

Aufgrund einer Sonderregelung zwischen dem Nettoeregietrieb und der Landeshauptstadt Hannover werden keine Rückstellungen für Altersteilzeit gebildet. Die Korrektur der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden ist in den Löhnen und Gehältern berücksichtigt worden.

Innerhalb der Personalkosten wurden die Rückstellungsbeträge der Urlaubs- und Überstunden in den Aufwand der jeweiligen Berufsgruppen verbucht worden (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Urlaubs- und Überstundenrückstellungen).

Die tariflichen Zeitzuschläge für die Monate November und Dezember 2022 sind ebenfalls in den Personalkosten enthalten.

Weiterhin erfolgte seit April 2020 die Zahlung an den PABF Niedersachsen. Diese Zahlbeträge wurden per Bescheid erlassen. 2022 wurden 657,9 T€ fällig. Die Refinanzierung erfolgt gesetzmäßig erst ab 16.9.2020. (Der Erstattungsbetrag wird innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge ausgewiesen). Diese Aufwendungen wurden in der Kalkulation bei den Pflegesatzverhandlungen berücksichtigt und stellen, gemessen an der Prognose, kein zusätzliches Defizit dar. Die Auszahlungen erfolgen durch den PABF jahresübergreifend, gestaffelt nach Ausbildungsjahren.

Trotz intensiver Personalgewinnungsmaßnahmen für diverse Funktionsstellen im Nettoregiebetrieb konnten Stellen nicht besetzt werden (beispielsweise Heim- und Pflegedienstleitungen, IUK-Sachbearbeitung, Praxisanleitung). Die Stellenbesetzung Qualitätsbeauftragte konnte erst zum 1.10.22 erfolgen. Diese „Nichtbesetzungen“ wirkten sich ergebnisverbessend aus.

Aufgrund der schwierigen Stellennachbesetzungen wurden im Nettoregiebetrieb Maßnahmen zur Personalrekrutierung eingeleitet. Neue qualifizierte Mitarbeiter*innen zu finden und einzustellen erfordert ein hohes Maß an Zeit und kann unter den gegenwärtig bekannten erschwerten Bedingungen nicht mehr eigenständig erbracht werden.

Als oberstes Ziel der Personalrekrutierung steht ganz klar das Einstellen neuer qualifizierter Mitarbeiter*innen. Damit die Personalverantwortlichen dieses Ziel erreichen können, muss ein transparenter und fairer Prozess gewährleistet werden, der dabei unterstützt, die richtigen Kandidat*innen auf der Grundlage von Verdiensten und Relevanz für die Stelle zu finden. Erste kleine positive Signale aus dieser Maßnahme sind erkennbar.

Für Personalfortbildungen wurden 37,3 T€ aufgewendet.

VI. Materialaufwand

Ist	€	4.161.737,41
Plan	€	3.937.400,00

Bei den Materialaufwendungen kam es insgesamt zu einer Überschreitung von ca. 224 T€ gegenüber über dem Planansatz und 377 T€ gegenüber dem Vorjahr.

Die extremen Preisanstiege und hohen Schwankungen an den Energiemärkten bewirken selbst bei geringem Energieverbrauch erhebliche Kostensteigerungen und -schwankungen. Dies hat auch eine deutliche Steigerung aller erhobenen Zuschläge durch Lieferanten zur Folge.

Die Einzelpositionen Lebensmittel, Zusatzleistungen, Energiekosten sowie Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf variieren stark in der Entwicklung.

Am auffälligsten hierbei sind die Steigerungen im Lebensmittelbereich gegenüber dem Vorjahr um 243 T€ bei gleichbleibender Belegung.

Nach den Daten des Statistischen Bundesamtes steigen die Preise bei Nahrungsmitteln weiterhin stark an. 2022 sind die Lebensmittelpreise durchschnittlich (21,8 %) sogar stärker

als die Energiepreise gestiegen. Diese Entwicklung betrifft alle Lebensmittelgruppen. In den vergangenen 20 Jahren waren die Lebensmittelpreise geringer angestiegen als andere Lebenshaltungskosten. Zwischen 2000 und 2019 lag die Teuerung durchschnittlich noch knapp unter 1,5 Prozent.

Im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf wirkt sich aus, dass die Ausschreibung für die geplante Beschaffung von Dienstkleidung im Wirtschaftsjahr 2022 noch nicht erfolgt ist.

VII. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen

Ist	€	147.417,00
Plan	€	141.000,00

Die Beträge für zentrale Dienstleistungen werden aufgrund der Anforderungen der Fachbereiche der Landeshauptstadt Hannover gezahlt. Hier ist eine Steigerung zum Vorjahr um 3,7 T€ zu verzeichnen.

VIII. Steuern, Versicherungen, Abgaben

Ist	€	252.366,22
Plan	€	228.500,00

Die Ausgaben in diesem Kostenblock sind durch den Nettoregiebetrieb nicht beeinflussbar. Versicherungsbeiträge und Abgaben werden aufgrund der vorliegenden Bescheide gezahlt. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 24 T€ mehr aufgewendet. Diese Steigerung ergibt sich überwiegend aus den Kostensteigerungen für die Abfallgebühren.

IX. Mieten/ Pacht/ Leasing

Ist	€	61.639,81
Plan	€	67.500,00

In den Einrichtungen Herta-Meyer-Haus, Heinemanhof, Margot-Engelke-Zentrum / Geibelstraße und Devrientstraße, Klaus-Bahlsen-Haus und AZ Eichenpark sind durch die

Landeshauptstadt Hannover, Abteilung Informations- und Kommunikationssysteme, Telefonanlagen installiert worden. Diese Anlagen wurden geleast. Weiter werden Leasingkosten für Kopierer, sowie sonstige Leasingkosten ausgewiesen. Dieser Kostenblock ist stabil gegenüber dem Vorjahr.

X. Ertrag aus der Förderung v. öffentlichen und nicht öffentlichen Investitionsmaßnahmen

Ist	€	208.367,84
Plan	€	0,00

Wie bereits in den Sonderposten erörtert, beteiligte sich die Ruth- und Klaus- Bahlsen-Stiftung mit 200.000,00€ an der Umgestaltung der Wohnbereichsküchen, sowie mit 1.706,67 € für die Vorbereitung des Projektes Pflege 4.0.

Aus der Minna-James-Heineman-Stiftung wurden 6.661,17 € für Medizinprodukte übernommen.

XI. Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten

Ist	€	97.344,66
Plan	€	70.600,00

Die ausgewiesenen Erträge für Sonderposten beinhalten die Sonderposten aller Einrichtungen.

Die Abweichung zwischen Plan und Ist resultiert aus den veränderten Restnutzungsdauern der Gebäudeteile im Pflegezentrum Heinemanhof und damit einhergehender Anpassung der Sonderposten (Förderung vom Bund und Land für die Denkmalschutz Fassade).

Weiterhin werden die Zuschüsse durch ProKlima, hier anteilig auf die Restlaufzeit der Gebäude (Heinemanhof, Eichenpark, Klaus-Bahlsen-Haus und Margot-Engelke-Zentrum / Geibelstraße) aufgelöst. Ebenso die Werte für die Außenanlagen im Margot-Engelke-Zentrum / Geibelstraße und die Maßnahme Umgestaltung der Wohnbereichsküchen im Klaus-Bahlsen-Haus. Diese Sonderpostenauflösung wird jährlich fortgeschrieben.

Jährliche „kleinere“ Spenden werden für den Kauf von Anlagevermögen in allen Einrichtungen eingesetzt und als Sonderposten ausgewiesen. Basis für die Wirtschaftsplanerstellung bilden die Vorjahreserfahrungen.

Auch die Auflösung der Sonderposten für die Projekte aus dem Bereich ‚Arbeit und Umwelt‘ werden hier abgebildet.

XII. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten für öffentliche und nicht öffentliche Investitionsmaßnahmen

Ist	€	208.367,84
Plan	€	0,00

Diese Position beinhalten die Aufwendungen Position X.

Innerhalb der Bilanzpositionen X und XII werden alle Fördergelder bzw. Aufwendungen ergebnisneutral ausgewiesen.

XIII. Immaterielle Abschreibungen/ Sachanlagen und Abschreibungen für Forderungen

Ist	€	1.942.011,56
Plan	€	2.170.000,00

Die Gesamtposition gliedert sich in Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände. Weiterhin wurden fast alle Baumaßnahmen zum Jahresende aktiviert. In der Position „Anlagen im Bau“ werden nur noch klar abzugrenzende Maßnahmen abgebildet.

Die verzögerte Bauausführung in den Betriebsteilen führt jedoch auch zu veränderten Abschreibungen. Insgesamt sind 1,935 Mio € Abschreibungen verbucht worden.

Für Abschreibungen auf Forderungen wurden ca. 7,3 T€ aufgewendet und belasten das Jahresergebnis des Nettoeregietriebes. Hier wurden u.a. auch uneinbringliche Forderungen, abgebildet.

Das Verfahren gemäß ADA 20/34 wurde für die Niederschlagungen eingehalten und wird im Zuge der Jahresabschlussprüfung dem Rechnungsprüfungsamt vorliegen.

XIII. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung

Ist	€	1.207.424,71
Plan	€	785.000,00

Die Instandhaltungsaufwendungen übersteigen den Planansatz mit 422,4 T€.

Diverse Instandhaltungsmaßnahmen (Herrichtung von Bewohnerzimmer, zwingende weitere Instandhaltungen) wurden wie auch 2021 je nach Infektionsgeschehen und Verfügbarkeit der ausführenden Betriebe ausgeführt. In allen Einrichtungen werden die auch z.T. aus der Pandemie entstandenen Mängel abgearbeitet. Materialverteuerungen und gestiegene Personalkosten aller Firmen wirken sich aus.

XIV. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Ist	€	671.377,96
Plan	€	32.000,00

Im Vergleich zu den Wirtschaftsjahren bis 2019 werden in diesem Kostenblock u.a. die besonderen Aufwendungen der Pandemie seit 2020 ausgewiesen.

Diese Aufwendungen sind:

→Notfallausstattungen/COVID-19	20,6 T€ (100%ige Erstattung durch Pflegekassen)
→Fremddienstleister/Pandemie	59,0 T€ (100%ige Erstattung durch Pflegekassen)
→CORONA-Testmaterial	355,6 T€ (100%ige Erstattung durch Pflegekassen)

Ferner wurden ausgewiesen:

→Sachaufwendungen für Auszubildende	79,2 T€ (Verantwortlichkeit seit 2021 für die Ausstattung mit Dienstkleidung und Lehrmaterialien)
→Periodenfremde Aufwendungen	20,0 T€
→unter der Bilanzposition C/Punkt 2, hier Sonstige Rückstellungen, wurde auf die Besonderheit der Rückstellungsbildung für Rückzahlungen an die Pflegekassen aufgrund der Covid-19 Pandemie verwiesen, der dazugehörige Aufwand wird innerhalb dieser Position ausgewiesen (auch für 2020, periodenfremd). 2022 wurde in diese Vorgehensweise mit 95 T€ einbezogen.	

Ferner werden Spendenverbräuche, Ausgaben für Sonstige und Fehlalarme sowie Bagatellfälle ausgewiesen.

Diese Position kann im Voraus nicht geplant werden und wird bei der Erstellung des Wirtschaftsplanes nach bislang bekannten Kriterien erstellt.

XV. Zinsen und ähnliche Erträge

Ist	€	4.233,94
Plan	€	800,00

In dieser Position werden Zinsen für Geldeinlagen bei der Landeshauptstadt Hannover und Zinsen für Forderungen ausgewiesen.

Aufgrund des Kapitalmarkts wurden erstmalig wieder Guthabenverzinsungen vorgenommen.

XVI. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Ist	€	545.198,42
Plan	€	619.200,00

Alle Zinsen für die nach den Zins- und Tilgungsplänen der Landeshauptstadt Hannover ausgewiesenen Kredite wurden fristgemäß gezahlt. Durch die Verzögerungen der Bauabläufe werden die bewilligten Kredite erst nach Notwendigkeit aufgenommen.

Weiterhin profitiert der Betrieb z.Zt. noch vom niedrigen Zinsniveau. Effekte durch umgeschuldete Kredite ergeben sich ebenfalls fortlaufend.

XVII. Jahresverlust

Ist	€	-49.260,29
Plan	€	- 1.700.000,00

Die Erläuterungen ergeben sich wie vorstehend ausgeführt.

Ausblick auf das Geschäftsjahr 2023

Ab 01.04.2023 werden die verhandelten Pflegesätze in Kraft treten. Die Steigerungen des Einrichtungsbezogenen Eigenanteils (EEE) liegen zwischen 350 und 550 € pro Monat.

Der Personalmangel in der Pflege wird sich weiter verschärfen, denn das sich die Personalsituation in Pflegeberufen auf absehbare Zeit verbessert, ist nicht zu erwarten. Schon jetzt sind in einigen Regionen mehr als 40% der Pflegekräfte über 50 Jahre. Ein Großteil dieser Fachkräfte wird den Altenheimen und Krankenhäusern auf absehbare Zeit nicht mehr zur Verfügung stehen.

Schwierige Arbeitsbedingungen, Überstunden und häufige Wochenenddienste, bereits während der Ausbildung, führen dazu, dass die Beendigungen von bestehenden Arbeitsverhältnissen in Pflegeberufen mit ca. 30% enorm hoch sind.

Die nachkommenden Berufsabsolventen reichen zahlenmäßig bei weitem nicht aus, um die Lücken zu füllen, die ältere Kollegen in Zukunft hinterlassen werden. Hinzukommt, dass viele Pflegekräfte nach Ihrer Ausbildung nur wenige Jahre im Beruf bleiben. Andere Berufszweige bieten attraktivere Bezahlung und geregelte Arbeitszeiten. Inzwischen hat sich ein ganzer Markt gebildet, der sich auf berufliche Umorientierung für ehemalige Kranken- und Altenpflegekräfte bzw. Pflegehelfer*innen spezialisiert hat.

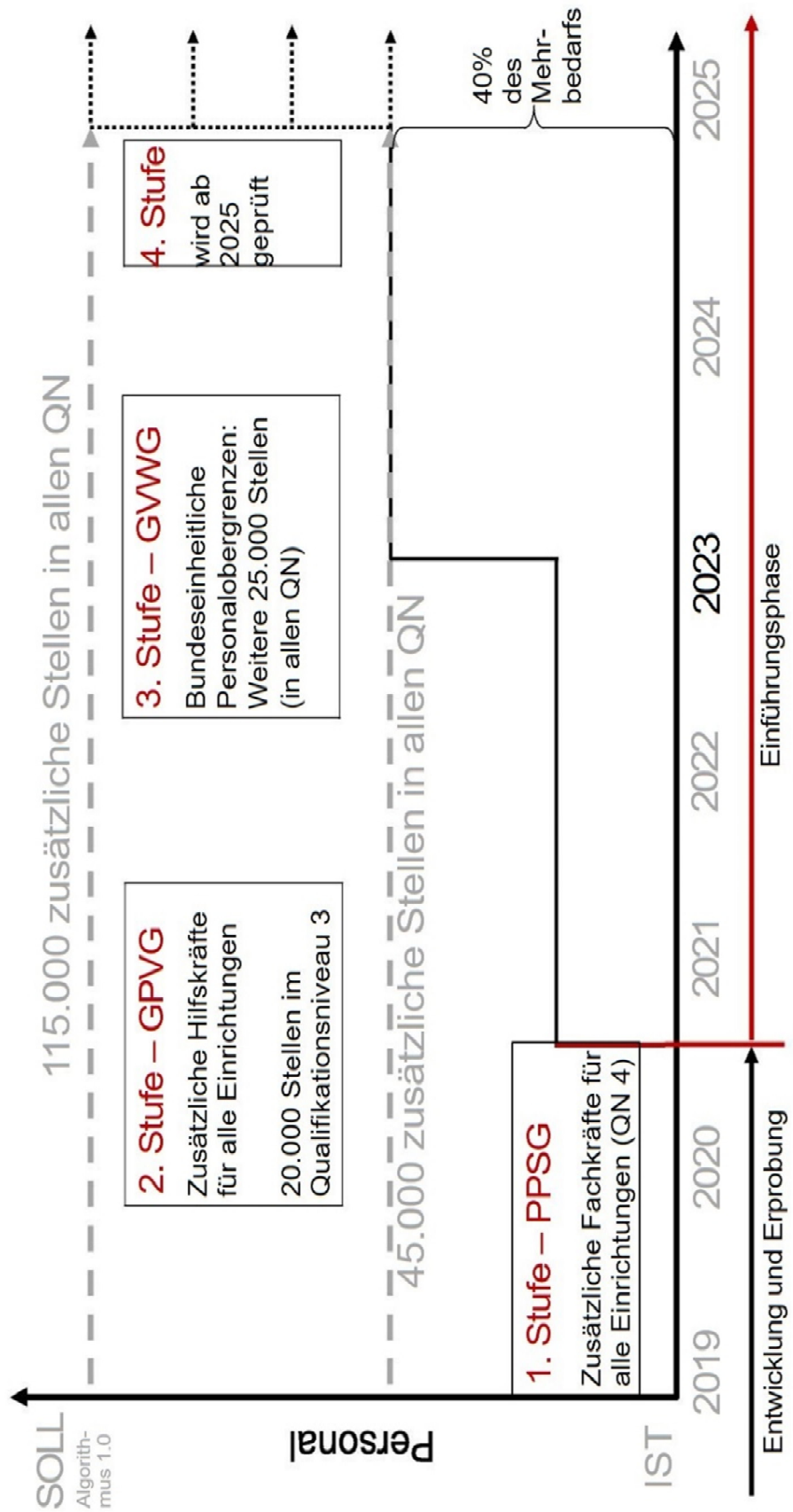
Der Personalmangel in der Pflege wird sich daher in den kommenden Jahren massiv verschärfen, wenn nicht zeitnah adäquate Lösungen gefunden werden.

Ab 1.7.2023 werden die Personalschlüssel durch ein neues Personalbemessungsverfahren (PeBeM) abgelöst. Mit dem Gesundheitsversorgungsentwicklungsgesetz (GVWG) ist der § 113c SGB XI „Personalbemessung in Pflegeeinrichtungen“ neu geregelt worden.

- die aktuelle einheitliche Fachkraftquote von 50% wird durch heimindividuelle bedarfsgerechte Qualifikationsstrukturen abgelöst
- es ergibt sich ein erheblicher Pflegekraftmehrbedarf, überwiegend im Bereich von Assistenzkräften
- Einrichtungen mit höheren Pflegegradmischen benötigen dabei auch einen höheren Fachkräfteanteil

In verschiedenen Arbeitskreisen werden erste Grundlagenvisionen und Schulungen erfolgen. Die erste Analyse ergab zum Erhebungsstichtag einen Personalbedarf von 80 Mitarbeiter*innen im Nettoregiebetrieb “Städtische Alten- und Pflegezentren“.

(nachstehend wird der Stufenplan zur PeBeM- Umsetzung für die Bundesrepublik Deutschland nach Prof. Heinz Rothgang abgebildet.)



Auf den Energiemärkten herrscht Unsicherheit. Die Versorgungslage ist aktuell zwar gesichert, aber dennoch angespannt, das macht sich in den Zahlen bemerkbar. Insgesamt haben sich Energieprodukte von Dezember 2021 bis Dezember 2022 laut Berechnungen des Statistischen Bundesamts um 24,4 Prozent verteuert. Im November war der Anstieg zum Vorjahresmonat mit 38,7 Prozent noch deutlich höher. Hauptursache für den geringeren Anstieg war vor allem die Auszahlung der „Dezember-Soforthilfe“.

Die konkreten Zahlen für Heizöl, Gas und auch Strom bleiben unklar. Im Dezember sah die Teuerungsrate der Energieprodukte jeweils so aus:

Heizöl: +45,0 %

Erdgas: +26,1 %

Strom: +27,2 %.

Die Möglichkeiten der Beantragung zum Ausgleich gestiegener Energiekosten für Pflegeeinrichtungen werden geprüft.

Am 01.01.2023 wird die Luise-Blume-Stiftung (vormals FB Senioren, OE 57.05) in den Nettoregiebetrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“ übernommen und mit den hier geltenden Buchungsvorschriften geführt.

Anlagen zum Jahresabschluss 2022

- Bilanz 2022 des Nettoregiebetriebes „Städtische Alten –und Pflegezentren (Ausdruck aus dem Diamant – Rechnungswesen)
- Bilanz im Querformat zur Mitzeichnung durch den Oberbürgermeister
- Betriebswirtschaftliche Auswertung (Ausdruck aus dem Diamant – Rechnungswesen)
- Lagebericht Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus
- Lagebericht Pflegezentrum Heinemanhof
- Lagebericht Seniorenzentrum Willy-Platz-Heim
- Lagebericht Margot-Engelke-Zentrum / Wohngruppen Geibelstraße
- Lagebericht Margot-Engelke-Zentrum / Hausgemeinschaften Devrientstraße
- Lagebericht Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark
- Lagebericht Klaus-Bahlsen-Haus
- Anlage 3a gem. PBV für den Nettoregiebetrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“



Bilanzseite nach Kontensaldo

	aufgel. Jahr bis 14.2022	aufgel. VJ bis 14.2021	Vorjahr 2021
AKTIVA			
A. Anlagevermögen	44.417.710,87	45.946.450,72	45.946.450,72
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.169,00	6.983,00	6.983,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.169,00	6.983,00	6.983,00
II. Sachanlagen	44.415.541,87	45.939.467,72	45.939.467,72
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	42.144.756,70	43.373.773,70	43.373.773,70
2. Technische Anlagen	766.514,00	888.913,00	888.913,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.042.543,00	1.098.008,53	1.098.008,53
4. Fahrzeuge	27.856,00	34.893,00	34.893,00
5. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen i. Bau	433.872,17	543.879,49	543.879,49
B. Umlaufvermögen	20.433.243,52	19.950.641,17	19.950.641,17
I. Vorräte	51.015,59	31.681,35	31.681,35
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	51.015,59	31.681,35	31.681,35
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.558.326,28	5.483.537,96	5.483.537,96
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	607.898,25	542.270,90	542.270,90
2. Forderungen an Träger d.Einrichtung	1.891.005,73	1.938.006,94	1.938.006,94
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.990.944,75	2.830.219,35	2.830.219,35
4. Forderungen aus öffentlicher Förderung	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	68.477,55	173.040,77	173.040,77
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kredit- instituten und Schecks	14.823.901,65	14.435.421,86	14.435.421,86
Summe	64.850.954,39	65.897.091,89	65.897.091,89



	aufgel. Jahr bis 14.2022	aufgel. VJ bis 14.2021	Vorjahr 2021
PASSIVA			
A. Eigenkapital	27.760.899,96	27.810.160,25	27.810.160,25
1. Gewährtes Kapital	14.488.832,35	14.488.832,35	14.488.832,35
2. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	497.606,18	0,00	0,00
3. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	49.260,29-	497.606,18	497.606,18
4. Rücklage aus Stiftungsmitteln	12.823.721,72	12.823.721,72	12.823.721,72
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	1.803.561,82	1.692.538,64	1.692.538,64
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.425.028,46	1.509.746,47	1.509.746,47
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	378.533,36	182.792,17	182.792,17
C. Rückstellungen	2.653.497,17	2.590.448,62	2.590.448,62
D. Verbindlichkeiten	32.614.455,44	33.803.944,38	33.803.944,38
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	775.450,72	554.251,64	554.251,64
2. Erhaltene Anzahlungen	417.527,49	507.310,24	507.310,24
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	27.855.704,89	29.484.898,19	29.484.898,19
a) Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.583.526,05	1.544.457,30	1.544.457,30
b) Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	26.272.178,84	27.940.440,89	27.940.440,89
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.990.944,75	2.830.219,35	2.830.219,35
5. Sonstige Verbindlichkeiten	54.369,28	54.748,14	54.748,14
6. Verwahrgeldkonto	520.458,31	372.516,82	372.516,82
E. Rechnungsabgrenzungsposten	18.540,00	0,00	0,00
Summe	64.850.954,39	65.897.091,89	65.897.091,89



	aufgel. Jahr bis 14.2022	aufgel. VJ bis 14.2021	Vorjahr 2021
GEWINN UND VERLUST			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	20.041.499,89	19.745.487,22	19.745.487,22
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.357.859,21	5.200.425,85	5.200.425,85
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG	1.703.795,64	1.295.041,06	1.295.041,06
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten g. Pflegebedürftigen	4.196.171,94	4.183.254,23	4.183.254,23
5. Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB	2.969.484,90	2.523.704,06	2.523.704,06
6. Sonstige betriebliche Erträge	1.483.924,56	2.351.069,23	2.351.069,23
7. Personalaufwand	26.914.401,94-	25.326.521,08-	25.326.521,08-
a) Löhne und Gehälter	20.713.976,35-	19.547.229,71-	19.547.229,71-
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	6.200.425,59-	5.779.291,37-	5.779.291,37-
8. Materialaufwand	4.161.737,41-	3.784.653,43-	3.784.653,43-
a) Lebensmittel	1.447.749,96-	1.204.469,31-	1.204.469,31-
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	306.939,11-	220.637,78-	220.637,78-
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.102.479,93-	1.140.187,46-	1.140.187,46-
d) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	1.304.568,41-	1.219.358,88-	1.219.358,88-
9. Aufwend. für zentrale Dienstleistungen	147.417,00-	143.713,00-	143.713,00-
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	252.366,22-	257.968,26-	257.968,26-
11. Mieten, Pacht, Leasing	61.639,81-	61.489,46-	61.489,46-
12. Zwischenergebnis	4.215.173,76	5.724.636,42	5.724.636,42
13. Erträge aus öffentl. u. nicht öffent- licher Förderung v. Investitionen	208.367,84	19.093,60	19.093,60
14. Erträge a.d. Auflösung von Sonderposten	97.344,66	98.499,84	98.499,84
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten	208.367,84-	19.093,60-	19.093,60-
16. Abschreibungen	1.942.011,56-	2.050.136,83-	2.050.136,83-
a) Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.934.713,06-	2.012.649,57-	2.012.649,57-
b) Abschreibungen auf Forderungen und Sonstige VG	7.298,50-	37.487,26-	37.487,26-
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.207.424,71-	918.947,17-	918.947,17-
18. Sonstige betriebliche Aufwendungen	671.377,96-	1.778.709,18-	1.778.709,18-



	aufgel. Jahr bis 14.2022	aufgel. VJ bis 14.2021	Vorjahr 2021
19. Zwischenergebnis	3.723.469,57-	4.649.293,34-	4.649.293,34-
20. Zinsen und ähnliche Erträge	4.233,94	369,47	369,47
21. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	545.198,42-	578.106,37-	578.106,37-
Summe	49.260,29-	497.606,18	497.606,18

Anlage 3a gem. PBV Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren der Landeshauptstadt Hannover"												
Bilanzposten B.II. Sachanlagen 2022 1	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuch- werte (Stand 31.12) 2022 €
	Anfangs- bestand	Zugang	Umbu- chungen	Abgang	End- stand	Anfangs- bestand	Abschrei- bungen des Ge- schäfts- jahres	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen des Ge- schäfts- jahres	Ent- nahme für Abgänge	End- stand	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	73.269.664,88	229.941,27	110.007,32	0,00	73.609.613,47	29.895.891,18	1.568.965,59	0,00	0,00	0,00	31.464.856,77	42.144.756,70
1.2. darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen (KuGr.011,012,040 und 042)	62.139.778,18	229.941,27	110.007,32	0,00	62.479.726,77	29.895.891,18	1.568.965,59	0,00	0,00	0,00	31.464.856,77	31.014.870,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken												
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten												
4.1. Technische Anlagen	3.761.984,66	3.451,00	0,00	16.838,63	3.748.597,03	2.873.071,66	125.850,00	0,00	0,00	16.838,63	2.982.083,03	766.514,00
4.2. darunter: in Betriebsbauten und in Außenanlagen ohne Fahrzeuge	3.761.984,66	3.451,00	0,00	16.838,63	3.748.597,03	2.873.071,66	125.850,00	0,00	0,00	16.838,63	2.982.083,03	766.514,00
5.1. Einrichtung und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	6.884.420,59	161.944,11	0,00	476.407,24	6.569.957,46	5.786.412,06	212.301,64	0,00	0,00	471.299,24	5.527.414,46	1.042.543,00
5.2. darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs und Festwerte in Betriebsbauten (KuGr.060, 062 064 und 066)	6.884.420,59	161.944,11	0,00	476.407,24	6.569.957,46	5.786.412,06	212.301,64	0,00	0,00	471.299,24	5.527.414,46	1.042.543,00
6. Fahrzeuge	251.950,01	15.744,83	0,00	0,00	267.694,84	217.057,01	22.781,83	0,00	0,00	0,00	239.838,84	27.856,00
7.1. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	543.879,49	0,00	-110.007,32	0,00	433.872,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433.872,17
7.2. darunter für Betriebsbauten (KuGr. 070)	543.879,49	0,00	-110.007,32	0,00	433.872,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433.872,17
Summe	84.711.899,63	411.081,21	0,00	493.245,87	84.629.734,97	38.772.431,91	1.929.899,06	0,00	0,00	488.137,87	40.214.193,10	44.415.541,87
darunter: Summe der Positionen 1.2., 4.2., 5.2., 6. und 7.2.	73.582.012,93	411.081,21	0,00	493.245,87	73.499.848,27	38.772.431,91	1.929.899,06	0,00	0,00	488.137,87	40.214.193,10	33.285.655,17

*Zu -bzw. Abgänge aufgrund von Festwertinventuren aller 4 Jahre fließen in die Positionen Zugang / Abgang (Spalte 3 und Spalte 5) ein.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	43.500,00 €	229.581,44 €	427,77%	186.081,44 €	
II. Investitionen	75.000,00 €	2.581,87 €	-96,56%	- 72.418,13 €	
<i>1. Grundstück / Gebäude</i>	<i>50.000,00 €</i>	<i>- €</i>	<i>-100,00%</i>	<i>- 50.000,00 €</i>	
- Wohnbereichsküchen	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Teichanlage	- €	- €		- €	
<i>2. Erwerb von bewegl. AV</i>	<i>25.000,00 €</i>	<i>2.581,87 €</i>	<i>-89,67%</i>	<i>- 22.418,13 €</i>	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	25.000,00 €	2.581,87 €	-89,67%	- 22.418,13 €	
- Software	- €	- €		- €	
- Pflegevorrichtungen	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- Ausstattung Foyer	- €	- €		- €	
- Büro- u. Geschäftsausstattungen	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	- €	790,68 €		790,68 €	
- DV-Ausstattung Hardware	- €	- €		- €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	1.791,19 €	-64,18%	- 3.208,81 €	
3. Fahrzeuge	- €	- €		- €	
III. Kredittilgung	184.000,00 €	183.984,69 €	-0,01%	- 15,31 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	302.500,00 €	416.148,00 €	37,57%	113.648,00 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	122.500,00 €	244.713,96 €	99,77%	122.213,96 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	180.000,00 €	173.369,87 €	-3,68%	- 6.630,13 €	
- immaterielles Anlagevermögen	- €	15,00 €		15,00 €	
- Sachanlagevermögen	180.000,00 €	173.354,87 €	-3,69%	- 6.645,13 €	
Sonderabschreibung	- €	- 1.935,83 €		- 1.935,83 €	
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	- 1.136,83 €		- 1.136,83 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	- 799,00 €		- 799,00 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
III.a Kreditaufnahme aus Vorjahren	- €	- €		- €	
IV. Spenden / Fördergelder	- €	- €		- €	
IV.a Fördergelder Bund und Land	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	302.500,00 €	416.148,00 €	37,57%	113.648,00 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Pflegezentrum Heinemanhof
gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	- 365.000,00 €	300.934,92 €	-182,45%	665.934,92 €	
II. Investitionen	54.000,00 €	57.438,65 €	6,37%	3.438,65 €	
1. Grundstück / Gebäude	- €	- €		- €	
- Modernisierung Telefon-u. Schließanlage	- €	- €		- €	
- Errichtung Tagespflege	- €	- €		- €	
- Fassade	- €	- €		- €	
2. Erwerb von bewegl. AV	54.000,00 €	57.438,65 €	6,37%	3.438,65 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	3.451,00 €		3.451,00 €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	3.451,00 €		3.451,00 €	
b) andere Geschäftsausstattungen	54.000,00 €	53.987,65 €	-0,02%	12,35 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	7.122,38 €	-28,78%	2.877,62 €	
- Sonstige Maßnahmen	5.000,00 €	15.744,83 €	214,90%	10.744,83 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	10.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	12.829,67 €	28,30%	2.829,67 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	10.000,00 €	8.151,64 €	-18,48%	1.848,36 €	
- Pflegevorrichtungen	- €	10.139,13 €		10.139,13 €	
- Soft- und Hardware	9.000,00 €	- €	-100,00%	9.000,00 €	
III. Kredittilgung	547.000,00 €	547.889,75 €	0,16%	889,75 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	236.000,00 €	906.263,32 €	284,01%	670.263,32 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	- 159.000,00 €	593.756,60 €	-473,43%	752.756,60 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	445.000,00 €	444.015,65 €	-0,22%	984,35 €	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	17,00 €		17,00 €	
-Sachanlagevermögen	445.000,00 €	443.998,65 €	-0,23%	1.001,35 €	
Auflösung Sonderposten Fassade Fördermittel	- 50.000,00 €	- 69.085,05 €	38,17%	- 19.085,05 €	
Auflösung von Sonderposten öffentliche Förderung	- 50.000,00 €	- 67.100,42 €	34,20%	- 17.100,42 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öff. Förderung	- €	- 1.984,63 €		- 1.984,63 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen Vorjahre	- €	- €		- €	
IV. Spenden / Fördergelder	- €	6.661,17 €		6.661,17 €	
IV.a Fördergelder Bund und Land	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
IV.c aus nicht öffentlicher Förderung	- €	6.661,17 €		6.661,17 €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	236.000,00	906.263,32 €	284,01%	670.263,32 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Willy-Platz-Heim

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	- 215.000,00 €	3.344.793,99 €	-1655,72%	3.559.793,99 €	
II. Investitionen	1.360.000,00 €	8.559,23 €	-99,37%	- 1.351.440,77 €	
<i>1. Grundstück / Gebäude</i>	1.295.000,00 €	- €	-100,00%	- 1.295.000,00 €	
- Umbau (Türverbreiterungen)	30.000,00 €	- €	-100,00%	- 30.000,00 €	
- Flur-Fussbodensanierung im WPH	- €	- €		- €	
- Fassade- und Dachsanierung	1.240.000,00 €	- €	-100,00%	- 1.240.000,00 €	
- Flachdach Küche EG	- €	- €		- €	
- Sanitär / Modernisierung	25.000,00 €	- €	-100,00%	- 25.000,00 €	
<i>2. Erwerb von bewegl. AV</i>	65.000,00 €	8.559,23 €	-86,83%	- 56.440,77 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Ersatzbeschaffungen	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
b) andere Geschäftsausstattungen	55.000,00 €	8.559,23 €	-84,44%	- 46.440,77 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	4.553,87 €	-54,46%	- 5.446,13 €	
- Pflegevorrichtungen	10.000,00 €	1.904,30 €	-80,96%	- 8.095,70 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	2.101,06 €	-57,98%	- 2.898,94 €	
- Umgestaltung WB-Küchen	- €	- €		- €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- DV-Ausstattung	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- Software	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
III. Kredittilgung	170.000,00 €	170.104,26 €	0,06%	104,26 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	1.315.000,00 €	3.523.457,48 €	167,94%	2.208.457,48 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	914.000,00 €	3.171.637,25 €	247,01%	2.257.637,25 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	401.000,00 €	355.214,23 €	-11,42%	- 45.785,77 €	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	670,00 €		670,00 €	
-Sachanlagevermögen	401.000,00 €	354.544,23 €	-11,58%	- 46.455,77 €	
Sonderabschreibung	- €	3.394,00 €		3.394,00 €	
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	2.244,00 €		2.244,00 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	1.150,00 €		1.150,00 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen a. Vorjahren	- €	- €		- €	
IV. Spenden / Fördergelder	- €	- €		- €	
IV.a Spenden	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	1.315.000,00 €	3.523.457,48 €	167,94%	2.208.457,48 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Margot-Engelke-Zentrum / WG Geibelstraße

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	248.500,00 €	972.350,05 €	291,29%	723.850,05 €	
II. Investitionen	165.000,00 €	63.581,94 €	-61,47%	- 101.418,06 €	
1. Grundstück / Gebäude	100.000,00 €	38.841,60 €	-61,16%	- 61.158,40 €	
- Wohnheimsanierung	100.000,00 €	38.841,60 €	-61,16%	- 61.158,40 €	
- Bodenbeläge Forum, Speisesaal, Aufzug	- €	- €		- €	
- Glasschiebetüren Veranstaltungssaal	- €	- €		- €	
- Essenausgabe, Heizung, Lüftung, Sanitär	- €	- €		- €	
- Dachsanierung	- €	- €		- €	
- Rückbau WB-Küchen (kalte Küchen)	- €	- €		- €	
- abgehängte Decken	- €	- €		- €	
- Sonstiges	- €	- €		- €	
2. Erwerb von bewegl. AV	65.000,00 €	24.740,34 €	-61,94%	- 40.259,66 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Großküchengeräte	- €	- €		- €	
- Kälte- Klimaanlage	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	65.000,00 €	24.740,34 €	-61,94%	- 40.259,66 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Pflegevorrichtungen / Steckbeckenspüler	12.000,00 €	4.653,64 €	-61,22%	- 7.346,36 €	
- Sonstige Ausstattungen Dienstzimmer	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Wohnheim / Sonstige Ausstattungen	15.000,00 €	- €	-100,00%	- 15.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	18.917,95 €	278,36%	13.917,95 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	1.168,75 €	-76,63%	- 3.831,25 €	
- Software	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- Hardware	3.000,00 €	- €	-100,00%	- 3.000,00 €	
III. Kredittilgung	351.000,00 €	350.625,02 €	-0,11%	- 374,98 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	764.500,00 €	1.386.557,01 €	81,37%	622.057,01 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	394.500,00 €	1.071.754,12 €	171,67%	677.254,12 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	370.000,00 €	326.704,47 €	-11,70%	- 43.295,53 €	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	4.112,00 €		4.112,00 €	
-Sachanlagevermögen	370.000,00 €	322.592,47 €	-12,81%	- 47.407,53 €	
Sonderabschreibung	- €	- 11.901,58 €		- 11.901,58 €	
Auflösung von Sonderposten aus nicht öffentlicher Förderung	- €	- 10.640,00 €		- 10.640,00 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten aus öffentlicher Förderung	- €	- 1.261,58 €		- 1.261,58 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen Vorjahre	- €	- €		- €	
IV. Spenden / Fördergelder	- €	- €		- €	
IV.a Spende	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	764.500,00 €	1.386.557,01 €	81,37%	622.057,01 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Margot-Engelke-Zentrum HG Devrientstraße

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	652.000,00 €	914.873,14 €	40,32%	262.873,14 €	
II. Investitionen	96.000,00 €	15.517,14 €	-83,84%	- 80.482,86 €	
1. Grundstück / Gebäude	- €	- €		- €	
- Einbau Haustür Hintereingang	- €	- €		- €	
2. Erwerb von bewegl. AV	96.000,00 €	15.517,14 €	-83,84%	- 80.482,86 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	96.000,00 €	15.517,14 €	-83,84%	- 80.482,86 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	- €		- 10.000,00 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	2.362,15 €	-76,38%	- 7.637,85 €	
- Pflegevorrichtungen	- €	2.019,96 €		2.019,96 €	
- Software	20.000,00 €	- €	-100,00%	- 20.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	10.000,00 €	1.977,14 €	-80,23%	- 8.022,86 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Sonstige Ausstattungen	35.000,00 €	9.157,89 €	-73,83%	- 25.842,11 €	
- DV -Ausstattung Hardware	1.000,00 €	- €	-100,00%	- 1.000,00 €	
III. Kredittilgung	29.000,00 €	29.203,15 €	0,70%	203,15 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	777.000,00 €	959.593,43 €	23,50%	182.593,43 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	681.000,00 €	869.831,29 €	27,73%	188.831,29 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	96.000,00 €	90.174,14 €	-6,07%	- 5.825,86 €	
- immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
- Sachanlagevermögen	96.000,00 €	90.174,14 €	-6,07%	- 5.825,86 €	
Sonderabschreibung	- €	- 412,00 €		- 412,00 €	
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	- €		- €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	- 412,00 €		- 412,00 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
IV. Spenden / Fördergelder	- €	- €		- €	
IV.a Zahlungen Pro-Klima	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	777.000,00 €	959.593,43 €	23,50%	182.593,43 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	- 404.600,00 €	4.484.398,98 €	-1208,35%	4.888.998,98 €	
II. Investitionen	3.414.000,00 €	33.063,43 €	-99,03%	- 3.380.936,57 €	
<i>1. Grundstück / Gebäude</i>	<i>3.315.000,00 €</i>	<i>11.646,96 €</i>	<i>-99,65%</i>	<i>- 3.303.353,04 €</i>	
- Lüftungszentrale	1.323.500,00 €	- €	-100,00%	- 1.323.500,00 €	
- Neuordnung Wohngruppenstruktur	1.126.500,00 €	11.646,96 €	-98,97%	- 1.114.853,04 €	
- Dachsanierung/Einrüstung	865.000,00 €	- €	-100,00%	- 865.000,00 €	
<i>2. Erwerb von bewegl. AV</i>	<i>99.000,00 €</i>	<i>21.416,47 €</i>	<i>-78,37%</i>	<i>- 77.583,53 €</i>	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	99.000,00 €	21.416,47 €	-78,37%	- 77.583,53 €	
- Pflegevorrichtungen / Steckbeckenspüler	12.000,00 €	1.188,81 €	-90,09%	- 10.811,19 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	2.362,15 €	-76,38%	- 7.637,85 €	
- Pflegezimmereinrichtung	10.000,00 €	4.848,15 €	-51,52%	- 5.151,85 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	2.164,56 €	-56,71%	- 2.835,44 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	10.852,80 €	117,06%	5.852,80 €	
- DV-Ausstattung	4.000,00 €	- €	-100,00%	- 4.000,00 €	
- Software / mobile Erfassung	53.000,00 €	- €	-100,00%	- 53.000,00 €	
III. Kredittilgung	350.000,00 €	310.841,29 €	-11,19%	- 39.158,71 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	3.359.400,00 €	4.828.303,70 €	43,73%	1.468.903,70 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	1.759.400,00 €	4.414.445,02 €	150,91%	2.655.045,02 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	550.000,00 €	416.491,28 €	-24,27%	- 133.508,72 €	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
-Sachanlagevermögen	550.000,00 €	416.491,28 €	-24,27%	- 133.508,72 €	
Sonderabschreibung	- €	- 2.632,60 €		- 2.632,60 €	
Auflösung von Sonderposten a. öffentl.Förderung	- €	- 1.538,16 €		- 1.538,16 €	Jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten a. nicht öff.Förderung	- €	- 1.094,44 €		- 1.094,44 €	Jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	1.050.000,00 €	- €		- 1.050.000,00 €	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahr	- €	- €		- €	
IV.Spenden / Fördergelder	- €	- €		- €	
IV.a Zahlungen Pro-Klima	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen / Pflegekassen	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	3.359.400,00 €	4.828.303,70 €	43,73%	1.468.903,70 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

Lagebericht 2022 für den Betriebsteil Pflegezentrum Klaus-Bahlsen-Haus

gemäß § 4 KomEinVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2022	Rechnung Wirtschaftsjahr 2022	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
Ausgaben des Vermögensplanes					
I. Zuführungen zu Rücklagen	1.129.000,00 €	1.416.452,37 €	25,46%	287.452,37 €	
II. Investitionen	117.000,00 €	226.538,95 €	93,62%	109.538,95 €	
1. Grundstück / Gebäude	50.000,00 €	185.839,44 €	271,68%	135.839,44 €	
- Umbau Dienstzimmer	- €	- €		- €	
- Küchenumbau zum Pflegekonzept 4.0	- €	176.480,33 €		176.480,33 €	Klaus und Ruth-Bahlsen-Stiftung aus WP 2020/2021+Eigenleistung
- Außenanlagen	50.000,00 €	9.359,11 €	-81,28%	- 40.640,89 €	
2. Erwerb von bewegl. AV	67.000,00 €	40.699,51 €	-39,25%	- 26.300,49 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	67.000,00 €	40.699,51 €	-39,25%	- 26.300,49 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	15.000,00 €	- €	-100,00%	- 15.000,00 €	
- Pflegezimmerausstattungen Pflege 4.0	- €	1.639,07 €		1.639,07 €	Klaus und Ruth-Bahlsen-Stiftung aus WP 2020/2021
- Küchenausstattung zum Pflegekonzept 4.0	- €	35.592,10 €		35.592,10 €	Klaus und Ruth-Bahlsen-Stiftung aus WP 2020/2021+Eigenleistung
- Pflegevorrichtungen	- €	950,81 €		950,81 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	10.000,00 €	1.171,44 €	-88,29%	- 8.828,56 €	
- Sonstige Ausstattungen	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	1.346,09 €	-86,54%	- 8.653,91 €	
- DV-Ausstattungen, Hardware	2.000,00 €	- €	-100,00%	- 2.000,00 €	
- Software / mobile Erfassung	20.000,00 €	- €	-100,00%	- 20.000,00 €	
III. Kredittilgung	76.000,00 €	75.613,89 €	-0,51%	- 386,11 €	
Gesamtausgaben des Vermögensplanes	1.322.000,00 €	1.718.605,21 €	30,00%	396.605,21 €	
Einnahmen des Vermögensplanes					
I. Entnahme aus Rücklagen	1.202.000,00 €	1.396.138,72 €	16,15%	194.138,72 €	
II. Einnahmen aus Abschreibungen	120.000,00 €	128.743,42 €	7,29%	8.743,42 €	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
-Sachanlagevermögen	120.000,00 €	128.743,42 €	7,29%	8.743,42 €	
Sonderabschreibung	- €	- 7.983,60 €		- 7.983,60 €	
Auflösung von Sonderposten öffentl.Förderung	- €	- 1.646,60 €		- 1.646,60 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht off. Förd.	- €	- 6.337,00 €		- 6.337,00 €	jährliche Neutralisierung
III. Kreditaufnahme für Investitionen	- €	- €		- €	
III.a Übertragung aus dem städt. Haushalt	- €	- €		- €	
IV. Spenden /Fördergelder	- €	201.706,67 €		201.706,67 €	
IV.Einnahmen aus Stiftungsmitteln	- €	201.706,67 €		201.706,67 €	Klaus und Ruth-Bahlsen-Stiftung
IV.a Rückzahlung Stiftungsmittel	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekasse	- €	- €		- €	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	1.322.000,00 €	1.718.605,21 €	30,00%	396.605,21 €	

* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.