

# **Jahresabschluss 2023 gem. § 128 NKomVG**

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



## I N H A L T S Ü B E R S I C H T Jahresabschluss 2023

<b>Anlage I</b>		<b>Seite</b>
	<b>Aufstellungs,- und Bestätigungsvermerk</b>	7
	Aufstellungs,- und Bestätigungsvermerk	9
<b>Teil I</b>	<b>Allgemeines</b>	11
	Produktübersicht	13
<b>Teil II</b>	<b>Ergebnis,- und Finanzrechnung</b>	19
	Ergebnisrechnung	21
	Finanzrechnung	45
<b>Teil III</b>	<b>Bilanz</b>	47
	Komprimierte Bilanz zum 31.12.2023	49
	Bilanz zum 31.12.2023	53
	Vermerke unter der Bilanz	56
<b>Teil IV</b>	<b>Teilhaushalte</b> (Teilergebnisrechnung, Produktübersicht, Kennzahlen zu den wesentlichen Produkten, Teilfinanzrechnung)	57
	Teilergebnisrechnung Ertrag Teilhaushalte Zusammenstellung	59
	Teilergebnisrechnung Aufwand Teilhaushalte Zusammenstellung	61
	TH 14 Rechnungsprüfungsamt	63
	TH 15 Büro Oberbürgermeister	67
	TH 18 Steuerung, Personal und Zentrale Dienste	73
	TH 19 Gebäudemanagement	79
	TH 20 Finanzen	85
	TH 23 Wirtschaft	91
	TH 30 Recht	97
	TH 32 Öffentliche Ordnung	101
	TH 37 Feuerwehr	107
	TH 40 Schule	113
	TH 41 Kultur	119
	TH 42 Stadtbibliothek	125
	TH 43 Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	133
	TH 46 Herrenhäuser Gärten	137
	TH 50 Soziales	143

<b>Anlage I</b>		<b>Seite</b>
	TH 51 Jugend und Familie	149
	TH 52 Sport und Bäder	155
	TH 56 Gesellschaftliche Teilhabe	161
	TH 57 Senioren	167
	TH 59 Soziale Hilfen	173
	TH 61 Planen und Stadtentwicklung	179
	TH 66 Tiefbau	185
	TH 67 Umwelt und Stadtgrün	191
	TH 99 Finanzen /Allgemeine Finanzwirtschaft	197
<b>Teil V</b>	<b>Anhang</b>	<b>203</b>
	Allgemeine Erläuterungen	205
	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	205
	Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen	207
	Immaterielles Vermögen	207
	Sachvermögen	207
	Finanzvermögen	213
	Liquide Mittel	216
	Aktive Rechnungsabgrenzung	216
	Nettoposition	217
	Schulden	218
	Rückstellungen	219
	Passive Rechnungsabgrenzung	222
	Nicht rechtsfähige Stiftungen - Sonderbilanzen	223
<b>Teil VI</b>	<b>Anlagen zum Anhang</b>	<b>247</b>
	Anlagenübersicht	249
	Forderungsübersicht	251
	Schuldenübersicht	253
	Rückstellungsübersicht	255
<b>Teil VII</b>	<b>Rechenschaftsbericht</b>	<b>257</b>
<b>Teil VIII</b>	<b>Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragene Haushaltsermächtigungen</b>	<b>325</b>
<b>Anlage II</b>	<b>Jahresabschluss Nettoeregietrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"</b>	




# **Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk Jahresabschluss 2023 der Landeshauptstadt Hannover**



**Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 der Landeshauptstadt Hannover gemäß § 129 (1) NKomVG wurde aufgestellt.**

Hannover, 16.10.24

  
Stadtkämmerer

**Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 der Landeshauptstadt Hannover gemäß § 129 (1) NKomVG wurde festgestellt.**

Hannover, 21.10.24

  
Oberbürgermeister





# **Teil I**

# **Allgemeines**



## Produkte der Landeshauptstadt Hannover 2023 / 2024

Teilhaushalt	Ifd. Nr.	Produkt- nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind farbig gekennzeichnet)	Veränderung zum DHH 2021 / 2022
14	Rechnungsprüfungsamt	1	11101	Rechnungsprüfung
15	Büro Oberbürgermeister	2	11102	Repräsentation
		3	11103	Grundsatzangelegenheiten
		4	11104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
		5	11140	Gleichstellungsangelegenheiten
		6	11142	Mobilität
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 Kommunikations-systeme
		12	11110	Angelegenheiten des Rates
		13	11111	Angelegenheiten der Stadtbezirke
		14	11112	Gebäudereinigung
		15	11114	Zentrale Dienstleistungen
		16	11115	Zentrale Vergabe und Sumission
		17	11116	Personalvertretung
		18	12101	Statistik und Wahlen
		19	57103	Gartensaal
19	Gebäudemanagement	20	11118	Gebäudemanagement
20	Finanzen	21	11121	Haushalt
		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	
		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	
<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	
			22102	Förderschulen	entfällt ab 2023
		60	24303	Schulformübergreifende Maßnahmen	
		61	24304	Schulformübergreifende Programme und Projekte	
<hr/>					
41	Kultur	62	25102	Stadtarchiv Hannover	
		63	25201	Bildende Kunst und Medienkunst	
		64	25204	Sprengel Museum Hannover	
		65	25205	Museen für Kulturgeschichte Hannover	
		66	25206	Kunst im öffentlichen Raum	
		67	26101	Darstellende Kunst	
		68	26201	Musikpflege	
		69	26302	Musikschule	
		70	27303	Stadtteilkulturarbeit	
		71	27304	Bildungsnetzwerke	
		72	28101	Kommunales Kino und Künstlerhaus	
		73	28102	Sonstige Kulturpflege	
		74	28104	Erinnerungsarbeit	
		75	28105	Kulturhauptstadt	
		<hr/>			
42	Stadtbibliothek	76	27201	Stadtbibliothek Hannover	

43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	77	27101	Volkshochschule		
46	Herrenhäuser Gärten	78	26102	Herrenhäuser Gärten, Veranstaltungen/Vermietungen		
		79	28106	Kunstoffspiele		
		80	52301	Herrenhäuser Gärten		
50	Soziales	81	11131	Behindertenangelegenheiten		
		82	11132	Städt. Beschäftigungsmaßnahmen	Ab 2023 im TH 56	
			11137	Migration und Integration		
		83	31195	Schuldnerberatung		
		84	31291	Beschäftigungsförderung		
		85	31292	Personalkostenerstattung SGB II, JobCenter und Region Hannover	Ab 2023 im TH 56	
			31541	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose		
		86	34401	Hilfen f. Heimkehrer und politische Häftlinge		
		87	34501	Landesblindengeld		
		88	34601	Wohngeld		
		89	35101	Sonstige soziale Angelegenheiten		
		90	35102	Bürgerschaftliches Engagement / soziale Stadtteilentwicklung		
	91	41401	Drogenhilfe / Heroinprojekt			
51	Jugend und Familie	92	34101	Unterhaltsvorschuss		
		93	36101	Tagespflege		
		94	36201	Kinder- und Jugendarbeit		
		95	36301	Verwaltung der Jugendhilfe		
		96	36302	Hilfen zur Erziehung (HzE)		
		97	36303	Jugendschutz		
		98	36501	Kindertagesbetreuung		
		99	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit		
		100	36602	Jugend Ferien-Service		
		101	36701	Jugend- und Familienberatung		
		102	36702	Heimverbund		
52		Sport und Bäder	103	11133	Schützenstiftung	
	104		12207	Veranstaltungskoordination		
	105		26103	Kleines Fest		
	106		42101	Sportförderung		
	107		42401	Sportstätten		
	108		42402	Sportleistungszentrum		
	109		42403	Bäder		
	110		57501	Veranstaltungsmanagement		
56	Gesellschaftliche Teilhabe		111	11143	Einwanderungsstadt Hannover	neu, bis 2022 im TH 50

		112	31542	Soziale Hilfen bei Wohnungslosigkeit	neu, bis 2022 im TH 50
		113	31543	Unterbringung Wohnungslose	neu, bis 2022 im TH 61
		114	31551	Unterbring ausgesied., ausländ. Pers.	neu, bis 2022 im TH 61
<hr/>					
57	Senioren	115	31192	Aufsichtsaufgaben des FB Senioren	
		116	31510	Seniorenarbeit	
			31511	Luise-Blume-Stiftung	Ab 2023 im NRB Alten- und Pflegezentren
		117	31520	Betrieb städt. Alten- und Pflegezentren	
		118	35103	Lastenausgleich	
<hr/>					
59	Soziale Hilfen	119	31101	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	
		120	31114	Hilfe zum Lebensunterhalt	
			31130	Eingliederungshilfe	entfällt ab 2023
		121	31140	Hilfen zur Gesundheit	
		122	31150	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	
		123	31160	Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII	
			31170	Zahlungen Quotales System	entfällt ab 2023
		124	31180	Hilfe zur Pflege	
		125	31193	Verwaltung der Sozialhilfe, FB Senioren	
		126	31194	Verwaltung der Sozialhilfe, FB Soziales	
		127	31301	Grund- und Sonderleistungen für Asylbewerber	
		128	31401	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	
		129	31410	EGH-Leistungen zur med. Rehabilitation	
		130	31420	EGH-Leistungen zur Beschäftigung	
		131	31430	EGH-Leistungen zur Teilhabe an Bildung	
		132	31440	EGH-Leistungen für Wohnraum	
		133	31450	EGH-Assistenzleistungen	
		134	31460	EGH-Heilpädagogische Leistungen	
		135	31470	EGH-Kenntn., Fähigk., Verständ., Mobilität	
		136	31480	EGH-Weitere Leistungen zur Soz. Teilhabe	
		137	31489	EGH-Hilfe z. Pflege als Teilhabeleistung	neu ab 2022
		138	31490	Verwaltung der Eingliederungshilfe	
<hr/>					
61	Planen und Stadtentwicklung		31505	Unterbringung von Personen	Ab 2023 im TH 56
			31540	Unterbringung von Wohnungslosen	Ab 2023 im TH 56
			31550	Unterbringung Flüchtlinge	Ab 2023 im TH 56
		139	51101	Städtebauliche Planung	
		140	51102	Bodenordnung	
		141	51103	Sonstige Aufgaben Geoinformation	
		142	51104	Kartografie	
		143	51105	Vermessung	
		144	51106	Maßnahmen der Stadterneuerung	
		145	51107	Stadtentwicklung	
		146	52101	Bauaufsicht	
		147	52201	Sicherung der Wohnraumversorgung	

148 52302 Denkmalschutz und -pflege

---

66 Tiefbau 149 12208 Verkehrsbehördliche Maßnahmen  
150 54101 Gemeindestraßen  
151 54201 Kreisstraßen  
152 54301 Landesstraßen  
153 54401 Bundesstraßen  
154 54502 Straßenbeleuchtung  
155 54602 Parkeinrichtungen  
156 54701 ÖPNV  
157 55202 Wasserbau

---

67 Umwelt und Stadtgrün 158 55102 Öffentliches Grün  
159 55104 Naherholung, Landschaftsräume  
160 55301 Bestattung und Grabpflege  
161 55501 Land- und Forstwirtschaft  
162 56101 Umweltschutzmaßnahmen

---

99 Allgemeine  
Finanzwirtschaft 163 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und  
allgemeine Umlagen  
164 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

---





# **Teil II**

# **Ergebnis- und Finanzrechnung**



**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Ergebnisrechnung</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp.4-3)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.198.128.499,19	1.484.486.500,00	1.646.144.598,70	161.658.098,70		161.658.098,70
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.881.436,57	423.447.299,83	443.893.597,75	20.446.297,92		20.446.297,92
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	29.405.571,45	27.954.179,20	29.988.782,56	2.034.603,36		2.034.603,36
4. sonstige Transfererträge	23.044.458,86	23.668.395,12	26.391.911,16	2.723.516,04		2.723.516,04
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	77.023.236,41	75.050.550,56	97.456.538,58	22.405.988,02		22.405.988,02
6. privatrechtliche Entgelte	94.032.545,55	102.551.845,88	101.859.372,67	-692.473,21		-692.473,21
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	574.016.080,87	804.160.351,66	678.157.050,66	-126.003.301,00		-126.003.301,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.262.758,04	87.054.883,48	74.591.239,24	-12.463.644,24		-12.463.644,24
9. aktivierte Eigenleistungen	5.331.434,96	9.625.723,16	7.713.111,72	-1.912.611,44		-1.912.611,44
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	126.895.300,99	104.468.935,92	117.392.526,41	12.923.590,49		12.923.590,49
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.536.021.322,89</b>	<b>3.142.468.664,81</b>	<b>3.223.588.729,45</b>	<b>81.120.064,64</b>		<b>81.120.064,64</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	632.742.668,95	665.680.190,48	635.801.214,04	-29.878.976,44	2.353.924,00	-32.232.900,44
14. Aufwendungen für Versorgung	79.910.862,15	97.701.161,00	193.237.887,05	95.536.726,05		95.536.726,05
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.299.463,84	335.347.482,57	399.928.054,40	64.580.571,83	5.657.934,75	58.922.637,08
16. Abschreibungen	132.721.235,49	117.534.767,32	137.216.415,22	19.681.647,90		19.681.647,90
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.299.655,70	48.063.455,67	48.633.042,99	569.587,32		569.587,32
18. Transferaufwendungen	1.290.232.783,32	1.629.742.474,70	1.551.853.082,48	-77.889.392,22	1.608.593,10	-79.497.985,32
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	281.234.617,79	348.315.848,40	273.201.706,13	-75.114.142,27	4.464.991,74	-79.579.134,01
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.765.441.287,24</b>	<b>3.242.385.380,14</b>	<b>3.239.871.402,31</b>	<b>-2.513.977,83</b>	<b>14.085.443,59</b>	<b>-16.599.421,42</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-229.419.964,35</b>	<b>-99.916.715,33</b>	<b>-16.282.672,86</b>	<b>83.634.042,47</b>	<b>-14.085.443,59</b>	<b>97.719.486,06</b>
22. außerordentliche Erträge	15.039.115,25	4.510.000,00	24.493.319,16	19.983.319,16		19.983.319,16
23. außerordentliche Aufwendungen	6.056.730,50	4.510.000,00	1.053.924,90	-3.456.075,10		-3.456.075,10
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>8.982.384,75</b>	<b>0,00</b>	<b>23.439.394,26</b>	<b>23.439.394,26</b>		<b>23.439.394,26</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-220.437.579,60</b>	<b>-99.916.715,33</b>	<b>7.156.721,40</b>	<b>107.073.436,73</b>	<b>-14.085.443,59</b>	<b>121.158.880,32</b>



**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
30110000 Grundsteuer A	195.695,46	194.309,64	198.000,00	0,35	0,01
30120000 Grundsteuer B	151.568.159,89	151.909.554,10	153.588.500,00	273,15	4,71
30130000 Gewerbesteuer	645.857.304,64	1.086.265.999,42	902.000.000,00	1.953,23	33,70
<b>301 Realsteuern</b>	<b>797.621.159,99</b>	<b>1.238.369.863,16</b>	<b>1.055.786.500,00</b>	<b>2.226,73</b>	<b>38,42</b>
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	291.211.707,00	297.140.606,00	319.000.000,00	534,29	9,22
30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	94.803.136,00	96.323.732,00	94.000.000,00	173,20	2,99
<b>302 Gemeindeanteile Gemeinschaftssteuern</b>	<b>386.014.843,00</b>	<b>393.464.338,00</b>	<b>413.000.000,00</b>	<b>707,49</b>	<b>12,21</b>
30310000 Vergnügungsteuer für Automaten	10.283.514,86	10.101.715,45	12.000.000,00	18,16	0,31
30311000 Sonstige Vergnügungsteuer	168.488,40	244.423,65	330.000,00	0,44	0,01
30312000 Wettbürosteuer	69.969,34	-17.380,96		-0,03	0,00
30320000 Hundesteuer	2.975.040,01	3.007.710,77	2.770.000,00	5,41	0,09
30340000 Zweitwohnungsteuer	995.483,59	973.928,63	600.000,00	1,75	0,03
<b>303 Sonstige Gemeindesteuern</b>	<b>14.492.496,20</b>	<b>14.310.397,54</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>25,73</b>	<b>0,44</b>
<b>30 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.198.128.499,19</b>	<b>1.646.144.598,70</b>	<b>1.484.486.500,00</b>	<b>2.959,95</b>	<b>51,07</b>
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	189.245.024,00	246.098.264,00	240.124.000,00	442,51	7,63
<b>311 Schlüsselzuweisungen</b>	<b>189.245.024,00</b>	<b>246.098.264,00</b>	<b>240.124.000,00</b>	<b>442,51</b>	<b>7,63</b>
31310000 So.allg.Zuweis.Land,FinAusg,Aufg.üWk	29.735.960,00	30.761.776,00	30.762.000,00	55,31	0,95
31320000 So.allg.Zuweis.v Region f Kreisaufgaben	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2,70	0,05
<b>313 Sonstige allgemeine Zuweisungen</b>	<b>31.235.960,00</b>	<b>32.261.776,00</b>	<b>32.262.000,00</b>	<b>58,01</b>	<b>1,00</b>
31400000 Zuweisungen vom Bund für lfd. Zwecke	1.670.944,11	1.211.526,69	1.434.482,30	2,18	0,04
31402000 Zuweisungen v Bund lfd. Zwecke f Pers.	215.107,45	306.311,70	134.673,84	0,55	0,01
31410000 Zuweisungen v Land für laufende Zwecke	36.277.892,27	23.261.018,63	21.876.253,80	41,83	0,72

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene**  
**-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
31412000 Zuweisungen v Land lfd. Zwecke für Pers.	13.723.502,98	14.675.234,04	14.362.441,00	26,39	0,46
31421000 Zuweisungen v d Region f laufende Zwecke	103.184.005,74	106.600.733,01	99.357.958,97	191,68	3,31
31422000 Zuweisungen v Region lfd.Zwecke f.Pers	4.386.745,94	4.444.407,53	4.164.461,16	7,99	0,14
31440000 Zuweisungen lfd.Zwecke v.gesetzl.SozVers	60.115,34	91.587,17	5.335,40	0,16	0,00
31442000 Zuweis v. gesetzl.SozVers lfd.Zw f.Pers.	9.791.664,51	9.431.507,74	7.700.000,00	16,96	0,29
31445100 Zuweis. v.gesetzl.SozVers/ARGE lfd. Zw	1.081.649,33	1.515.759,68	1.622.847,00	2,73	0,05
31450000 Zuschüsse v. verb.Untern.Bet.Sond.lfd.Zw	95.658,14	17.973,13	15.000,00	0,03	0,00
31460000 Zuschüsse v. so.öff.Sonderr.f lfd.Zw.	79.147,58	975.749,94	1.131,08	1,75	0,03
31470000 Zuschüsse v priv.Untern.f lfd. Zwecke	127.815,56	440.611,47	44.498,76	0,79	0,01
31471000 Spenden v priv.Untern. für lfd. Zwecke	184.807,96	708.635,00		1,27	0,02
31472000 Zuschüsse/Spende v priv.Untern.f Pers.	80.000,00	40.722,46	5.000,00	0,07	0,00
31480000 Zuschüsse v übr. Bereichen für lfd. Zw	898.145,42	582.890,07	227.005,88	1,05	0,02
31481000 Spenden von übr. Bereichen für lfd. Zw	604.354,13	670.169,54	100,00	1,21	0,02
31482000 Zuweisung u Zusch.übr.Bereich f Personal	333.912,65	469.201,89	110.110,64	0,84	0,01
31482100 Zuweisungen u. Zuschüsse,EU für Personal	265.459,89	58.755,90		0,11	0,00
31490000 Zuweisungen+Zuschüsse lfd Zwecke EU	339.523,57	30.762,16		0,06	0,00
<b>314 Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke</b>	<b>173.400.452,57</b>	<b>165.533.557,75</b>	<b>151.061.299,83</b>	<b>297,65</b>	<b>5,14</b>
31610040 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew40	26.465.405,25	27.051.769,60	26.136.359,40	48,64	0,84
31610043 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew43	533.176,70	504.198,69	594.265,44	0,91	0,02
31610044 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Invest-zuwBew44	95.882,31	76.172,63	113.820,88	0,14	0,00
31611080 Ertrg.a.Auflös.v.SoPo Konjunkturp.Bew80	347.519,00	330.678,00	398.610,76	0,59	0,01
31620000 Erträge Auflös v. SoPo für Sammelposten	521.657,00	519.553,12	32.648,88	0,93	0,02
<b>316 Ertr. Aufl. SoPos Inv.zuw./-zusch.</b>	<b>27.963.640,26</b>	<b>28.482.372,04</b>	<b>27.275.705,36</b>	<b>51,21</b>	<b>0,88</b>

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
<b>31 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>421.845.076,83</b>	<b>472.375.969,79</b>	<b>450.723.005,19</b>	<b>849,38</b>	<b>14,65</b>
32115000 Kostenersatz örtl. allgem.	7.344.621,04	5.964.838,77	8.134.570,68	10,73	0,19
32115100 Kostenersatz örtl. n. §92 SGB IX	828.662,89	396.552,20	801.500,00	0,71	0,01
32117000 Kostenersatz überörtl. allgemein	2.090.775,01	2.556.853,67	1.235.000,00	4,60	0,08
32117100 Kostenersatz überörtl. n. §92 SGB IX	1.010.037,86	439.966,45	810.100,00	0,79	0,01
32117300 Kostenersatz überörtl. § 67	10.352,11		20.000,00	0,00	0,00
32125000 Übgel.Ansp.u.Unterh.n.BGB Upfl.ört.allg.	57.010,78	39.982,58	34.000,00	0,07	0,00
32125001 Übgel. Anspr.u.Unterh.n.BGB Upfl.örtl.AB	-416,58	2.683,68	2.000,00	0,00	0,00
32127000 Übgel.Anspr.u.Unterh.n.BGB Upfl.üört.all	90.985,50	155.773,22	55.000,00	0,28	0,00
32135000 Leist.v Sozialleistungsträgern ö.allg	759.224,33	4.014.969,67	716.000,00	7,22	0,12
32137000 Leist.v Sozialleistungsträgern üb.ö.allg	3.836.192,35	4.214.013,58	4.038.800,00	7,58	0,13
32137300 Leist.v Sozialleistungsträgern üb.ö.§ 67	3.404,13		5.000,00	0,00	0,00
32145000 Sonstige Ersatzleistungen örtl. Allg	2.601.754,20	3.103.208,82	2.572.556,84	5,58	0,10
32147000 Sonstige Ersatzleistungen überörtl. allg		4.109,00	6.000,00	0,01	0,00
32155000 Rückzahl gewährter Hilfen örtlich allg	-13.630,49	-14.176,74	619.076,16	-0,03	0,00
32155010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen örtl.allg.	53.385,79	46.201,56	56.000,00	0,08	0,00
32157000 Rückzahl gewährter Hilfen üb.ö. allg	3.725,30	-5.142,20	21.100,00	-0,01	0,00
32157010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö. allg.	230.910,66	309.235,15	160.000,00	0,56	0,01
32157310 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö. § 67	760,00	-690,00		0,00	0,00
<b>321 Ersatz von soz. Leist. außerhalb Einr.</b>	<b>18.907.754,88</b>	<b>21.228.379,41</b>	<b>19.286.703,68</b>	<b>38,17</b>	<b>0,66</b>
32215000 Kostenersatz, örtlich allgemein	101.745,44	410.144,68	73.000,00	0,74	0,01
32216000 Kostenersatz,kommunalisiert allgemein	-100,00	-450,00		0,00	0,00
32216001 Kostenersatz, kommunalisiert GruSi	-924,71			0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
32217000 Kostenersatz, überörtl.allgemein	511.599,67	339.761,93	378.000,00	0,61	0,01
32217001 Kostenersatz, überörtl. GruSi	-2.479,87	18.475,77		0,03	0,00
32217002 Kostenersatz, überörtl. HLU	448,66	4.704,78		0,01	0,00
32217300 Kostenersatz, überörtl.§ 67	15.414,65			0,00	0,00
32217900 Kostenersatz, überörtl. teilstationär	-861,80	-565,80		0,00	0,00
32225000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.ört.allg.	-2.704,54	11.885,00		0,02	0,00
32226000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.komm.allg	-43.354,32	-110,00		0,00	0,00
32227000 Übgel.Anspr.Unterh.n.BGB Upfl.überört.al	196.006,98	184.044,61	105.000,00	0,33	0,01
32235000 Leist v Sozialleistungsträgern örtl.allg	152.159,94	928.872,73	77.000,00	1,67	0,03
32236000 Leist v Sozialleistungsträgern komm.allg		0,00		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	667.896,48	499.078,77	794.500,00	0,90	0,02
32237001 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.GruSi	-1.776,10	13.931,61		0,03	0,00
32237002 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl.HLU	-17.639,13	-10.849,96		-0,02	0,00
32237200 Leistungen v.gesetzl.Krankenk.üb.ö.allg.		-13.300,00		-0,02	0,00
32237300 Leist v Sozialleist-träg so.übörtl§67	2.990,40	6.160,70	1.300,00	0,01	0,00
32237500 Leistungen v.gesetzl.Krankenk.üb.ö.§67			100,00	0,00	0,00
32245000 Sonstige Ersatzleistungen örtlich allg.	1.657.121,71	1.713.263,72	1.270.095,08	3,08	0,05
32246000 Sonstige Ersatzleistungen komm. Allg	-2.877,65			0,00	0,00
32247000 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. allg	143.031,64	206.347,83	138.200,00	0,37	0,01
32247001 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. GruSi	747,62	-747,62		0,00	0,00
32247002 Sonstige Ersatzleistungen üb.ö. HLU	262,38	-262,38		0,00	0,00
32255000 Rückz. gewährter Hilfen örtlich allg			1.000,00	0,00	0,00



**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
32255010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen örtl.allg.	1.343,12	3.318,97	3.000,00	0,01	0,00
32256000 Rückz. gewährter Hilfen komm. allg	-202,81			0,00	0,00
32257000 Rückz gewährter Hilfen überörtlich allg	364.685,62	252.511,87	247.300,00	0,45	0,01
32257001 Rückz gewährter Hilfen überörtlich GruSi	1.254,75	894,73		0,00	0,00
32257002 Rückz gewährter Hilfen überörtlich HLU	2.599,02	4.386,68		0,01	0,00
32257010 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen komm.üb.ö.allg	0,00	60,24		0,00	0,00
32257310 Darl.Rückzahl.gew.Hilfen üb.ö.§ 67	53,88		500,00	0,00	0,00
<b>322 Ersatz von sozialen Leistungen in Einr</b>	<b>3.746.243,82</b>	<b>4.571.558,86</b>	<b>3.088.995,08</b>	<b>8,22</b>	<b>0,14</b>
32910000 Andere sonstige Transfererträge	390.460,16	591.972,89	1.292.696,36	1,06	0,02
<b>329 Andere sonstige Transfererträge</b>	<b>390.460,16</b>	<b>591.972,89</b>	<b>1.292.696,36</b>	<b>1,06</b>	<b>0,02</b>
<b>32 Sonstige Transfererträge</b>	<b>23.044.458,86</b>	<b>26.391.911,16</b>	<b>23.668.395,12</b>	<b>47,46</b>	<b>0,82</b>
33110000 Verwaltungsgebühren	28.878.556,22	27.555.921,16	28.585.605,00	49,55	0,85
33111000 Verwaltungsgebühren Wohnungsbaudarlehen	119.355,90	117.285,24	115.000,00	0,21	0,00
33112000 Verwaltungsgebühren Arbeitgeberdarlehen	1.118,83	898,53	1.000,00	0,00	0,00
<b>331 Verwaltungsgebühren</b>	<b>28.999.030,95</b>	<b>27.674.104,93</b>	<b>28.701.605,00</b>	<b>49,76</b>	<b>0,86</b>
33210000 Benutzungsgebühr u ähnliche Entgelte,ö-r	46.930.784,64	67.330.142,71	44.969.519,52	121,07	2,09
33213000 ör. Benutzungsgeb. umsatzsteuerpflichtig	1.093.420,82	2.452.290,94	1.379.426,04	4,41	0,08
<b>332 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b>	<b>48.024.205,46</b>	<b>69.782.433,65</b>	<b>46.348.945,56</b>	<b>125,48</b>	<b>2,16</b>
33710047 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew47	181.735,66	210.289,75	78.217,76	0,38	0,01
33710048 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew48	390.706,07	408.977,78	204.667,68	0,74	0,01
33710049 Ertrg.a.Aufl.SoPo Beitr.u.Entgelte Bew49	247.338,82	247.808,51	96.998,40	0,45	0,01
<b>337 Erträge Aufl. SoPo Beitr./ähnl. Entg.</b>	<b>819.780,55</b>	<b>867.076,04</b>	<b>379.883,84</b>	<b>1,56</b>	<b>0,03</b>
<b>33 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>77.843.016,96</b>	<b>98.323.614,62</b>	<b>75.430.434,40</b>	<b>176,80</b>	<b>3,05</b>

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
34110000 Erbbauzinsen	2.619.937,71	2.676.898,51	2.625.028,80	4,81	0,08
34111000 Mieten und Pachten	19.692.642,25	20.735.368,74	20.858.134,88	37,28	0,64
34112000 Dienstwohnungsvergütung	15.779,50	16.387,45	16.539,88	0,03	0,00
<b>341 Mieten und Pachten</b>	<b>22.328.359,46</b>	<b>23.428.654,70</b>	<b>23.499.703,56</b>	<b>42,13</b>	<b>0,73</b>
34210000 Erträge aus Verkauf	3.460.427,88	4.148.655,54	3.609.718,20	7,46	0,13
<b>342 Erträge aus Verkauf</b>	<b>3.460.427,88</b>	<b>4.148.655,54</b>	<b>3.609.718,20</b>	<b>7,46</b>	<b>0,13</b>
34610000 Sonstige priv-rechtl Leistungsentgelte	1.621.384,51	1.921.141,70	1.173.475,12	3,45	0,06
34614000 priv-rechtl Benutzungsgeb u ähnl.Entgelt	65.808.223,89	71.597.951,76	73.448.949,16	128,74	2,22
34616000 Dauergrabpflegeentgelte	814.149,81	762.968,97	819.999,84	1,37	0,02
<b>346 Sonstige priv.r. Leistungsentgelte</b>	<b>68.243.758,21</b>	<b>74.282.062,43</b>	<b>75.442.424,12</b>	<b>133,57</b>	<b>2,30</b>
34800000 Erstattungen vom Bund öffentl-rechtl.	169.801,00	139.723,12	128.469,68	0,25	0,00
34801000 Erstatt v Bund öffentl-rechtl.f Personal		13.819,88		0,02	0,00
34801110 Erst.vom Bund priv-rechtl.			20.000,00	0,00	0,00
34810000 Erstattungen vom Land öffentl.-rechtl.	97.410.635,30	150.594.190,91	219.904.999,39	270,79	4,67
34812000 Erstattung vom Land f. Personal priv.rec	10.585,28	117.729,45	10.000,00	0,21	0,00
34812010 Erstattung v.Land f. Personal öffl.recht		1.669.802,23		3,00	0,05
34815000 Erst v überörtl.Trägern ö.r.örtl.allg	9.196.022,23	11.648.766,62	7.805.569,36	20,95	0,36
34817000 Erst v überörtl.Trägern ör.überörtl.allg	136.248,51	47.938,40		0,09	0,00
34817300 Erst v überörtl.Trägern ö.r.überörtl.§67	5.436,12	-5.324,37		-0,01	0,00
34820000 Erst. v Gemeinde/Gemvb, öffentl-rechtl.	44.238,67	19.536,96	47.601,64	0,04	0,00
34821000 Erst.von der Region öffentl. rechtl.	386.372.813,12	464.535.485,67	477.051.255,20	835,29	14,41
34821110 Erst.v Gemeinde/Gemvb priv-rechtl.	63.923,00	60.916,00	30.000,00	0,11	0,00
34821210 Erst.v Gemeinde/Gemvb.f Personal pr.r.	20,00	33.731,46		0,06	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
34821310 Erst. von der Region priv-rechtl.	44.932.041,25	11.910.986,76	65.098.432,48	21,42	0,37
34821400 Erst. v Region f Personal öffentl-rechtl	5.385.739,00	11.233.700,00	9.045.893,00	20,20	0,35
34821410 Erst. v Region f Personal priv-rechtl.	5.044.134,00	295.078,87		0,53	0,01
34825000 Erst v örtlichen Trägern ö.r. örtl. allg	9.506.861,54	9.566.209,49	8.323.324,32	17,20	0,30
34827000 Erst.v.örtl.Trägern ö.r. überörtl.allg	205.649,83	1.259,80	17.200,00	0,00	0,00
34827300 Erst.v.örtl.Trägern ö.r., überörtl.§ 67	0,00			0,00	0,00
34830000 Erst. v Zweckverbänden öffentl-rechtl.	1.519,00	1.225,00	4.908,64	0,00	0,00
34831110 Erst.v. Zweckverbänden priv-rechtl.	682.704,16	722.849,09	627.600,44	1,30	0,02
34831210 Erst. v. Zweckverb. f. Personal p.r.		17.648,32		0,03	0,00
34840000 Erst. v. gesetzl. SozVers, ö.r.	515.723,46	524.836,27	66.741,12	0,94	0,02
34841000 Erst. v. Sozialleistungsträgern ö.r.	3.357.659,93	3.830.383,67	3.554.366,92	6,89	0,12
34841110 Erst. v. gesetzl. SozVers, priv-rechtl.		185,00		0,00	0,00
34850000 Erst.v.verb.Untern.Bet.Sond.ö.r.	2.737.658,75	2.350.337,91	2.467.960,40	4,23	0,07
34851110 Erst.v.verb.Untern.Bet.Sond.priv-rechtl.	1.274.511,24	2.001.483,29	1.613.015,88	3,60	0,06
34860000 Erst.so.öff. Sonderrechnungen, ö.r.	70.613,51	0,00	51.300,00	0,00	0,00
34861210 Erst.so.öff.Sonderr.f.Personal pr.r.	64.511,71	16.882,51	35.320,64	0,03	0,00
34870000 Erst.v. privaten Unternehmen, ö.r.	2.271,00	3.158,40	5.335,40	0,01	0,00
34871110 Erst.v priv.Unternehmen, priv- rechtl.	1.759.868,84	2.531.513,34	2.511.194,36	4,55	0,08
34871210 Erst.v priv.Unternehmen f.Personal pr.r.	2.129.568,86	1.859.502,09	2.269.449,64	3,34	0,06
34880000 Erst.übrige Bereiche öffentl. rechtl.	1.910.617,35	1.639.215,30	1.451.494,48	2,95	0,05
34881110 Erst.übrige Bereiche, priv- rechtl.	1.024.704,21	774.279,22	2.018.918,67	1,39	0,02
<b>348 Erträge aus Kostenerst., Kostenumlagen</b>	<b>574.016.080,87</b>	<b>678.157.050,66</b>	<b>804.160.351,66</b>	<b>1.219,40</b>	<b>21,04</b>
<b>34 Priv.r. Leist.entg., Kostenerst., -uml.</b>	<b>668.048.626,42</b>	<b>780.016.423,33</b>	<b>906.712.197,54</b>	<b>1.402,56</b>	<b>24,20</b>

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
35110000 Konzessionsabgaben	40.238.170,98	39.538.141,73	40.317.000,00	71,09	1,23
<b>351 Konzessionsabgaben</b>	<b>40.238.170,98</b>	<b>39.538.141,73</b>	<b>40.317.000,00</b>	<b>71,09</b>	<b>1,23</b>
35610000 Buß- und Zwangsgelder	664.776,58	1.149.575,90	1.348.804,68	2,07	0,04
35611000 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	13.397.351,64	13.551.104,82	14.939.817,28	24,37	0,42
35621000 Mahngebühren	421.003,26	513.674,60	425.000,00	0,92	0,02
35622000 Säumniszuschläge/Zinsen	-24.932,70			0,00	0,00
35622010 ör.Säumniszuschläge, Zinsen	900.948,04	839.607,77	894.481,76	1,51	0,03
35622020 pr. Verzugszinsen	37.456,34	39.253,24		0,07	0,00
35623000 sonstige Nebenforderung	-35,70			0,00	0,00
35623010 sonstige ör. Nebenforderungen	557.028,50	696.314,62	430.039,52	1,25	0,02
35623020 sonstige pr. Nebenforderungen	121.038,47	145.501,72	100.000,00	0,26	0,00
35624000 Verspätungszuschlag	264.882,18	367.279,00	100.500,00	0,66	0,01
35625000 ADV - Zinsen	359.132,60	213.375,52	133.386,08	0,38	0,01
35626000 Stundungszinsen	35.192,87	33.840,52	108.843,04	0,06	0,00
35627000 Hinterziehungszinsen		2.752,00		0,00	0,00
<b>356 Besondere Erträge</b>	<b>16.733.842,08</b>	<b>17.552.279,71</b>	<b>18.480.872,36</b>	<b>31,56</b>	<b>0,54</b>
35710045 Erträge a.Auflös.v.sonstigen SoPo Bew45	622.150,64	639.334,48	298.590,00	1,15	0,02
<b>357 Weitere Erträge aus Aufl. von SoPo</b>	<b>622.150,64</b>	<b>639.334,48</b>	<b>298.590,00</b>	<b>1,15</b>	<b>0,02</b>
35810000 Erträge aus Zuschreibungen			1.600,68	0,00	0,00
35820000 Erträge Inanspruchn. Rückstellungen	13.217.694,93	16.658.445,91	32.759,60	29,95	0,52
35820010 Ertr.Auflös.Rückstellung Pension/Beihilf	16.980.193,79	23.592.397,00		42,42	0,73
35831000 Ertr.Auflös.o Herabs v WB a Ford.EWB,PWB	5.353.000,00	210.000,00	281.711,52	0,38	0,01
35839000 So.weitere n zahlungsw.ordentliche Ertrg	117.766,83	263.296,63		0,47	0,01

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
<b>358 Nicht zahlungswirksame ord. Erträge</b>	<b>35.668.655,55</b>	<b>40.724.139,54</b>	<b>316.071,80</b>	<b>73,23</b>	<b>1,26</b>
35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge, ö.r	30.583.156,49	16.167.790,03	43.837.159,36	29,07	0,50
35910010 Abfindungen Beamte, Erträge ö.r.	3.327.641,38	3.082.148,36	1.300.000,00	5,54	0,10
35911000 Umsatzsteuererstattung Vorjahre	210.174,15	5.380,25	20.200,00	0,01	0,00
35913000 Ausgleichszahlungen für Wohnraum	35.099,38	35.987,34	25.000,00	0,06	0,00
35920000 Andere so.ordentliche Erträge, pr.r.	98.560,98	286.659,45	172.632,40	0,52	0,01
<b>359 Andere sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>34.254.632,38</b>	<b>19.577.965,43</b>	<b>45.354.991,76</b>	<b>35,20</b>	<b>0,61</b>
<b>35 Sonst. ord. Erträge lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>127.517.451,63</b>	<b>118.031.860,89</b>	<b>104.767.525,92</b>	<b>212,23</b>	<b>3,66</b>
36151000 Zinsertr.Kassenbest.verb.Untern.Bet.Sond		7.571,44		0,01	0,00
36154000 Zinserträge Wohnungsbauförd.verb.Untern.	53.642,65	85.531,85	69.000,00	0,15	0,00
36155000 Zinserträge Wiederaufbau Sonst.verb.Unt.	533,25	808,03	650,00	0,00	0,00
36157000 Zinserstattung Betriebe für Kredite	1.164.826,63	2.221.814,88	3.542.735,48	4,00	0,07
36170000 Zinserträge v. Kreditinstitute	25.735,33	119.432,14	26.600,00	0,21	0,00
36181000 Zinsertr.a Kassenbest. priv.Untern.Inl.	907.892,59	193.699,36		0,35	0,01
36182000 Zinserträge aus inneren Darlehen		625,65		0,00	0,00
36185000 Zinsertr. Wohnungsbauförderung s übr Ber	36.966,95	56.825,47	45.000,00	0,10	0,00
36186000 Zinsertrag Sonstige so. übr. Ber.		2.408,02		0,00	0,00
36187000 Zinsertrag Arbeitgeberdarlehen s übr Ber	1.539,71	1.595,76	3.000,00	0,00	0,00
<b>361 Zinserträge</b>	<b>2.191.137,11</b>	<b>2.690.312,60</b>	<b>3.686.985,48</b>	<b>4,84</b>	<b>0,08</b>
36510000 Gewinnanteile verb. Untern.Bet.Sond.	2.535.182,38	3.461.294,95	2.548.118,00	6,22	0,11
36511001 ör. Einz. a Gewinnabf.-vertr	14.153.356,51	5.792.243,07	69.013.000,00	10,42	0,18
36511002 pr. Einz. a Gewinnabf.-vertr		64.872.000,00		116,65	2,01
<b>365 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Bet.</b>	<b>16.688.538,89</b>	<b>74.125.538,02</b>	<b>71.561.118,00</b>	<b>133,29</b>	<b>2,30</b>

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Ertrag-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
36910000 Verzinsung von Steuernachforderungen	-5.084.590,30	-2.669.694,83	11.341.780,00	-4,80	-0,08
36911000 Zinsen auf Erstattung Umsatzsteuer		1.314,00		0,00	0,00
36990000 Sonstige Finanzerträge	467.672,34	443.769,45	465.000,00	0,80	0,01
<b>369 Sonstige Finanzerträge</b>	<b>-4.616.917,96</b>	<b>-2.224.611,38</b>	<b>11.806.780,00</b>	<b>-4,00</b>	<b>-0,07</b>
<b>36 Finanzerträge</b>	<b>14.262.758,04</b>	<b>74.591.239,24</b>	<b>87.054.883,48</b>	<b>134,12</b>	<b>2,31</b>
37110000 Aktivierte Eigenleistungen	5.331.434,96	7.713.111,72	9.625.616,52	13,87	0,24
37111000 Materialentnahme für Investitionen			106,64	0,00	0,00
<b>371 Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>5.331.434,96</b>	<b>7.713.111,72</b>	<b>9.625.723,16</b>	<b>13,87</b>	<b>0,24</b>
<b>37 Akt. Eigenleistungen/Bestandsveränderung</b>	<b>5.331.434,96</b>	<b>7.713.111,72</b>	<b>9.625.723,16</b>	<b>13,87</b>	<b>0,24</b>
<b>3 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.536.021.322,89</b>	<b>3.223.588.729,45</b>	<b>3.142.468.664,81</b>	<b>5.796,37</b>	<b>100,00</b>

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
40110000 Dienstaufwendungen Beamte	88.253.366,65	94.919.160,29	87.783.260,00	170,68	2,93
40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	387.415.541,13	409.576.041,01	452.757.928,00	736,46	12,64
40181000 Dienstaufwendungen für AGH-Kräfte	154.977,03	79.631,05	1.177.622,48	0,14	0,00
40190000 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.523.108,38	1.519.117,74	2.563.557,00	2,73	0,05
<b>401 Dienstaufwendungen</b>	<b>477.346.993,19</b>	<b>506.093.950,09</b>	<b>544.282.367,48</b>	<b>910,01</b>	<b>15,62</b>
40220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	31.366.603,81	32.421.394,90	32.446.486,00	58,30	1,00
<b>402 Beiträge zu Versorgungskassen</b>	<b>31.366.603,81</b>	<b>32.421.394,90</b>	<b>32.446.486,00</b>	<b>58,30</b>	<b>1,00</b>
40320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.Arbeitnehmer	81.716.566,80	85.389.811,31	83.042.861,00	153,54	2,64
<b>403 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung</b>	<b>81.716.566,80</b>	<b>85.389.811,31</b>	<b>83.042.861,00</b>	<b>153,54</b>	<b>2,64</b>
40410000 Beih.u.Unterstützungsl.Bea/Arbeitnehmer	4.108.755,34	4.860.900,09	4.597.600,00	8,74	0,15
<b>404 Beih., Unterst.leist. Beamte, Arbeitn.</b>	<b>4.108.755,34</b>	<b>4.860.900,09</b>	<b>4.597.600,00</b>	<b>8,74</b>	<b>0,15</b>
40510000 Pensionsrückstellung Bea/ Arbeitnehmer	26.089.703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>405 Zuf. PensionsRst Beamte, Arbeitn.</b>	<b>26.089.703,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40610000 Zuf.zu Beihilferückst.f Bea/Arbeitnehmer	5.793.312,24	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>406 Zuf. BeihilfeRst Beamte, Arbeitn.</b>	<b>5.793.312,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40701000 Zuführ zu Rückstellung ATZ Paisy	4.320.935,35	4.726.786,18	1.310.876,00	8,50	0,15
40710000 Zuführung zu Rst Langzeitkonten Beamte	409.448,22	529.154,23	0,00	0,95	0,02
40720000 Zuführung zu Rst Langzeitkonten Arbeitn	1.590.351,00	1.779.217,24	0,00	3,20	0,05
<b>407 Zuf. Rst. für ATZ und andere Maßn.</b>	<b>6.320.734,57</b>	<b>7.035.157,65</b>	<b>1.310.876,00</b>	<b>12,65</b>	<b>0,22</b>
<b>40 Personalaufwendungen</b>	<b>632.742.668,95</b>	<b>635.801.214,04</b>	<b>665.680.190,48</b>	<b>1.143,24</b>	<b>19,62</b>
41110000 Versorgungsaufwendungen Beamte	52.524.956,76	54.048.849,19	54.697.600,00	97,19	1,67
41120000 Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	62.836,00	55.344,27	66.900,00	0,10	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
<b>411 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>52.587.792,76</b>	<b>54.104.193,46</b>	<b>54.764.500,00</b>	<b>97,29</b>	<b>1,67</b>
41410000 Beihilfen,Unterstütz-leist.f.VersorgEmpf	11.507.722,43	11.656.506,55	10.396.100,00	20,96	0,36
<b>414 Beih., Unterst.leist. Versorgungsempf.</b>	<b>11.507.722,43</b>	<b>11.656.506,55</b>	<b>10.396.100,00</b>	<b>20,96</b>	<b>0,36</b>
41510000 Zuführung Pensionsrückst.VersorgEmpf	12.258.147,96	106.684.509,04	25.193.843,00	191,83	3,29
<b>415 Zuf. PensionsRst Versorgungsempf.</b>	<b>12.258.147,96</b>	<b>106.684.509,04</b>	<b>25.193.843,00</b>	<b>191,83</b>	<b>3,29</b>
41610000 Zuführ z Beihilferückst.f.VersorgEmpf	3.557.199,00	20.792.678,00	7.346.718,00	37,39	0,64
<b>416 Zuf. BeihilfeRst Versorgungsempf.</b>	<b>3.557.199,00</b>	<b>20.792.678,00</b>	<b>7.346.718,00</b>	<b>37,39</b>	<b>0,64</b>
<b>41 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>79.910.862,15</b>	<b>193.237.887,05</b>	<b>97.701.161,00</b>	<b>347,46</b>	<b>5,96</b>
42110000 Unterhaltung d.Grundstücke/baul.Anlagen	6.493.101,72	5.674.389,97	5.577.917,05	10,20	0,18
42111000 OE 19 Bauliche Unterhaltung	39.356.032,44	71.950.012,51	21.277.533,09	129,37	2,22
42113000 Kampfmittelbeseitigung Grdst und Gebäude	0,00	13.267,58	47.245,27	0,02	0,00
42120000 Unterhaltung d.so.unbewegl.Vermögens	34.537.149,65	35.110.127,01	36.119.433,47	63,13	1,08
42122000 Unterhaltung der Straßenbäume	346.760,44	149.152,61	557.885,45	0,27	0,00
<b>421 Unterhaltung der unbeweglichen Vermögens</b>	<b>80.733.044,25</b>	<b>112.896.949,68</b>	<b>63.580.014,33</b>	<b>203,00</b>	<b>3,48</b>
42210000 Unterhaltung des bewegl.Vermögens	8.612.197,18	12.698.916,23	7.618.258,68	22,83	0,39
42211000 Ers. v. Anlagevermögen aus Festbewertung	173.689,38	305.418,87	516.963,06	0,55	0,01
42220000 Erwerb GVG<=150+Ust	7.991,86	0,00	0,00	0,00	0,00
42221000 Erwerb GVG<=1000+USt (Nicht-BgA ab 2021)	12.841.336,56	14.626.245,99	13.115.664,08	26,30	0,45
42222000 Erwerb GVG<=250+USt (BgA ab 2021)	105.756,68	145.704,81	119.673,81	0,26	0,00
<b>422 Unterh. bew. Vermögen und Erwerb GVG</b>	<b>21.740.971,66</b>	<b>27.776.285,90</b>	<b>21.370.559,63</b>	<b>49,94</b>	<b>0,86</b>
42310000 Miete unbew.Vermögen,Pacht,Erbbauzins	73.583.221,02	89.137.262,32	83.935.889,86	160,28	2,75
42311000 Nutzungsentgelte Gebäudemanagement	716.380,00	0,00	513,48	0,00	0,00
42312000 Miete Masch.,Geräte,Fahrz.,Einrichtung	1.272.717,83	1.251.436,41	1.544.306,65	2,25	0,04



**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
42314000 Mietkauf	7.152,50	6.545,00	3.256,31	0,01	0,00
42320000 Leasing	203.622,54	148.982,13	164.062,76	0,27	0,00
<b>423 Mieten und Pachten</b>	<b>75.783.093,89</b>	<b>90.544.225,86</b>	<b>85.648.029,06</b>	<b>162,81</b>	<b>2,79</b>
42410000 BewirtschGrdst,bauli.Anlag.Wasser/Entwäs	26.141,38	0,00	0,00	0,00	0,00
42410001 ör. Entwässerung	11.737.272,21	10.572.421,87	12.034.627,69	19,01	0,33
42410002 pr. Wasserversorgung	1.365.640,09	1.235.896,42	1.091.068,52	2,22	0,04
42411000 Beleucht.Kraftstrom,Gas,Fernwärme,Heizöl	20.609.026,80	27.865.550,50	27.079.598,29	50,11	0,86
42414000 Gebäudereinigung	1.367.349,18	1.909.446,90	879.480,17	3,43	0,06
42416000 Bewirtschaftung, Bewachung Grdst/Gebäude	16.342.453,97	17.469.386,21	17.963.389,05	31,41	0,54
42416001 Schornsteinfegergebühren	132.224,56	152.741,39	122.626,16	0,27	0,00
42416002 Fußwegreinigung	457.344,36	441.317,19	450.391,54	0,79	0,01
42416003 Sonstige Müllgebühren(Container Priv.A)	120.541,89	825.053,40	123.014,43	1,48	0,03
42416004 Hausgeld	52.849,35	60.351,33	65.475,42	0,11	0,00
42416005 Außenflächenpflege	579.097,40	708.429,98	446.423,34	1,27	0,02
42416006 Bewachung	3.972.499,52	8.016.581,20	942.449,26	14,41	0,25
42416007 Wartung	4.953.077,71	7.199.875,13	6.536.843,15	12,95	0,22
42417000 Grundbesitzabgaben	7.640.004,57	7.056.029,28	8.357.087,77	12,69	0,22
42418000 Sonstige Reinigung	16.549.870,22	18.339.260,95	18.235.813,26	32,98	0,57
42419000 Versicherung Gebäude, Pacht, Brand	1.689.724,21	2.319.833,84	1.505.636,03	4,17	0,07
<b>424 Bewirtsch. Grundstücke und baul. Anlagen</b>	<b>87.595.117,42</b>	<b>104.172.175,59</b>	<b>95.833.924,08</b>	<b>187,31</b>	<b>3,22</b>
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.930.081,08	5.486.344,58	6.165.735,80	9,87	0,17
42511000 Kraftfahrzeugsteuer	99.933,33	101.920,38	111.812,27	0,18	0,00
42512000 Kfz-Versicherungsbeiträge	883,84	1.312,20	4.635,10	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene**  
**-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
<b>425 Haltung von Fahrzeugen</b>	<b>6.030.898,25</b>	<b>5.589.577,16</b>	<b>6.282.183,17</b>	<b>10,05</b>	<b>0,17</b>
42610000 Aus- und Fortbildung	3.196.415,26	3.999.168,92	4.408.188,69	7,19	0,12
42611000 Arbeitsschutzmaßnahmen	450.070,98	48.050,39	71.616,39	0,09	0,00
42612000 Dienst- u. Schutzkleidung, Wäsche	1.560.210,62	2.127.020,14	1.886.893,34	3,82	0,07
<b>426 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</b>	<b>5.206.696,86</b>	<b>6.174.239,45</b>	<b>6.366.698,42</b>	<b>11,10</b>	<b>0,19</b>
42711000 Repräsentationsmittel Stadtbezirksräte	23.713,36	21.939,41	30.257,59	0,04	0,00
42712000 Repräsent.Pflege partnersch.Bez,Ehrungen	296.435,66	304.949,41	350.420,90	0,55	0,01
42713000 Öffentlichkeitsarb.Werbung, Infomaterial	1.936.701,33	2.198.358,62	2.271.885,47	3,95	0,07
42716000 Sonstige Verw.-u.Betriebsaufwendungen	12.897.063,62	12.317.306,02	16.174.569,62	22,15	0,38
42716010 Wasser/Abwasser für Betriebszwecke	282.467,51	499.392,59	581.838,41	0,90	0,02
42716020 Strom für Betriebszwecke	13.426,94	0,00	0,00	0,00	0,00
42716021 ör. Strom Straßenbeleuchtung	2.538.081,02	2.086.950,92	3.844.267,35	3,75	0,06
42716022 pr. Strom Betriebszwecke	687.443,97	521.316,19	934.711,25	0,94	0,02
42716030 Gas/Heizöl/Fernwärme f Betriebszwecke	471.169,03	1.165.052,61	739.337,08	2,09	0,04
42717000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.060.974,23	1.279.788,36	1.167.483,61	2,30	0,04
<b>427 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.</b>	<b>20.207.476,67</b>	<b>20.395.054,13</b>	<b>26.094.771,28</b>	<b>36,67</b>	<b>0,63</b>
42810000 sonstiges Verbrauchsmaterial	363.396,72	383.940,58	353.126,56	0,69	0,01
42811000 Rohstoffe/Fertigungsmaterial	2.159.861,81	2.516.548,96	2.157.202,17	4,53	0,08
42812000 Hilfsstoffe	307.868,58	224.194,92	226.919,48	0,40	0,01
42813000 Betriebsstoffe	219.030,89	245.920,74	232.059,90	0,44	0,01
42814000 Waren und Güter zum Weiterverkauf	193.631,64	230.150,34	186.335,46	0,41	0,01
42814100 Lebensmittel zum Weiterverkauf	107.042,98	139.791,45	120.950,67	0,25	0,00
42814200 Getränke zum Weiterverkauf	124.755,93	133.136,60	185.667,34	0,24	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene**  
**-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
42814300 Pfand	4.460,23	4.630,58	9.467,87	0,01	0,00
<b>428 Verbrauch von Vorräten</b>	<b>3.480.048,78</b>	<b>3.878.314,17</b>	<b>3.471.729,45</b>	<b>6,97</b>	<b>0,12</b>
42914000 Sonstige Aufwendungen f Dienstleistungen	13.284.057,38	24.763.196,86	23.030.767,22	44,53	0,76
42917000 Aufwendungen Reparaturen	3.238.058,68	3.738.035,60	3.668.805,93	6,72	0,12
<b>429 Aufw. für sonstige Dienstleistungen</b>	<b>16.522.116,06</b>	<b>28.501.232,46</b>	<b>26.699.573,15</b>	<b>51,25</b>	<b>0,88</b>
<b>42 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>317.299.463,84</b>	<b>399.928.054,40</b>	<b>335.347.482,57</b>	<b>719,12</b>	<b>12,34</b>
43120000 Zuweisungen lfd Zwecke a Gemeinde/Gemvb.	-12.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43150000 Zusch. lfd Zwecke a verb.Untern.Bet.Sond	7.694.496,96	8.396.944,92	9.165.100,00	15,10	0,26
43161000 Zusch. so.öff.Sonderr., Pflichtaufgaben	384.416,64	534.147,00	400.000,00	0,96	0,02
43170000 Zuschüsse lfd Zwecke an priv.Untern.	0,00	41.606,00	150.000,00	0,07	0,00
43171000 Zuschüsse Corona an priv.Untern	-88.250,00	-293.000,00	0,00	-0,53	-0,01
43180000 Zuschüsse lfd Zwecke an übrige Bereiche	71.206.891,25	75.359.136,16	84.396.436,74	135,50	2,33
43181000 Zusch. Übr.Bereiche, Pflichtaufgaben	65.402.022,52	78.922.651,37	79.470.303,00	141,91	2,44
<b>431 Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke</b>	<b>144.586.977,37</b>	<b>162.961.485,45</b>	<b>173.581.839,74</b>	<b>293,02</b>	<b>5,03</b>
43250000 Schuld.diensth.an verb.Untern.Bet.Sond.	1.623.444,93	396.296,23	3.980.527,00	0,71	0,01
43270000 Schuldendiensthilfen a priv. Unternehmen	4.317.964,88	0,00	1.950.000,00	0,00	0,00
43280000 Schuldendiensthilfen a übrige Bereiche	286.047,67	18.000,00	993.000,00	0,03	0,00
<b>432 Schuldendiensthilfen</b>	<b>6.227.457,48</b>	<b>414.296,23</b>	<b>6.923.527,00</b>	<b>0,74</b>	<b>0,01</b>
43310000 AsylbLG, soz. Leistungen außerh. von GU	5.291.682,01	9.230.080,32	11.531.300,00	16,60	0,28
43310001 AsylbLG Ukraine, soz. Leist. auß. von GU	11.203.137,23	1.987.676,28	0,00	3,57	0,06
43312700 Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	12.333.845,05	12.089.745,06	15.473.745,04	21,74	0,37
43312710 Erstattung Qualifizierungsmaßnahmen TP	49.538,26	39.364,25	44.518,00	0,07	0,00
43312720 Erstattung SV-Beiträge TP	18.030,29	30.128,50	34.786,08	0,05	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
43312800 Eingliederungshilfe Ambulant § 35 a	12.024.364,26	16.463.524,60	12.250.000,00	29,60	0,51
43312900 Eingliederungshilfe Teilstationär § 35 a	467.993,63	479.487,42	760.000,00	0,86	0,01
43315000 Soziale Leist. Pers. außerh. v. Einr. ö. allg.	1.067.460,75	1.091.562,71	559.500,00	1,96	0,03
43317000 Soziale Leistg Pers. außerh Einr. üö. allg	147.982.102,82	174.193.186,96	193.460.700,00	313,22	5,38
43317300 Soziale Leistg Pers. außerh Einr. üö. § 67	1.828.758,71	1.772.511,29	1.503.000,00	3,19	0,05
43320000 AsylbLG, soz. Leistungen in GU	53.012.215,24	51.617.334,09	86.712.162,00	92,81	1,59
43320001 AsylbLG Ukraine, soz. Leistungen in GU	5.728.139,80	386.237,05	0,00	0,69	0,01
43320400 Tagesgruppen § 32	4.342.490,44	4.735.310,26	4.675.000,00	8,51	0,15
43320500 Erziehungsbeistände § 30	4.534.732,93	4.904.243,51	5.287.277,16	8,82	0,15
43320600 Soziale Gruppenarbeit § 29	80.346,09	80.685,92	183.558,72	0,15	0,00
43320800 Soz.päd.Familienhilfe § 31	12.634.394,63	13.988.551,78	12.500.000,00	25,15	0,43
43320900 Mutter-Kind- Wohnformen § 19	4.771.231,10	4.605.187,37	5.700.000,00	8,28	0,14
43321000 Eingliederungshilfe Stationär § 35 a	14.392.514,55	14.855.425,50	15.600.000,00	26,71	0,46
43321100 Vollzeitpflege § 33	3.884.147,07	4.328.702,83	3.730.250,72	7,78	0,13
43321200 Vollzeitpflege § 33, Einmalige Leistungen	32.018,62	39.295,66	43.068,48	0,07	0,00
43321300 Sonstige Wohnformen § 34	44.873.558,48	48.563.299,74	48.200.000,00	87,32	1,50
43321400 Intensive Einzelbetreuung § 35	368.189,60	464.775,84	155.916,24	0,84	0,01
43321500 Einmalige Leistungen § 27	0,00	0,00	1.035,36	0,00	0,00
43321600 Sonstige Hilfen § 27	20.901.878,42	17.800.690,47	19.322.980,72	32,01	0,55
43321800 Inobhutnahme § 42	9.973.058,01	12.178.844,72	9.500.000,00	21,90	0,38
43325000 Soziale Leistg Pers. in Einr. örtl. allg	463.052,89	748.284,28	100,00	1,35	0,02
43327000 Soziale Leistg Pers. in Einr. üörtl. allg	37.234.813,84	49.645.703,87	55.205.500,00	89,27	1,53
43327300 Soziale Leistg Pers. in Einr. überörtl. § 67	4.306.203,76	3.999.070,62	5.624.000,00	7,19	0,12

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
43327900 Soziale Leistg Pers.in Einr.üörtl.teilst	518.070,30	838.764,18	696.100,00	1,51	0,03
43395000 Sonstige soziale Leistg allgemein ö	46.765.770,29	72.171.132,75	147.794.000,00	129,77	2,23
43395100 Sonst Soziale Leistg allgem ö ohne HBG	33.247.541,79	41.354.887,46	34.462.300,00	74,36	1,28
43395200 Sonst Soziale Leistg allgem ö mit HBG	6.173.938,56	6.034.685,99	6.821.500,00	10,85	0,19
43397100 Sonst Soziale Leistg allgem üö ohne HBG	45.644.482,03	52.593.968,43	37.710.310,00	94,57	1,62
43397200 Sonst Soziale Leistg allgem üö mit HBG	90.574.090,32	91.549.061,24	101.111.100,00	164,62	2,83
<b>433 Sozialtransferaufwendungen</b>	<b>636.723.791,77</b>	<b>714.861.410,95</b>	<b>836.653.708,52</b>	<b>1.285,40</b>	<b>22,06</b>
43410000 Gewerbesteuerumlage	46.963.620,00	78.452.879,00	65.770.900,00	141,07	2,42
<b>434 Steuerbeteiligungen</b>	<b>46.963.620,00</b>	<b>78.452.879,00</b>	<b>65.770.900,00</b>	<b>141,07</b>	<b>2,42</b>
43521000 Allgemeine Zuweisungen an Region	5.480.337,00	5.669.395,00	5.700.000,00	10,19	0,17
<b>435 Allgemeine Zuweisungen</b>	<b>5.480.337,00</b>	<b>5.669.395,00</b>	<b>5.700.000,00</b>	<b>10,19</b>	<b>0,17</b>
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	1.780.848,00	1.751.696,00	1.900.000,00	3,15	0,05
43720000 Allgemeine Umlagen an Region Hannover	448.432.888,00	587.740.208,00	539.200.000,00	1.056,82	18,14
<b>437 Allgemeine Umlagen</b>	<b>450.213.736,00</b>	<b>589.491.904,00</b>	<b>541.100.000,00</b>	<b>1.059,97</b>	<b>18,19</b>
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	36.863,70	1.711,85	12.499,44	0,00	0,00
<b>439 Sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>36.863,70</b>	<b>1.711,85</b>	<b>12.499,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 Transferaufwendungen</b>	<b>1.290.232.783,32</b>	<b>1.551.853.082,48</b>	<b>1.629.742.474,70</b>	<b>2.790,41</b>	<b>47,90</b>
44111000 Fahrtkosten Wohnung/Arbeitsplatz	318.156,78	441.000,58	435.010,63	0,79	0,01
44112000 Betreuung städtischer Mitarbeiter	218.332,25	171.600,60	322.591,93	0,31	0,01
44114000 Personalnebenkosten	235.859,57	231.500,71	274.706,33	0,42	0,01
<b>441 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.</b>	<b>772.348,60</b>	<b>844.101,89</b>	<b>1.032.308,89</b>	<b>1,52</b>	<b>0,03</b>
44200000 So. Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten/Dienst	5.501.969,58	5.467.954,40	5.359.340,14	9,83	0,17
44210000 Aufw. für ehrenamtliche u so.Tätigkeit	2.227.487,90	2.431.563,35	2.414.534,92	4,37	0,08

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
44211000 Mehraufwandsentschädigung SGB II	170.715,71	214.068,20	249.124,07	0,38	0,01
44220000 Schüler-, Sonderbeförderungen	185.171,74	238.910,32	319.682,32	0,43	0,01
44230000 Verfügungsmittel	225,80	139,54	6.944,36	0,00	0,00
44290000 Beitrg Wirtsch.Berufsver.Vereine/Sonst.	689.971,72	716.730,84	744.137,93	1,29	0,02
<b>442 Aufw. Inanspr. v. Rechten u. Diensten</b>	<b>8.775.542,45</b>	<b>9.069.366,65</b>	<b>9.093.763,74</b>	<b>16,31</b>	<b>0,28</b>
44310000 Sachverständigen-,Gerichts- u.ä. Kosten	32.969,51	0,00	0,00	0,00	0,00
44310001 ör Gerichts-u.ä. Kosten	6.485.472,96	4.939.007,57	7.671.358,14	8,88	0,15
44310002 pr Sachverst.-u.ä. Kosten	3.552.903,31	9.365.628,30	2.412.020,99	16,84	0,29
44310100 Drucksachen und Bürobedarf	6.086.425,85	5.847.497,93	6.045.821,92	10,51	0,18
44310200 Umzugs- und Transportkosten	883.246,61	735.377,67	916.970,55	1,32	0,02
44310300 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	44.671,43	0,00	0,00	0,00	0,00
44310301 ör. Rundfunkgebühren	319.028,09	91.189,49	1.365.083,22	0,16	0,00
44310302 pr. Fernmeldegebühren	2.415.373,74	2.815.809,36	2.196.201,82	5,06	0,09
44310400 Postgebühren	2.299.124,42	2.015.691,25	2.217.986,32	3,62	0,06
44310500 Reise- / Fahrtkostenerstattung	825.735,81	1.000.257,83	1.634.239,22	1,80	0,03
44310600 Öffentliche Bekanntmachungen	1.231.926,75	1.398.887,17	1.379.728,58	2,52	0,04
44310700 Zeitschriften und Bücher	1.944.306,39	1.911.246,20	2.076.846,11	3,44	0,06
44310800 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36.118.915,22	43.586.689,92	52.350.716,27	78,37	1,35
44311100 Bankgebühren	194.064,81	190.509,87	172.461,72	0,34	0,01
44311200 Depotgebühren	1.732,93	939,54	198,42	0,00	0,00
<b>443 Geschäftsaufwendungen</b>	<b>62.435.897,83</b>	<b>73.898.732,10</b>	<b>80.439.633,28</b>	<b>132,88</b>	<b>2,28</b>
44411000 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	2.997,39	2.612,67	4.724,63	0,00	0,00
44411100 Vorsteuernachzahlung Vorjahre	586,10	34.229,04	58.953,95	0,06	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene**  
**-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
44412000 Kapitalertragsteuer	365.436,77	90.396,18	726.507,84	0,16	0,00
44413000 Solidaritätszuschlag	5.954,99	13.161,13	14.163,17	0,02	0,00
44414000 Schadenersatz	71.783,20	83.012,95	85.204,91	0,15	0,00
44415000 Sonstige Versicherungen	54.547,81	95.383,07	134.631,82	0,17	0,00
44416000 Unfallversicherung außer KFZ	2.992.010,79	3.799.200,89	3.368.571,81	6,83	0,12
44417000 Körperschaftssteuer	89.770,72	224.878,60	256.556,76	0,40	0,01
44418000 Kommunaler Schadensausgleich	1.535.430,09	1.678.394,69	1.120.850,39	3,02	0,05
44419000 Gewerbesteuer	289.243,20	99.806,40	290.563,82	0,18	0,00
<b>444 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</b>	<b>5.407.761,06</b>	<b>6.121.075,62</b>	<b>6.060.729,10</b>	<b>11,01</b>	<b>0,19</b>
44500000 Erstattungen an den Bund	194.138,92	242.980,52	279.406,56	0,44	0,01
44510000 Erstattungen an Land	27.868,63	54.812,70	59.027,09	0,10	0,00
44511000 Erstattungen an überörtliche Träger	4.304,80	0,00	3.697,46	0,00	0,00
44520001 ör- Erstattungen Gemeinde/Gemvb	1.429.439,08	1.320.248,26	1.230.144,31	2,37	0,04
44521000 Erstattungen an die Region	-100,25	0,00	0,00	0,00	0,00
44521001 ör. Erstattung Region	24.813,12	33.300,75	37.301,15	0,06	0,00
44521002 pr. Erstattung Region	0,00	1.769.702,94	0,00	3,18	0,05
44525000 Erst.an örtl. Träger, örtl.Zuständigkeit	7.160.836,28	8.722.046,32	7.119.762,80	15,68	0,27
44527000 Erst.an örtliche Träger,üört. Zuständigk	201.601,90	297.303,58	150.791,88	0,53	0,01
44545000 Erst.an Sozialleistungsträger örtl.allg	6.100.583,83	3.659.522,25	8.231.649,52	6,58	0,11
44547000 Erst.an Sozialleistungsträger üörtl.allg	21.346.034,07	19.244.538,89	38.457.088,80	34,60	0,59
44547300 Erst.an Sozialleistungsträger üörtl.§67	11.780,84	107.650,28	36.904,33	0,19	0,00
44550000 Erstattungen an verb.Untern.Bet./Sond.	44.320.311,83	14.874.107,60	65.836.960,10	26,75	0,46
44560000 Erstattungen an so. öff. Sonderr.	0,00	30,70	0,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
44570000 Erstattungen an private Unternehmen	123.161,96	0,00	0,00	0,00	0,00
44570001 ör. Erst.priv.Untern.Kostenersatz	8.782.230,69	2.756.669,79	2.694.466,78	4,96	0,09
44570002 pr. Erst.priv.Untern.BetrKoersatz	9.418.379,39	53.839.001,39	261.856,36	96,81	1,66
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	104.534.575,72	76.212.227,75	132.288.173,74	137,04	2,35
<b>445 Erst. Aufw. Dritter lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>203.679.960,81</b>	<b>183.134.143,72</b>	<b>256.687.230,88</b>	<b>329,30</b>	<b>5,65</b>
44820000 Säumniszuschläge	81.025,97	0,00	0,00	0,00	0,00
44820001 ör. Säumniszuschl.,Stundungszinsen	24,50	1.698,78	198,41	0,00	0,00
44820002 pr. AuszahlungVerzugszinsen	82.056,57	132.587,37	1.984,10	0,24	0,00
<b>448 Besondere Aufwendungen</b>	<b>163.107,04</b>	<b>134.286,15</b>	<b>2.182,51</b>	<b>0,24</b>	<b>0,00</b>
<b>44 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.234.617,79</b>	<b>273.201.706,13</b>	<b>353.315.848,40</b>	<b>491,25</b>	<b>8,43</b>
45100000 Zinsen an den Bund	191,83	185,50	310,56	0,00	0,00
45110000 Zinsen an das Land	34.535,26	7.853,47	12.950,43	0,01	0,00
45170000 Zinsen an Kreditinstitute	15.074.565,83	19.458.245,32	20.628.352,48	34,99	0,60
45180000 Zinsen an so. inländischer Bereich	9.629.311,30	9.170.697,67	10.084.857,36	16,49	0,28
45190000 Zinsen an so. ausländischer Bereich	-129.589,17	329.511,11	0,00	0,59	0,01
<b>451 Zinsaufwendungen</b>	<b>24.609.015,05</b>	<b>28.966.493,07</b>	<b>30.726.470,83</b>	<b>52,08</b>	<b>0,89</b>
45210000 Zinsen f äuß.Kassenkred,KreditInstitut	764.134,27	12.228.181,83	10.900.000,00	21,99	0,38
45211000 Zinsen Liquikredite vU +Sonstige	813.717,84	1.928.679,35	0,00	3,47	0,06
<b>452 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite</b>	<b>1.577.852,11</b>	<b>14.156.861,18</b>	<b>10.900.000,00</b>	<b>25,46</b>	<b>0,44</b>
45910000 Kreditbeschaffungskosten	125.238,14	61.855,97	465.885,00	0,11	0,00
45920000 Verzinsung von Steuererstattungen	4.718.881,00	5.352.083,98	5.353.000,00	9,62	0,17
45921000 Zinsen auf Nachzahlung Vorsteuer	0,00	17.277,00	0,00	0,03	0,00
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	61.214,63	0,00	0,00	0,00	0,00



**Ergebnisrechnung Kostenartenebene  
-Aufwand-**

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis je Einwohner*in	Anteil in % des Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
45990001 ör. sonst.FinanzA Zinsen/Abfindung	197.171,21	16.770,43	618.099,84	0,03	0,00
45990002 pr. sonst.FinanzA Nutzungsrecht/Derivat	10.283,56	61.701,36	0,00	0,11	0,00
<b>459 Sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>5.112.788,54</b>	<b>5.509.688,74</b>	<b>6.436.984,84</b>	<b>9,91</b>	<b>0,17</b>
<b>45 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>31.299.655,70</b>	<b>48.633.042,99</b>	<b>48.063.455,67</b>	<b>87,45</b>	<b>1,50</b>
46210000 Deckungsreserve	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00
46220000 Alt Abdeckung coronabedingter Fehlbetrag	0,00	0,00	-15.000.000,00	0,00	0,00
<b>462 Deckungsreserve</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>46 Abf. Übersch. SoPo Geb.ausgl., Deck.res.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
47110000 AfA imm.Vermögensgegenstände	2.091.964,97	2.005.128,70	1.912.199,64	3,61	0,06
47110100 AfA imm.VG a gel.Investitionszuwendungen	3.729.145,90	4.269.258,66	1.982.082,24	7,68	0,13
47113000 Abschreibung auf Gebäude	36.018.525,30	38.683.621,11	33.867.508,60	69,56	1,19
47114000 Abschreibung a d Infrastrukturvermögens	47.834.898,73	48.156.581,27	45.381.341,40	86,59	1,49
47115000 AfA auf Maschinen, technische Anlagen	3.467.879,33	3.805.436,25	2.495.902,00	6,84	0,12
47116000 Abschreibung auf Fahrzeuge	6.193.087,97	6.033.124,17	5.570.536,20	10,85	0,19
47117000 Abschreibung a Betriebs-u.Geschäftsausst	14.848.532,23	19.605.181,69	12.310.353,00	35,25	0,61
47118000 Auflösung Sammelposten	5.856.620,29	4.509.989,46	9.057.323,32	8,11	0,14
47119000 Abschreibung a so. Sachanlagenvermögen	74.295,00	74.183,82	79.303,92	0,13	0,00
<b>471 Abschr. auf imm. Vermögen und Sachverm.</b>	<b>120.114.949,72</b>	<b>127.142.505,13</b>	<b>112.656.550,32</b>	<b>228,62</b>	<b>3,92</b>
47211110 EWB befristete Niederschlagung	2.353.332,96	2.014.278,40	660.102,48	3,62	0,06
47211111 EWB unbefristete Niederschlagung	3.768.361,73	2.648.193,88	918.616,04	4,76	0,08
47211112 EWB Kleinbetragsbereinigung	1.878,32	2.135,13	2.207,28	0,00	0,00
47211120 Pauschalwertberichtigung	3.280.000,00	3.608.000,00	2.588.250,04	6,49	0,11
47212000 Abschreibungen Erlass / Verjährung	3.192.835,91	1.786.961,53	701.562,16	3,21	0,06

## Ergebnisrechnung Kostenartenebene

Stand: 31.12.2023  
amtl.EW Register: 556.139

Kontenart/Konto	Ergebnis	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Anteil in % des
	2022	2023	Ansatz 2023	je Einwohner*in	Gesamthaushalte
	in €	in €	in €	in €	in %
47212001 Abschreibungen Erlass aufgrund Vergleich	9.876,85	14.341,15	7.479,00	0,03	0,00
<b>472 Abschreibungen auf Finanzvermögen</b>	<b>12.606.285,77</b>	<b>10.073.910,09</b>	<b>4.878.217,00</b>	<b>18,11</b>	<b>0,31</b>
<b>47 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>132.721.235,49</b>	<b>137.216.415,22</b>	<b>117.534.767,32</b>	<b>246,73</b>	<b>4,24</b>
<b>4 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.765.441.287,24</b>	<b>3.239.871.402,31</b>	<b>3.242.385.380,14</b>	<b>5.825,65</b>	<b>100,00</b>

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Finanzrechnung</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (Sp. 6-7)
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. -5-3+4) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.195.197.170,17	1.484.486.500,00	1.632.654.877,81	148.168.377,81		148.168.377,81
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.467.752,21	423.447.299,83	443.567.708,19	20.120.408,36		20.120.408,36
3. sonstige Transfereinzahlungen	19.673.534,81	23.668.395,12	22.487.276,76	-1.181.118,36		-1.181.118,36
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	73.349.002,67	75.050.550,56	97.766.690,01	22.716.139,45		22.716.139,45
5. privatrechtliche Entgelte	92.197.593,49	102.551.845,88	101.540.450,41	-1.011.395,47		-1.011.395,47
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.178.249,73	804.160.351,66	710.539.534,64	-93.620.817,02		-93.620.817,02
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.863.925,71	87.054.883,48	11.991.216,48	-75.063.667,00		-75.063.667,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	93.775.261,43	104.152.864,12	80.890.496,55	-23.262.367,57		-23.262.367,57
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.381.702.490,22</b>	<b>3.104.572.690,65</b>	<b>3.101.438.250,85</b>	<b>-3.134.439,80</b>		<b>-3.134.439,80</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10. Auszahlungen für aktives Personal	589.064.240,26	664.369.314,48	623.474.581,65	-40.894.732,83	2.353.924,00	-43.248.656,83
11. Auszahlungen für Versorgung	64.137.470,08	65.160.600,00	65.760.697,93	600.097,93		600.097,93
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	318.392.719,45	335.347.482,57	354.718.124,41	19.370.641,84	5.657.934,75	13.712.707,09
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	30.449.257,80	48.063.455,67	44.417.253,89	-3.646.201,78		-3.646.201,78
14. Transferauszahlungen	1.264.486.510,61	1.629.742.474,70	1.433.521.300,15	-196.221.174,55	1.608.593,10	-197.829.767,65
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	276.404.868,49	353.315.848,40	268.482.612,46	-84.833.235,94	4.464.991,74	-89.298.227,68
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.542.935.066,69</b>	<b>3.095.999.175,82</b>	<b>2.790.374.570,49</b>	<b>-305.624.605,33</b>	<b>14.085.443,59</b>	<b>-319.710.048,92</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-161.232.576,47</b>	<b>8.573.514,83</b>	<b>311.063.680,36</b>	<b>302.490.165,53</b>	<b>-14.085.443,59</b>	<b>316.575.609,12</b>

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Finanzrechnung</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. §20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (Sp. 6-7)
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(SP. 5-3+4) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	5	6	7	8
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.222.057,40	43.445.000,00	17.711.949,30	-25.733.050,70		-25.733.050,70
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.667.421,04	1.200.000,00	1.727.188,50	527.188,50		527.188,50
20. Veräußerung von Sachvermögen	25.737.170,15	20.000.000,00	10.636.286,17	-9.363.713,83		-9.363.713,83
21. Finanzvermögensanlagen	85.319,76		20.993,55	20.993,55		20.993,55
22. Sonstige Investitionstätigkeit	10.954.490,96	12.146.000,00	11.214.894,51	-931.105,49		-931.105,49
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.666.459,31</b>	<b>76.791.000,00</b>	<b>41.311.312,03</b>	<b>-35.479.687,97</b>		<b>-35.479.687,97</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.669.065,03	9.184.000,00	8.875.818,63	-308.181,37	6.450.720,00	-6.758.901,37
25. Baumaßnahmen	128.894.753,24	189.540.000,00	157.239.987,79	-32.300.012,21	73.509.934,06	-105.809.946,27
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.500.648,19	45.631.000,00	44.834.883,36	-796.116,64	30.752.238,83	-31.548.355,47
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.827.427,62	5.000.000,00	11.000.000,00	6.000.000,00	7.800,00	5.992.200,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	22.209.316,54	29.408.000,00	24.327.033,04	-5.080.966,96	6.309.143,05	-11.390.110,01
29. Sonstige Investitionstätigkeit		56.751.000,00		-56.751.000,00	4.595.000,00	-61.346.000,00
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>212.101.210,62</b>	<b>335.514.000,00</b>	<b>246.277.722,82</b>	<b>-89.236.277,18</b>	<b>121.624.835,94</b>	<b>-210.861.113,12</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-154.434.751,31</b>	<b>-258.723.000,00</b>	<b>-204.966.410,79</b>	<b>53.756.589,21</b>	<b>-121.624.835,94</b>	<b>175.381.425,15</b>
<b>32. Finanzmittel-Uberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-315.667.327,78</b>	<b>-250.149.485,17</b>	<b>106.097.269,57</b>	<b>356.246.754,74</b>	<b>-135.710.279,53</b>	<b>491.957.034,27</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	238.787.495,96	1.006.741.000,00	234.003.239,04	-772.737.760,96	150.046.347,76	-922.784.108,72
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	229.757.791,21	850.648.000,00	134.653.232,38	-715.994.767,62		-715.994.767,62
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.029.704,75</b>	<b>156.093.000,00</b>	<b>99.350.006,66</b>	<b>-56.742.993,34</b>	<b>150.046.347,76</b>	<b>-206.789.341,10</b>
<b>36. Finanzmittelbestand</b>	<b>-306.637.623,03</b>	<b>-94.056.485,17</b>	<b>205.447.276,23</b>	<b>299.503.761,40</b>	<b>14.336.068,23</b>	<b>285.167.693,17</b>
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.712.958.164,06		3.340.656.396,06	3.340.656.396,06		3.340.656.396,06
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen	2.403.911.536,70	-15.000.000,00	3.543.046.115,75	3.558.046.115,75		3.558.046.115,75
<b>39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>309.046.627,36</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>-202.389.719,69</b>	<b>-217.389.719,69</b>		<b>-217.389.719,69</b>
<b>40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres</b>	<b>9.885.265,48</b>	<b>12.294.269,81</b>	<b>12.294.269,81</b>			
<b>41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)</b>	<b>12.294.269,81</b>	<b>-66.762.215,36</b>	<b>15.351.826,35</b>			

# **Teil III**

# **Bilanz**



**Komprimierte Darstellung  
der  
Bilanz  
der  
Landeshauptstadt  
Hannover**

**zum  
31.12.2023**





Schlussbilanz 2023 der Landeshauptstadt Hannover

Aktiva				Passiva			
	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>65.011.414</b>	<b>73.254.576</b>	<b>8.243.162</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>6.158.010.987</b>	<b>6.163.619.120</b>	<b>5.608.133</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>8.965.253.523</b>	<b>9.075.556.722</b>	<b>110.303.198</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	5.506.418.816	5.507.103.527	684.711
<i>davon Stiftungen</i>	11.627.102	11.621.547	-5.555	1.2 Rücklagen	22.530.830	22.557.373	26.542
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>1.156.949.630</b>	<b>1.240.789.219</b>	<b>83.839.589</b>	<i>davon Stiftungen</i>	22.086.728	22.113.271	26.542
<i>davon Stiftungen</i>	393.976	371.612	-22.364	1.3 Jahresergebnis	-580.469.466	-573.339.287	7.130.179
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>12.294.270</b>	<b>15.351.826</b>	<b>3.057.557</b>	<i>davon Stiftungen</i>	26.542	132.054	105.512
<i>davon Stiftungen</i>	10.532.396	10.573.872	41.476	1.4 Sonderposten	1.209.530.806	1.207.297.506	-2.233.300
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>41.850.571</b>	<b>37.097.268</b>	<b>-4.753.303</b>	<i>davon Stiftungen</i>	432.461	321.502	-110.959
				<b>2. Schulden</b>	<b>2.568.531.222</b>	<b>2.501.325.448</b>	<b>-67.205.774</b>
				2.1 Geldschulden	2.023.017.011	2.118.881.250	95.864.239
				2.1.1 Liquiditätskredite	232.000.000	228.514.232	-3.485.768
				2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	1.791.017.011	1.890.367.018	99.350.007
				2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.022.349	158.620.791	7.598.442
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.526.956	19.145.611	-4.381.345
				<i>davon Stiftungen</i>	7.257	0	-7.257
				2.4 Transferverbindlichkeiten	18.481.933	4.933.176	-13.548.757
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	352.482.974	199.744.621	-152.738.353
				<i>davon Stiftungen</i>	486	204	-282
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>1.503.877.965</b>	<b>1.759.167.155</b>	<b>255.289.189</b>
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>10.939.234</b>	<b>17.937.888</b>	<b>6.998.655</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>



**Bilanz**  
der  
**Landeshauptstadt**  
**Hannover**  
zum  
**31.12.2023**

Schlussbilanz 2023 der Landeshauptstadt Hannover

Aktiva				Passiva			
	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>65.011.414</b>	<b>73.254.576</b>	<b>8.243.162</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>6.158.010.987</b>	<b>6.163.619.120</b>	<b>5.608.133</b>
1.1 Konzessionen	2.566	1.882	-684	1.1 Basisreinvermögen	5.506.418.816	5.507.103.527	684.711
1.2 Lizenzen	3.644.013	3.858.659	214.646	1.1.1 Reinvermögen	5.506.418.816	5.507.103.527	684.711
1.3 Ähnliche Rechte	0	0	0	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss (Minusbetrag)	0	0	0
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	55.531.685	59.876.235	4.344.550	1.2 Rücklagen	22.530.830	22.557.373	26.542
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	5.833.150	9.517.800	3.684.650	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>8.965.253.523</b>	<b>9.075.556.722</b>	<b>110.303.198</b>	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.814.938.904	1.809.748.838	-5.190.066	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	22.530.830	22.557.373	26.542
davon Stiftungen	741.145	741.145	0	davon Stiftungen	22.086.728	22.113.271	26.542
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.881.311.857	2.945.796.315	64.484.458	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0	0	0
davon Stiftungen	10.885.955	10.880.400	-5.555	1.3 Jahresergebnis	-580.469.466	-573.339.287	7.130.179
2.3 Infrastrukturvermögen	3.039.658.759	3.024.223.110	-15.435.649	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-360.031.886	-580.496.008	-220.464.122
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.885.433	9.825.956	-59.477	1.3.1.1 Fehlbeträge aus § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch in Verbindung mit § 182 Abs. 5 NKomVG	-307.237.006	-527.701.128	-220.464.122
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	658.116.573	658.789.514	672.941	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-52.794.880	-52.794.880	0
davon Stiftungen	2	2	0	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag *)	-220.437.580	7.156.721	227.594.301
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	34.392.165	32.154.652	-2.237.513	davon Stiftungen	26.542	132.054	105.512
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	103.735.550	114.143.385	10.407.835	1.4 Sonderposten	1.209.530.806	1.207.297.506	-2.233.300
2.8 Vorräte	5.711.718	6.061.176	349.457	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	671.353.998	656.456.878	-14.897.120
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	417.502.563	474.813.775	57.311.212	davon Stiftungen	432.461	321.502	-110.959
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>1.156.949.630</b>	<b>1.240.789.219</b>	<b>83.839.589</b>	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.702.854	20.084.244	-618.610
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.924	281.982.924	11.000.000	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	483.190.692	483.178.513	-12.179	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	49.290.627	57.415.199	8.124.572
3.4 Ausleihungen	150.777.581	140.292.466	-10.485.115	1.4.6 Sonstige Sonderposten	28.994.447	34.152.305	5.157.858
3.5 Wertpapiere	394.199	371.568	-22.631	<b>2. Schulden</b>	<b>2.568.531.222</b>	<b>2.501.325.448</b>	<b>-67.205.774</b>
davon Stiftungen	394.199	371.568	-22.631	2.1 Geldschulden	2.023.017.011	2.118.881.250	95.864.239
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	71.694.014	88.986.453	17.292.440	2.1.1 Anleihen	50.100.000	50.100.000	0
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.316.260	13.981.851	2.665.591	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.740.917.011	1.840.267.018	99.350.007
davon Stiftungen	0	0	0	2.1.3 Liquiditätskredite	232.000.000	228.514.232	-3.485.768
3.8 Privatrechtliche Forderungen	72.127.517	80.507.546	8.380.030	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.022.349	158.620.791	7.598.442
davon Stiftungen	-223	44	267	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.526.956	19.145.611	-4.381.345
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	12.953.526	67.974.980	55.021.453	davon Stiftungen	7.257	0	-7.257
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>12.294.270</b>	<b>15.351.826</b>	<b>3.057.557</b>	2.4 Transferverbindlichkeiten	18.481.933	4.933.176	-13.548.757
davon Stiftungen	10.532.396	10.573.872	41.476	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0	0	0
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>41.850.571</b>	<b>37.097.268</b>	<b>-4.753.303</b>				

\*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2022 = 14.085.443,60 €; 2023 = 55.985.521,57 €

Schlussbilanz 2023 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	2.367.735	1.257.724	-1.110.011
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	17.464	0	-17.464
				2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	302.126	-409.022	-711.148
				2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.034.461	1.216.137	181.676
				2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	14.735.571	2.868.337	-11.867.234
				2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	24.576	0	-24.576
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	352.482.974	199.744.621	-152.738.353
				2.5.1 Durchlaufende Posten	306.290.756	125.205.448	-181.085.309
				2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	967.796	1.020.246	52.450
				2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	8.134.851	8.403.950	269.099
				2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	297.188.109	115.781.252	-181.406.857
				2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0	19.437.627	19.437.627
				2.5.3 Empfangene Anzahlungen	28.012.146	33.561.300	5.549.155
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	18.180.072	21.540.246	3.360.174
				<i>davon Stiftungen</i>	486	204	-282
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>1.503.877.965</b>	<b>1.759.167.155</b>	<b>255.289.189</b>
				3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.212.454.325	1.316.339.115	103.884.790
				3.1.1 Pensionsrückstellungen	1.042.415.828	1.125.507.940	83.092.112
				3.1.2 Beihilferückstellungen	170.038.497	190.831.175	20.792.678
				3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	48.579.062	58.296.565	9.717.502
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	44.825.118	75.195.812	30.370.694
				<i>davon Stiftungen</i>	0	0	0
				3.4 Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	6.293.037	6.247.709	-45.328
				3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	43.752.641	41.390.827	-2.361.814
				3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	7.908.638	113.450.838	105.542.200
				3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	14.761.893	12.966.139	-1.795.754
			3.8 Andere Rückstellungen	125.303.251	135.280.150	9.976.900	
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>10.939.234</b>	<b>17.937.888</b>	<b>6.998.655</b>	
	<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>		<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>		<b>10.241.359.408</b>	<b>10.442.049.611</b>	<b>200.690.203</b>

Hannover, den

21.10.24

Oberbürgermeister

### **Vermerke unter der Bilanz zum 31.12.2023**

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 2023	139.926.681,39 €
2. Haushaltsreste aus Kreditermächtigungen	147.362.108,72 €
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	65.209.916,90 €
4. Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	* 70.201.797,48 €
5. Zahlungsverpflichtungen aus nicht bilanzierten kreditähnlichen Rechtsgeschäften für Investitionen	302.803.024,02 €
6. Zahlungsverpflichtungen aus nicht bilanzierten kreditähnlichen Rechtsgeschäften für Erbbaurechtsverträge, bei denen die Stadt Hannover verpflichtet ist, einen Erbbaurechtszins zu zahlen	604.227,87 €
7. Stundungen über das Ende des Jahres 2023	5.047.238,32 €

\* 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. Dabei wird der fortgeschriebene Ansatz als Grundlage zu Grunde gelegt, dieser setzt sich zusammen aus dem Haushaltsplanansatz (einschließlich eventueller Nachtragshaushaltspläne) sowie den übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr. Der Fachbereich Finanzen stellt durch interne Überprüfung sicher, dass die Daten insgesamt korrekt sind.





**Teilergebnisrechnung Ertrag**

Teilhaushalte		Ertrag		Abweichung	
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
		in €	in €	in €	in %
14	Rechnungsprüfungsamt	478.633,56	576.332,17	97.698,61	20,41
15	Büro Oberbürgermeister	235.772,00	1.127.076,82	891.304,82	378,04
18	Personal und Organisation	78.342.788,84	102.175.755,32	23.832.966,48	30,42
19	Gebäudemanagement	172.190.047,54	198.465.512,58	26.275.465,04	15,26
20	Finanzen	184.241.416,80	134.274.344,81	-49.967.071,99	-27,12
23	Wirtschaft	15.007.472,20	14.163.293,50	-844.178,70	-5,63
30	Recht	63.451,80	132.692,83	69.241,03	109,12
32	Öffentliche Ordnung	31.783.400,00	30.788.160,89	-995.239,11	-3,13
37	Feuerwehr	52.776.798,04	56.768.837,82	3.992.039,78	7,56
40	Schule	3.678.607,39	6.868.521,94	3.189.914,55	86,72
41	Kultur	11.189.217,28	13.485.894,32	2.296.677,04	20,53
42	Stadtbibliothek	794.104,56	805.267,00	11.162,44	1,41
43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	6.066.414,24	4.328.601,09	-1.737.813,15	-28,65
46	Herrenhäuser Gärten	2.588.135,68	4.589.818,92	2.001.683,24	77,34
50	Soziales	136.126.306,12	60.264.281,25	-75.862.024,87	-55,73
51	Jugend und Familie	188.533.513,24	204.650.098,96	16.116.585,72	8,55
52	Sport und Bäder	6.334.320,76	8.145.544,12	1.811.223,36	28,59
56	Gesellschaftliche Teilhabe	64.859.747,56	69.346.513,70	4.486.766,14	6,92
57	Senioren	328.016,32	546.929,28	218.912,96	66,74
59	Soziale Hilfen	559.130.046,84	542.134.253,20	-16.995.793,64	-3,04
61	Planen und Stadtentwicklung	30.705.628,68	30.710.762,55	5.133,87	0,02
66	Tiefbau	48.307.974,80	48.094.681,85	-213.292,95	-0,44
67	Umwelt und Stadtgrün	17.045.500,50	18.582.955,34	1.537.454,84	9,02
99	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.772.513.116,76	1.949.732.284,65	177.219.167,89	10,00
<b>Gesamthaushalt</b>		<b>3.383.320.431,51</b>	<b>3.500.758.414,91</b>	<b>117.437.983,40</b>	<b>3,47</b>



**Teilergebnisrechnung Aufwand**

Teilhaushalte		Aufwand		Abweichung	
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
		in €	in €	in €	in %
14	Rechnungsprüfungsamt	4.377.007,95	4.527.568,60	150.560,65	3,44
15	Büro Oberbürgermeister	12.544.017,63	11.342.756,36	-1.201.261,27	-9,58
18	Personal und Organisation	210.154.147,42	276.699.294,03	66.545.146,61	31,66
19	Gebäudemanagement	174.366.895,81	222.628.896,79	48.262.000,98	27,68
20	Finanzen	138.966.471,09	79.964.315,50	-59.002.155,59	-42,46
23	Wirtschaft	27.848.655,62	22.180.473,53	-5.668.182,09	-20,35
30	Recht	3.626.166,98	3.504.766,41	-121.400,57	-3,35
32	Öffentliche Ordnung	64.888.866,50	65.146.068,76	257.202,26	0,40
37	Feuerwehr	147.904.431,60	148.881.334,57	976.902,97	0,66
40	Schule	203.533.601,48	205.687.832,10	2.154.230,62	1,06
41	Kultur	65.654.066,02	69.744.782,45	4.090.716,43	6,23
42	Stadtbibliothek	18.290.695,59	19.007.026,32	716.330,73	3,92
43	Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule	11.620.343,25	10.030.714,24	-1.589.629,01	-13,68
46	Herrenhäuser Gärten	18.424.393,24	21.576.427,20	3.152.033,96	17,11
50	Soziales	160.625.446,00	81.773.704,59	-78.851.741,41	-49,09
51	Jugend und Familie	524.113.434,75	532.315.884,79	8.202.450,04	1,57
52	Sport und Bäder	30.024.226,49	33.874.629,80	3.850.403,31	12,82
56	Gesellschaftliche Teilhabe	133.691.472,20	139.713.065,28	6.021.593,08	4,50
57	Senioren	9.855.948,01	9.451.930,99	-404.017,02	-4,10
59	Soziale Hilfen	622.319.569,34	549.406.639,05	-72.912.930,29	-11,72
61	Planen und Stadtentwicklung	61.412.631,75	64.350.247,22	2.937.615,47	4,78
66	Tiefbau	112.042.389,89	110.356.485,95	-1.685.903,94	-1,50
67	Umwelt und Stadtgrün	85.550.826,60	85.582.448,38	31.621,78	0,04
99	Allgemeine Finanzwirtschaft	655.004.237,20	725.854.400,59	70.850.163,39	10,82
<b>Gesamthaushalt</b>		<b>3.496.839.942,41</b>	<b>3.493.601.693,50</b>	<b>-3.238.248,91</b>	<b>-0,09</b>



# **Teilhaushalt 14**

**Rechnungsprüfungsamt**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 14</b> <b>Rechnungsprüfungsamt</b>  <b>Erträge und Aufwendungen</b>	Ergebnis 2022  -Euro-	Ansatz 2023  -Euro-	Ergebnis 2023  -Euro-	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)  -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	440,00	533,52	253,00	-280,52		-280,52
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	14.000,00	14.000,00	29.666,67	15.666,67		15.666,67
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.919,75	428.500,00	510.812,46	82.312,46		82.312,46
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>369.359,75</b>	<b>443.033,52</b>	<b>540.732,13</b>	<b>97.698,61</b>		<b>97.698,61</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.662.296,33	2.835.543,00	2.900.158,42	64.615,42		64.615,42
14. Aufwendungen für Versorgung	789.654,29	921.049,48	966.194,67	45.145,19		45.145,19
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.833,42	59.072,70	49.400,70	-9.672,00	80.000,00	-89.672,00
16. Abschreibungen	3.512,05	4.658,88	2.485,06	-2.173,82		-2.173,82
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.207,81	36.262,72	32.052,67	-4.210,05		-4.210,05
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.475.503,90</b>	<b>3.856.586,78</b>	<b>3.950.291,52</b>	<b>93.704,74</b>	<b>80.000,00</b>	<b>13.704,74</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b> <b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-3.106.144,15</b>	<b>-3.413.553,26</b>	<b>-3.409.559,39</b>	<b>3.993,87</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>83.993,87</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b> <b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-3.106.144,15</b>	<b>-3.413.553,26</b>	<b>-3.409.559,39</b>	<b>3.993,87</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>83.993,87</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.199,96	35.600,04	35.600,04	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.574,62	440.421,17	577.277,08	136.855,91		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-369.374,66	-404.821,13	-541.677,04	-136.855,91		-136.855,91
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.475.518,81</b>	<b>-3.818.374,39</b>	<b>-3.951.236,43</b>	<b>-132.862,04</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-52.862,04</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung <i>(wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)</i>				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt</b>							
11101	Rechnungsprüfung	<b>Ertrag</b>	422.559,71	576.332,17	478.633,56	97.698,61	20,41
		<b>Aufwand</b>	3.898.078,52	4.527.568,60	4.377.007,95	150.560,65	3,44
		<b>Saldo</b>	-3.475.518,81	-3.951.236,43	-3.898.374,39	-52.862,04	-1,36
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	422.559,71	576.332,17	478.633,56	97.698,61	20,41
		<b>Aufwand</b>	3.898.078,52	4.527.568,60	4.377.007,95	150.560,65	3,44
		<b>Saldo</b>	-3.475.518,81	-3.951.236,43	-3.898.374,39	-52.862,04	-1,36

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 14**  
**Rechnungsprüfungsamt**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP: 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP: 6-7)
	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	382.919,75	442.500,00	408.911,66	-33.588,34		-33.588,34
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.128.789,45	3.555.378,90	3.544.007,10	-11.371,80	80.000,00	-91.371,80
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-2.745.869,70	-3.112.878,90	-3.135.095,44	-22.216,54	-80.000,00	57.783,46
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.509,05	50.000,00	36.753,40	-13.246,60	4.725,00	-17.971,60
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.509,05	50.000,00	36.753,40	-13.246,60	4.725,00	-17.971,60
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-1.509,05	-50.000,00	-36.753,40	13.246,60	-4.725,00	17.971,60
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-2.747.378,75	-3.162.878,90	-3.171.848,84	-8.969,94	-84.725,00	75.755,06
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 15**

**Büro Oberbürgermeister**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 15 Büro Oberbürgermeister</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.171,00	228.051,60	1.124.850,92	896.799,32		896.799,32
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	919,80	1.067,08	1.003,40	-63,68		-63,68
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.645,96	6.653,32	1.222,50	-5.430,82		-5.430,82
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>65.736,76</b>	<b>235.772,00</b>	<b>1.127.076,82</b>	<b>891.304,82</b>		<b>891.304,82</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.850.879,59	5.806.048,72	5.574.692,90	-231.355,82		-231.355,82
14. Aufwendungen für Versorgung	415.315,19	491.543,60	497.233,60	5.690,00		5.690,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.808,89	511.940,38	499.416,12	-12.524,26	409.523,61	-422.047,87
16. Abschreibungen	21.639,69	22.259,24	20.817,53	-1.441,71		-1.441,71
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.279.051,93	2.262.720,00	2.201.917,55	-60.802,45	6.333,23	-67.135,68
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.286.811,98	2.084.393,92	1.555.507,14	-528.886,78	61.172,59	-590.059,37
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.282.507,27</b>	<b>11.178.905,86</b>	<b>10.349.584,84</b>	<b>-829.321,02</b>	<b>477.029,43</b>	<b>-1.306.350,45</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-9.216.770,51</b>	<b>-10.943.133,86</b>	<b>-9.222.508,02</b>	<b>1.720.625,84</b>	<b>-477.029,43</b>	<b>2.197.655,27</b>
22. außerordentliche Erträge	3.020,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.020,00</b>					
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-9.213.750,51</b>	<b>-10.943.133,86</b>	<b>-9.222.508,02</b>	<b>1.720.625,84</b>	<b>-477.029,43</b>	<b>2.197.655,27</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.015.944,01	949.254,93	993.171,52	43.916,59		-43.916,59
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.015.944,01	-949.254,93	-993.171,52	-43.916,59		-43.916,59
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.229.694,52</b>	<b>-11.892.388,79</b>	<b>-10.215.679,54</b>	<b>1.676.709,25</b>	<b>-477.029,43</b>	<b>2.153.738,68</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 15 Büro Oberbürgermeister</b>							
11102	Repräsentation	<b>Ertrag</b>	903,74	2.162,78	1.814,12	348,66	19,22
		<b>Aufwand</b>	1.132.772,95	1.099.267,26	1.393.212,16	-293.944,90	-21,10
		<b>Saldo</b>	-1.131.869,21	-1.097.104,48	-1.391.398,04	294.293,56	21,15
11103	Grundsatzangelegenheiten	<b>Ertrag</b>	62.999,47	1.122.688,14	227.341,96	895.346,18	393,83
		<b>Aufwand</b>	2.295.113,38	2.411.401,80	3.031.210,02	-619.808,22	-20,45
		<b>Saldo</b>	-2.232.113,91	-1.288.713,66	-2.803.868,06	1.515.154,40	54,04
11104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	<b>Ertrag</b>	919,80	1.003,40	1.067,08	-63,68	-5,97
		<b>Aufwand</b>	3.037.814,68	3.414.084,33	3.921.719,86	-507.635,53	-12,94
		<b>Saldo</b>	-3.036.894,88	-3.413.080,93	-3.920.652,78	507.571,85	12,95
11140	Gleichstellungsangelegenheiten	<b>Ertrag</b>	913,75	1.222,50	5.548,84	-4.326,34	-77,97
		<b>Aufwand</b>	3.424.472,39	3.872.586,39	3.577.602,29	294.984,10	8,25
		<b>Saldo</b>	-3.423.558,64	-3.871.363,89	-3.572.053,45	-299.310,44	-8,38
11142	Mobilität	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	405.257,88	545.416,58	620.273,30	-74.856,72	-12,07
		<b>Saldo</b>	-405.257,88	-545.416,58	-620.273,30	74.856,72	12,07
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	65.736,76	1.127.076,82	235.772,00	891.304,82	378,04
		<b>Aufwand</b>	10.295.431,28	11.342.756,36	12.544.017,63	-1.201.261,27	-9,58
		<b>Saldo</b>	-10.229.694,52	-10.215.679,54	-12.308.245,63	2.092.566,09	17,00

**Landeshauptstadt Hannover  
TH15 - Büro Oberbürgermeister**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
Gleichstellungs- angelegenheiten	Sensibilisierung für Frauen- und Gleichstellungsthemen	Zahl der Veranstaltungen und Aktionen	≥ 15	15
	Verstetigung der Angebote zum Thema Sexuelle Belästigung am Arbeitsplatz	Zahl der durch niedrigschwellige Angebote erreichten Mitarbeitenden	300	850
		Zahl der Teilnehmenden an Fortbildungen	30	164

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 15**  
**Büro Oberbürgermeister**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	57.802,05	235.772,00	359.675,96	123.903,96		123.903,96
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	8.755.942,06	10.998.549,82	10.150.559,05	-847.990,77	477.029,43	-1.325.020,20
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-8.698.140,01	-10.762.777,82	-9.790.883,09	971.894,73	-477.029,43	1.448.924,16
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		1.190.000,00		-1.190.000,00		-1.190.000,00
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.020,00					
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	3.020,00	1.190.000,00		-1.190.000,00		-1.190.000,00
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen		1.139.000,00		-1.139.000,00		-1.139.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.911,03	31.000,00	51.078,26	20.078,26	42.613,31	-22.535,05
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	9.911,03	1.170.000,00	51.078,26	-1.118.921,74	42.613,31	-1.161.535,05
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-6.891,03	20.000,00	-51.078,26	-71.078,26	-42.613,31	-28.464,95
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-8.705.031,04	-10.742.777,82	-9.841.961,35	900.816,47	-519.642,74	1.420.459,21
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 18**

## **Personal und Organisation**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 18 Personal und Organisation</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.502.205,08	1.173,84	331.510,02	330.336,18		330.336,18
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.537,90	3.627,92	6.853,00	3.225,08		3.225,08
4. sonstige Transfererträge	9.668,75	19.421,00		-19.421,00		-19.421,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	5.387.641,49	6.277.795,44	6.320.041,71	42.246,27		42.246,27
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.128.847,94	5.989.044,56	4.158.233,59	-1.830.810,97		-1.830.810,97
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	19.962.169,87	1.452.839,60	26.888.627,97	25.435.788,37		25.435.788,37
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>31.997.071,03</b>	<b>13.743.902,36</b>	<b>37.705.266,29</b>	<b>23.961.363,93</b>		<b>23.961.363,93</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	116.669.293,92	129.027.492,04	96.160.232,87	-32.867.259,17	1.207.324,00	-34.074.583,17
14. Aufwendungen für Versorgung	8.333.795,51	10.533.292,36	105.003.460,07	94.470.167,71		94.470.167,71
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.161.108,52	39.872.902,40	46.737.119,56	6.864.217,16		6.864.217,16
16. Abschreibungen	9.959.667,16	10.397.418,12	10.426.012,44	28.594,32		28.594,32
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.040,00		-7.040,00		-7.040,00
18. Transferaufwendungen	1.017.320,09	1.289.624,00	1.402.077,76	112.453,76	310.112,18	-197.658,42
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.942.198,26	7.602.389,16	6.936.534,54	-665.854,62	91.198,47	-757.053,09
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>181.083.383,46</b>	<b>198.730.158,08</b>	<b>266.665.437,24</b>	<b>67.935.279,16</b>	<b>1.608.634,65</b>	<b>66.326.644,51</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-149.086.312,43</b>	<b>-184.986.255,72</b>	<b>-228.960.170,95</b>	<b>-43.973.915,23</b>	<b>-1.608.634,65</b>	<b>-42.365.280,58</b>
22. außerordentliche Erträge	8.500,00		23.929,24	23.929,24		23.929,24
23. außerordentliche Aufwendungen	730,00		2.190,00	2.190,00		2.190,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>7.770,00</b>		<b>21.739,24</b>	<b>21.739,24</b>		<b>21.739,24</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-149.078.542,43</b>	<b>-184.986.255,72</b>	<b>-228.938.431,71</b>	<b>-43.952.175,99</b>	<b>-1.608.634,65</b>	<b>-42.343.541,34</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.435.070,30	64.598.886,48	64.446.559,79	-152.326,69		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.461.505,34	9.815.354,69	10.031.666,79	216.312,10		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	50.973.564,96	54.783.531,79	54.414.893,00	-368.638,79		-368.638,79
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-98.104.977,47</b>	<b>-130.202.723,93</b>	<b>-174.523.538,71</b>	<b>-44.320.814,78</b>	<b>-1.608.634,65</b>	<b>-42.712.180,13</b>



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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 18 Personal und Organisation</b>							
11105	Pers.- und Org.management, Controlling	<b>Ertrag</b>	20.474.034,74	27.186.839,79	1.814.118,04	25.372.721,75	1.398,63
		<b>Aufwand</b>	78.787.728,94	153.098.617,11	93.335.359,54	59.763.257,57	64,03
		<b>Saldo</b>	-58.313.694,20	-125.911.777,32	-91.521.241,50	-34.390.535,82	-37,58
11106	Personalrecht und -rechnungswesen	<b>Ertrag</b>	4.442.629,16	4.548.012,27	5.219.160,64	-671.148,37	-12,86
		<b>Aufwand</b>	12.491.407,17	13.238.086,97	13.765.583,18	-527.496,21	-3,83
		<b>Saldo</b>	-8.048.778,01	-8.690.074,70	-8.546.422,54	-143.652,16	-1,68
11107	Gesundheitsmanagement und Soziales	<b>Ertrag</b>	576.779,36	573.685,29	640.125,04	-66.439,75	-10,38
		<b>Aufwand</b>	4.818.571,93	5.081.888,10	5.339.006,79	-257.118,69	-4,82
		<b>Saldo</b>	-4.241.792,57	-4.508.202,81	-4.698.881,75	190.678,94	4,06
11108	Gemeinschaftsverpflegung	<b>Ertrag</b>	727.598,97	1.081.120,04	822.060,36	259.059,68	31,51
		<b>Aufwand</b>	1.932.730,22	2.085.851,35	1.829.386,84	256.464,51	14,02
		<b>Saldo</b>	-1.205.131,25	-1.004.731,31	-1.007.326,48	2.595,17	0,26
11109	Informations- und Kommunikationssysteme	<b>Ertrag</b>	38.112.542,68	37.944.532,40	39.551.123,08	-1.606.590,68	-4,06
		<b>Aufwand</b>	40.377.085,68	49.552.453,71	39.934.898,38	9.617.555,33	24,08
		<b>Saldo</b>	-2.264.543,00	-11.607.921,31	-383.775,30	-11.224.146,01	-2.924,67
11110	Angelegenheiten des Rates	<b>Ertrag</b>	25.053,37	37.462,06	13.872,16	23.589,90	170,05
		<b>Aufwand</b>	5.001.133,64	4.540.710,17	5.537.367,20	-996.657,03	-18,00
		<b>Saldo</b>	-4.976.080,27	-4.503.248,11	-5.523.495,04	1.020.246,93	18,47
11111	Angelegenheiten der Stadtbezirke	<b>Ertrag</b>	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
		<b>Aufwand</b>	5.566.372,92	5.891.311,22	6.053.766,70	-162.455,48	-2,68
		<b>Saldo</b>	-5.566.372,92	-5.886.311,22	-6.053.766,70	167.455,48	2,77

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
11112	Gebäudereinigung	<b>Ertrag</b>	25.790.068,83	28.485.682,18	28.312.973,48	172.708,70	0,61
		<b>Aufwand</b>	25.811.434,91	27.880.477,69	28.318.977,36	-438.499,67	-1,55
		<b>Saldo</b>	-21.366,08	605.204,49	-6.003,88	611.208,37	10.180,22
11114	Zentrale Dienstleistungen	<b>Ertrag</b>	573.907,05	525.372,03	691.350,20	-165.978,17	-24,01
		<b>Aufwand</b>	8.653.984,34	8.994.927,68	8.933.840,39	61.087,29	0,68
		<b>Saldo</b>	-8.080.077,29	-8.469.555,65	-8.242.490,19	-227.065,46	-2,75
11115	Zentrale Vergabe und Submission	<b>Ertrag</b>	94.100,01	74.826,19	74.826,04	0,15	0,00
		<b>Aufwand</b>	1.964.901,65	1.506.498,73	1.640.084,24	-133.585,51	-8,15
		<b>Saldo</b>	-1.870.801,64	-1.431.672,54	-1.565.258,20	133.585,66	8,53
11116	Personalvertretung	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	1.764.756,13	1.625.395,43	1.693.524,24	-68.128,81	-4,02
		<b>Saldo</b>	-1.764.756,13	-1.625.395,43	-1.693.524,24	68.128,81	4,02
12101	Statistik und Wahlen	<b>Ertrag</b>	1.505.175,08	324.571,11	500,00	324.071,11	64.814,22
		<b>Aufwand</b>	3.011.114,88	1.834.460,36	2.317.257,46	-482.797,10	-20,83
		<b>Saldo</b>	-1.505.939,80	-1.509.889,25	-2.316.757,46	806.868,21	34,83
57103	Gartensaal	<b>Ertrag</b>	1.118.752,08	1.388.651,96	1.202.679,80	185.972,16	15,46
		<b>Aufwand</b>	1.364.396,39	1.368.615,51	1.455.095,10	-86.479,59	-5,94
		<b>Saldo</b>	-245.644,31	20.036,45	-252.415,30	272.451,75	107,94
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	93.440.641,33	102.175.755,32	78.342.788,84	23.832.966,48	30,42
		<b>Aufwand</b>	191.545.618,80	276.699.294,03	210.154.147,42	66.545.146,61	31,66
		<b>Saldo</b>	-98.104.977,47	-174.523.538,71	-131.811.358,58	-42.712.180,13	-32,40

**Landeshauptstadt Hannover  
TH18 - Personal und Organisation**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Personal- und Organisationsmanagement, Controlling</b>	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%	90%
	Sicherung und ggf. Ausweitung des Ausbildungsangebotes	Gesamtzahl der Ausbildungsplätze eines Ausbildungsjahrgangs	210	205
		Anzahl der angebotenen städtischen Ausbildungsberufe / Studiengänge	42	42
		Anzahl der unbefristet übernommenen Auszubildenden (Vollzeitkräfte)	95	97

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 18**  
**Personal und Organisation**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	14.156.879,39	13.740.274,44	14.216.785,23	476.510,79		476.510,79
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	144.048.180,29	184.130.983,68	145.644.694,09	-38.486.289,59	1.608.634,65	-40.094.924,24
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-129.891.300,90	-170.390.709,24	-131.427.908,86	38.962.800,38	-1.608.634,65	40.571.435,03
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	771.725,82	1.500.000,00	390.328,48	-1.109.671,52		-1.109.671,52
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.282.510,69	11.952.000,00	14.675.679,54	2.723.679,54	4.446.755,26	-1.723.075,72
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	219.146,87	295.000,00	200.485,07	-94.514,93	212.448,05	-306.962,98
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	8.273.383,38	13.747.000,00	15.266.493,09	1.519.493,09	4.659.203,31	-3.139.710,22
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-8.273.383,38	-13.747.000,00	-15.266.493,09	-1.519.493,09	-4.659.203,31	3.139.710,22
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-138.164.684,28	-184.137.709,24	-146.694.401,95	37.443.307,29	-6.267.837,96	43.711.145,25
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 19**

## **Gebäudemanagement**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 19 Gebäudemanagement</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.362,09		203.082,47	203.082,47		203.082,47
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.083.442,26	1.176.860,64	1.386.257,60	209.396,96		209.396,96
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	788.365,44	736.173,00	1.037.776,62	301.603,62		301.603,62
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.418,72	60.000,00	144.394,67	84.394,67		84.394,67
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	255,63		2.663,65	2.663,65		2.663,65
9. aktivierte Eigenleistungen	4.691.416,90	4.700.000,00	4.427.144,12	-272.855,88		-272.855,88
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	5.069.603,75		8.802.558,45	8.802.558,45		8.802.558,45
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.090.864,79</b>	<b>6.673.033,64</b>	<b>16.003.877,58</b>	<b>9.330.843,94</b>		<b>9.330.843,94</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	28.167.920,01	33.879.079,80	32.212.878,23	-1.666.201,57		-1.666.201,57
14. Aufwendungen für Versorgung	1.192.723,86	1.541.558,16	1.443.866,26	-97.691,90		-97.691,90
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.587.018,65	107.354.436,44	150.579.934,04	43.225.497,60		43.225.497,60
16. Abschreibungen	20.735.180,32	19.000.000,00	23.209.935,91	4.209.935,91		4.209.935,91
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.880.410,65	1.443.995,94	6.819.707,51	5.375.711,57		5.375.711,57
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160.563.253,49</b>	<b>163.219.070,34</b>	<b>214.266.321,95</b>	<b>51.047.251,61</b>		<b>51.047.251,61</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-148.472.388,70</b>	<b>-156.546.036,70</b>	<b>-198.262.444,37</b>	<b>-41.716.407,67</b>		<b>-41.716.407,67</b>
22. außerordentliche Erträge	758.371,32		0,00	0,00		0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	888.198,69	2.510.000,00	22.456,00	-2.487.544,00		-2.487.544,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-129.827,37</b>	<b>-2.510.000,00</b>	<b>-22.456,00</b>	<b>2.487.544,00</b>		<b>2.487.544,00</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-148.602.216,07</b>	<b>-159.056.036,70</b>	<b>-198.284.900,37</b>	<b>-39.228.863,67</b>		<b>-39.228.863,67</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	161.115.041,23	165.517.013,90	182.461.635,00	16.944.621,10		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.285.477,50	8.637.825,47	8.340.118,84	-297.706,63		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	153.829.563,73	156.879.188,43	174.121.516,16	17.242.327,73		17.242.327,73
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.227.347,66</b>	<b>-2.176.848,27</b>	<b>-24.163.384,21</b>	<b>-21.986.535,94</b>		<b>-21.986.535,94</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung <i>(wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)</i>		in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 19 Gebäudemanagement</b>							
11118	Gebäudemanagement	<b>Ertrag</b>	173.964.277,34	198.465.512,58	172.190.047,54	26.275.465,04	15,26
		<b>Aufwand</b>	168.736.929,68	222.628.896,79	174.366.895,81	48.262.000,98	27,68
		<b>Saldo</b>	5.227.347,66	-24.163.384,21	-2.176.848,27	-21.986.535,94	-1.010,02
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	173.964.277,34	198.465.512,58	172.190.047,54	26.275.465,04	15,26
		<b>Aufwand</b>	168.736.929,68	222.628.896,79	174.366.895,81	48.262.000,98	27,68
		<b>Saldo</b>	5.227.347,66	-24.163.384,21	-2.176.848,27	-21.986.535,94	-1.010,02

# Landeshauptstadt Hannover

## TH19 - Gebäudemanagement

### Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
	1. Erhalt der Gebäudesubstanz und Gebäudewerte	vorhandene und verausgabte Mittel für Instandhaltung und Wartung in Mio. €	18,20	59,39
		davon bauliche Unterhaltung	13,10	53,53
		davon Wartung und Inspektion	5,11	5,86
	2. Neubau und Modernisierung der Gebäudesubstanz	Höhe der Investitionen in Mio. €	121,65	118,22
3. Wirtschaftliche und nachhaltige Energieversorgung	Abweichung der geplanten Energiekosten < 10 % vom Planwert in Mio. € entspricht in %	21,82 100,00%	23,07 105,72%	

Info zu Ziel 1: Für Störbeseitigungen wurden im GJ 2023 10,96 Mio. € benötigt, davon für Beauftragungen aus Vorjahren 2,24 Mio. €. Für planbare Maßnahmen wurden im GJ 2023 16,13 Mio. € verausgabt, davon 9,84 Mio. € anteilig über in Vorjahren gebildete Rückstellungen finanziert. Anfang des Jahres waren noch Obligos in Höhe von 21,8 Mio. € vorhanden, davon 9,49 Mio. € aus Beauftragungen zu Rückstellungsprojekten. Im IST-Wert sind neu gebildete Rückstellungen in Höhe von rd. 32 Mio. € enthalten.

Info zu Ziel 3: Anfang des Jahres kam es bei Enercity zu Verzögerungen der Rechnungsstellung. Die Nachholung führt zu Verschiebungen der Aufwendungen in Folgemonate. Die von der Bundesregierung angekündigte Energiepreisbremse zeigte im Geschäftsjahr 2023 keine Auswirkung. Im IST-Wert sind neu gebildete Rückstellungen in Höhe von 519 TEUR enthalten. Der Planansatz wurde geringfügig überschritten.



**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

Teilfinanzrechnung 19 Gebäudemanagement Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro-		Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro-	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro-
	2022	2023		2023	2023		
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	5	6	7	8	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.322.485,21	796.173,00	1.522.253,13	726.080,13		726.080,13	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.517.444,15	143.591.427,02	160.914.308,12	17.322.881,10		17.322.881,10	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.194.958,94	-142.795.254,02	-159.392.054,99	-16.596.800,97		-16.596.800,97	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.789.631,41	6.527.000,00	5.880.558,91	-646.441,09		-646.441,09	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	97.907,72	100.000,00	477.986,94	377.986,94		377.986,94	
20. Veräußerung von Sachvermögen	3.320.000,00		2.618.685,28	2.618.685,28		2.618.685,28	
21. Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit	439.658,22		86.719,48	86.719,48		86.719,48	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.647.197,35	6.627.000,00	9.063.950,61	2.436.950,61		2.436.950,61	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.912.260,68		536.772,51	536.772,51		536.772,51	
25. Baumaßnahmen	85.282.585,94	116.950.000,00	114.603.889,27	-2.346.110,73	18.000.000,00	-20.346.110,73	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	162.457,85	50.000,00	376.445,38	326.445,38	605.842,52	-279.397,14	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.357.304,47	117.000.000,00	115.517.107,16	-1.482.892,84	18.605.842,52	-20.088.735,36	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.710.107,12	-110.373.000,00	-106.453.156,55	3.919.843,45	-18.605.842,52	22.525.685,97	
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-220.905.066,06	-253.168.254,02	-265.845.211,54	-12.676.957,52	-18.605.842,52	5.928.885,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							



# **Teilhaushalt 20**

## **Finanzen**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 20 Finanzen</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.561,04	0,00	-2.561,04		-2.561,04
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	895,00	960,28	732,00	-228,28		-228,28
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	606.157,48	725.588,44	709.005,07	-16.583,37		-16.583,37
6. privatrechtliche Entgelte	2.493.197,46	2.454.000,00	3.040.900,47	586.900,47		586.900,47
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.029.795,43	67.256.127,12	14.001.097,93	-53.255.029,19		-53.255.029,19
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.780.965,82	71.668.844,00	74.270.043,50	2.601.199,50		2.601.199,50
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	47.886.069,33	42.377.390,56	42.490.780,41	113.389,85		113.389,85
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>113.797.080,52</b>	<b>184.485.471,44</b>	<b>134.512.559,38</b>	<b>-49.972.912,06</b>		<b>-49.972.912,06</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	16.665.509,07	16.766.024,92	17.467.850,67	701.825,75	151.000,00	550.825,75
14. Aufwendungen für Versorgung	3.500.254,45	4.109.302,24	4.225.138,86	115.836,62		115.836,62
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.351.705,68	23.349.153,84	21.421.138,80	-1.928.015,04		-1.928.015,04
16. Abschreibungen	3.453.789,70	2.804.784,80	3.703.896,02	899.111,22		899.111,22
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.841.008,89	9.595.627,00	6.154.417,27	-3.441.209,73		-3.441.209,73
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.270.123,38	77.213.704,45	22.056.514,88	-55.157.189,57	84.721,00	-55.241.910,57
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.082.391,17</b>	<b>133.838.597,25</b>	<b>75.028.956,50</b>	<b>-58.809.640,75</b>	<b>235.721,00</b>	<b>-59.045.361,75</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>12.714.689,35</b>	<b>50.646.874,19</b>	<b>59.483.602,88</b>	<b>8.836.728,69</b>	<b>-235.721,00</b>	<b>9.072.449,69</b>
22. außerordentliche Erträge			3.828,00	3.828,00		3.828,00
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>			<b>3.828,00</b>	<b>3.828,00</b>		<b>3.828,00</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>12.714.689,35</b>	<b>50.646.874,19</b>	<b>59.487.430,88</b>	<b>8.840.556,69</b>	<b>-235.721,00</b>	<b>9.076.277,69</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	248.856,24	153.999,96	155.872,66	1.872,70		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.225.989,65	5.290.207,44	5.333.274,23	43.066,79		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.977.133,41	-5.136.207,48	-5.177.401,57	-41.194,09		-41.194,09
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.737.555,94</b>	<b>45.510.666,71</b>	<b>54.310.029,31</b>	<b>8.799.362,60</b>	<b>-235.721,00</b>	<b>9.035.083,60</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 20 Finanzen</b>							
11121	Haushalt	<b>Ertrag</b>	215,00	54,00	213,44	-159,44	-74,70
		<b>Aufwand</b>	7.333.219,70	7.958.415,87	16.629.518,91	-8.671.103,04	-52,14
		<b>Saldo</b>	-7.333.004,70	-7.958.361,87	-16.629.305,47	8.670.943,60	52,14
11122	Beteiligungsmanagement	<b>Ertrag</b>	17.524,17	17.787,03	18.460,68	-673,65	-3,65
		<b>Aufwand</b>	1.524.492,01	1.553.403,95	1.610.118,63	-56.714,68	-3,52
		<b>Saldo</b>	-1.506.967,84	-1.535.616,92	-1.591.657,95	56.041,03	3,52
11123	Steuern und Gebühren	<b>Ertrag</b>	2.226.648,20	2.381.399,96	2.111.000,00	270.399,96	12,81
		<b>Aufwand</b>	6.128.088,05	6.830.843,76	6.489.843,88	340.999,88	5,25
		<b>Saldo</b>	-3.901.439,85	-4.449.443,80	-4.378.843,88	-70.599,92	-1,61
11124	Vollstreckung	<b>Ertrag</b>	256.377,24	327.775,31	330.584,24	-2.808,93	-0,85
		<b>Aufwand</b>	7.049.816,27	7.278.511,00	7.415.791,06	-137.280,06	-1,85
		<b>Saldo</b>	-6.793.439,03	-6.950.735,69	-7.085.206,82	134.471,13	1,90
11125	Buchhaltung und Zahlungsverkehr	<b>Ertrag</b>	8.199.776,17	3.438.177,60	3.120.269,36	317.908,24	10,19
		<b>Aufwand</b>	9.501.051,78	9.900.576,37	8.980.533,98	920.042,39	10,24
		<b>Saldo</b>	-1.301.275,61	-6.462.398,77	-5.860.264,62	-602.134,15	-10,27
11126	SAP Kompetenzcenter	<b>Ertrag</b>	50,00	50,00	106,64	-56,64	-53,11
		<b>Aufwand</b>	2.362.624,32	2.425.711,04	2.355.165,88	70.545,16	3,00
		<b>Saldo</b>	-2.362.574,32	-2.425.661,04	-2.355.059,24	-70.601,80	-3,00
52220	Gewinnausschüttung hanova WOHNEN	<b>Ertrag</b>	1.172.864,25	506.664,32	688.194,00	-181.529,68	-26,38
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	108.041,39	-108.041,39	-100,00
		<b>Saldo</b>	1.172.864,25	506.664,32	580.152,61	-73.488,29	-12,67

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
53501	Versorgungs- u. Verkehrsgesellschaft mbH	<b>Ertrag</b>	90.838.503,31	115.812.346,44	165.264.000,00	-49.451.653,56	-29,92
		<b>Aufwand</b>	44.568.219,49	17.491.907,65	66.194.000,00	-48.702.092,35	-73,57
		<b>Saldo</b>	46.270.283,82	98.320.438,79	99.070.000,00	-749.561,21	-0,76
53801	Stadtentwässerung Stadtanteil	<b>Ertrag</b>	5.617.697,85	5.616.333,88	5.617.588,44	-1.254,56	-0,02
		<b>Aufwand</b>	10.818.439,29	8.560.293,72	10.935.154,65	-2.374.860,93	-21,72
		<b>Saldo</b>	-5.200.741,44	-2.943.959,84	-5.317.566,21	2.373.606,37	44,64
54501	Straßenreinigung	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	11.998.316,62	13.340.234,87	13.343.097,53	-2.862,66	-0,02
		<b>Saldo</b>	-11.998.316,62	-13.340.234,87	-13.343.097,53	2.862,66	0,02
54603	Gewinnausschüttung hanova GEWERBE	<b>Ertrag</b>	1.362.062,50	2.954.375,00	1.850.000,00	1.104.375,00	59,70
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	1.362.062,50	2.954.375,00	1.850.000,00	1.104.375,00	59,70
55201	Gewinnabführung Häfen	<b>Ertrag</b>	0,00	178.549,45	0,00	178.549,45	
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	0,00	178.549,45	0,00	178.549,45	#NV
57104	Verlustausgleich HCC	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	3.891.648,93	4.096.296,23	4.160.527,00	-64.230,77	-1,54
		<b>Saldo</b>	-3.891.648,93	-4.096.296,23	-4.160.527,00	64.230,77	1,54
57302	Sonstige Unternehmen	<b>Ertrag</b>	3.892.663,67	3.040.831,82	5.241.000,00	-2.200.168,18	-41,98
		<b>Aufwand</b>	670.909,96	528.121,04	744.678,18	-216.557,14	-29,08
		<b>Saldo</b>	3.221.753,71	2.512.710,78	4.496.321,82	-1.983.611,04	-44,12
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	113.584.382,36	134.274.344,81	184.241.416,80	-49.967.071,99	-27,12
		<b>Aufwand</b>	105.846.826,42	79.964.315,50	138.966.471,09	-59.002.155,59	-42,46
		<b>Saldo</b>	7.737.555,94	54.310.029,31	45.274.945,71	9.035.083,60	19,96

**Landeshauptstadt Hannover  
TH20 - Finanzen**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
Haushalt	Erhöhung von Fördermitteln aus Landes- und Bundesprogrammen, auch in Verbindung mit EU-Förderprogrammen	Anzahl Informationen und Beratungen der Fachbereiche zu relevanten Förder-programmen und konkreten Projekten	260	150
		Höhe der mit Hilfe des zentralen Fördermittelmanagements zusätzlich aktiv eingeworbenen Fördermittel (in Mio. €)	2	0,8

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

<b>Teilfinanzrechnung 20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>mehr(+)/weniger(-)</b>	<b>Ermächtigung aus</b>	<b>mehr(+)/weniger(-) unter</b>
<b>Finanzen</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>(SP: 5-3+4)</b>	<b>Haushaltsvorjahren</b>	<b>Berücksichtigung der Spalte 7</b>
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>	<b>Vorjahr gem. § 20</b>	<b>(Haushaltsreste aus Vorjahr)</b>
	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>(SP: 6-7)</b>
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-Euro-</b>
	<b>1</b>					<b>8</b>
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	61.633.316,94	184.202.799,64	111.857.401,82	-72.345.397,82		-72.345.397,82
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	95.403.217,73	129.614.867,77	60.725.865,28	-68.889.002,49	235.721,00	-69.124.723,49
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-33.769.900,79	54.587.931,87	51.131.536,54	-3.456.395,33	-235.721,00	-3.220.674,33
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	545.800,00		225.084,04	225.084,04		225.084,04
21. Finanzvermögensanlagen	869.831,99	628.000,00	1.188.800,40	560.800,40		560.800,40
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.415.631,99	628.000,00	1.413.884,44	785.884,44		785.884,44
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen		1.630.000,00		-1.630.000,00	13.182.858,59	-14.812.858,59
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.780,15	520.000,00	5.738,13	-514.261,87	1.837.235,93	-2.351.497,80
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		5.000.000,00	11.000.000,00	6.000.000,00		6.000.000,00
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	10.780,15	7.150.000,00	11.005.738,13	3.855.738,13	15.020.094,52	-11.164.356,39
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	1.404.851,84	-6.522.000,00	-9.591.853,69	-3.069.853,69	-15.020.094,52	11.950.240,83
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-32.365.048,95	48.065.931,87	41.539.682,85	-6.526.249,02	-15.255.815,52	8.729.566,50
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 23**

**Wirtschaft**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 23</b> <b>Wirtschaft</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			22.291,71	22.291,71		22.291,71
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge	33.454,27	75.000,00	102.071,62	27.071,62		27.071,62
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.208.963,99	3.162.544,08	2.875.172,55	-287.371,53		-287.371,53
6. privatrechtliche Entgelte	6.658.136,98	7.139.055,28	6.826.576,77	-312.478,51		-312.478,51
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.375,56	142.243,08	128.912,32	-13.330,76		-13.330,76
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		9.924,00		-9.924,00		-9.924,00
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	100.796,42	369.959,76	302.384,47	-67.575,29		-67.575,29
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.080.727,22</b>	<b>10.898.726,20</b>	<b>10.257.409,44</b>	<b>-641.316,76</b>		<b>-641.316,76</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.254.078,14	6.470.558,60	6.330.948,00	-139.610,60		-139.610,60
14. Aufwendungen für Versorgung	1.366.271,90	1.565.450,20	1.589.032,54	23.582,34		23.582,34
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.176.458,60	7.142.419,25	5.360.123,99	-1.782.295,26		-1.782.295,26
16. Abschreibungen	974.016,66	703.158,44	773.412,12	70.253,68		70.253,68
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.942.636,49	4.840.188,64	3.467.518,11	-1.372.670,53		-1.372.670,53
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.474.927,34	3.355.412,70	2.457.900,41	-897.512,29		-897.512,29
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.188.389,13</b>	<b>24.077.187,83</b>	<b>19.978.935,17</b>	<b>-4.098.252,66</b>		<b>-4.098.252,66</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-12.107.661,91</b>	<b>-13.178.461,63</b>	<b>-9.721.525,73</b>	<b>3.456.935,90</b>		<b>3.456.935,90</b>
22. außerordentliche Erträge	4.153.300,73	4.010.000,00	3.821.593,21	-188.406,79		-188.406,79
23. außerordentliche Aufwendungen	2.454.437,30	2.000.000,00	372.891,29	-1.627.108,71		-1.627.108,71
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.698.863,43</b>	<b>2.010.000,00</b>	<b>3.448.701,92</b>	<b>1.438.701,92</b>		<b>1.438.701,92</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-10.408.798,48</b>	<b>-11.168.461,63</b>	<b>-6.272.823,81</b>	<b>4.895.637,82</b>		<b>4.895.637,82</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	118.795,32	98.746,00	84.290,85	-14.455,15		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.855.362,89	1.771.467,79	1.828.647,07	57.179,28		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.736.567,57	-1.672.721,79	-1.744.356,22	-71.634,43		-71.634,43
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.145.366,05</b>	<b>-12.841.183,42</b>	<b>-8.017.180,03</b>	<b>4.824.003,39</b>		<b>4.824.003,39</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 23 Wirtschaft</b>							
11127	Immobilienverwaltung	<b>Ertrag</b>	5.736.980,80	5.367.137,53	5.577.608,12	-210.470,59	-3,77
		<b>Aufwand</b>	6.827.856,01	7.159.554,17	7.729.967,41	-570.413,24	-7,38
		<b>Saldo</b>	-1.090.875,21	-1.792.416,64	-2.152.359,29	359.942,65	16,72
11128	Immobilienverkehr	<b>Ertrag</b>	3.781.376,17	4.068.184,29	4.516.333,96	-448.149,67	-9,92
		<b>Aufwand</b>	8.083.615,60	4.468.172,93	7.925.809,63	-3.457.636,70	-43,63
		<b>Saldo</b>	-4.302.239,43	-399.988,64	-3.409.475,67	3.009.487,03	88,27
11135	Verw. Parkhäuser u. ähnl. Einrichtungen	<b>Ertrag</b>	986.324,38	1.185.550,36	1.077.760,08	107.790,28	10,00
		<b>Aufwand</b>	1.082.927,67	1.198.389,40	1.125.258,22	73.131,18	6,50
		<b>Saldo</b>	-96.603,29	-12.839,04	-47.498,14	34.659,10	72,97
57101	Wirtschaftsförderung Dritte, Zuwendungen	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	3.763.999,11	3.435.102,03	4.170.918,08	-735.816,05	-17,64
		<b>Saldo</b>	-3.763.999,11	-3.435.102,03	-4.170.918,08	735.816,05	17,64
57102	Wirtschaftsförderung	<b>Ertrag</b>	67.838,01	127.970,52	51.113,72	76.856,80	150,36
		<b>Aufwand</b>	2.662.290,70	2.822.545,41	2.937.864,23	-115.318,82	-3,93
		<b>Saldo</b>	-2.594.452,69	-2.694.574,89	-2.886.750,51	192.175,62	6,66
57303	Marktwesen	<b>Ertrag</b>	1.675.419,58	1.910.075,88	2.006.767,20	-96.691,32	-4,82
		<b>Aufwand</b>	2.250.861,19	2.224.960,74	2.954.182,02	-729.221,28	-24,68
		<b>Saldo</b>	-575.441,61	-314.884,86	-947.414,82	632.529,96	66,76

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
57304	Sondernutzung	<b>Ertrag</b>	1.104.704,33	1.504.374,92	1.777.889,12	-273.514,20	-15,38
		<b>Aufwand</b>	826.459,04	871.748,85	1.004.656,03	-132.907,18	-13,23
		<b>Saldo</b>	278.245,29	632.626,07	773.233,09	-140.607,02	-18,18
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	13.352.643,27	14.163.293,50	15.007.472,20	-844.178,70	-5,63
		<b>Aufwand</b>	25.498.009,32	22.180.473,53	27.848.655,62	-5.668.182,09	-20,35
		<b>Saldo</b>	-12.145.366,05	-8.017.180,03	-12.841.183,42	4.824.003,39	37,57

# Landeshauptstadt Hannover

## TH23 - Wirtschaft

### Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
1. Immobilienverkehr	1. Kompetenzzentrum und Dienstleister Immobilienhandel für alle Fachbereiche	Einzahlungen aus Gesamtverkäufen (inkl. Gewerbe) in Mio €	20,0	7,5
		Auszahlungen für Ankäufe in Mio €	9,2	8,3
	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)	20	1
		Verkäufe mit Hannover-Kinder-Bauland-Bonus	70	6
2. Wirtschaftsförderung	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	150
		Anzahl Firmenkontakte	1.000	1.000
	2. Stärkung der lokalen Ökonomie insbesondere auf Stadtteilebene	Anzahl der Projekte der Wirtschaftsförderung	35	40
	3. Maßnahmen, um Aufmerksamkeit auf Genderthemen zu lenken und dafür zu sensibilisieren.	Anzahl genderspezifische Projekte	4	4

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 23**

**Wirtschaft**

**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	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) (SP: 6-7)
	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	8.962.273,68	10.865.966,60	10.391.026,23	-474.940,37		-474.940,37
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	19.311.630,26	22.870.065,43	19.673.059,83	-3.197.005,60		-3.197.005,60
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-10.349.356,58	-12.004.098,83	-9.282.033,60	2.722.065,23		2.722.065,23
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	176.151,10		-176.151,10	-176.151,10		-176.151,10
20. Veräußerung von Sachvermögen	21.515.969,61	20.000.000,00	7.575.234,36	-12.424.765,64		-12.424.765,64
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	21.692.120,71	20.000.000,00	7.399.083,26	-12.600.916,74		-12.600.916,74
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.346.317,67	9.184.000,00	8.295.479,03	-888.520,97	6.450.720,00	-7.339.240,97
25. Baumaßnahmen	124.740,03	760.000,00	100.329,49	-659.670,51	815.644,00	-1.475.314,51
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.424,97	56.000,00	18.228,50	-37.771,50	2.260,00	-40.031,50
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	22.511.482,67	10.000.000,00	8.414.037,02	-1.585.962,98	7.268.624,00	-8.854.586,98
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-819.361,96	10.000.000,00	-1.014.953,76	-11.014.953,76	-7.268.624,00	-3.746.329,76
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-11.168.718,54	-2.004.098,83	-10.296.987,36	-8.292.888,53	-7.268.624,00	-1.024.264,53
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 30**

**Recht**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 30 Recht</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	869,71	1.920,72	644,70	-1.276,02		-1.276,02
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445.371,50	25.289,96	85.736,11	60.446,15		60.446,15
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	24.076,93	19.741,12	29.812,02	10.070,90		10.070,90
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>470.318,14</b>	<b>46.951,80</b>	<b>116.192,83</b>	<b>69.241,03</b>		<b>69.241,03</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.616.204,46	1.541.015,24	1.414.558,82	-126.456,42		-126.456,42
14. Aufwendungen für Versorgung	988.982,25	1.160.063,72	1.193.874,94	33.811,22		33.811,22
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372,05	13.873,61	6.125,38	-7.748,23		-7.748,23
16. Abschreibungen	3.504,77	3.854,68	7.618,97	3.764,29		3.764,29
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	367.137,03	345.076,12	387.580,61	42.504,49		42.504,49
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.979.200,56</b>	<b>3.063.883,37</b>	<b>3.009.758,72</b>	<b>-54.124,65</b>		<b>-54.124,65</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-2.508.882,42</b>	<b>-3.016.931,57</b>	<b>-2.893.565,89</b>	<b>123.365,68</b>		<b>123.365,68</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-2.508.882,42</b>	<b>-3.016.931,57</b>	<b>-2.893.565,89</b>	<b>123.365,68</b>		<b>123.365,68</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.100,12	16.500,00	16.500,00	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	602.010,97	562.283,61	495.007,69	-67.275,92		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-584.910,85	-545.783,61	-478.507,69	67.275,92		67.275,92
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.093.793,27</b>	<b>-3.562.715,18</b>	<b>-3.372.073,58</b>	<b>190.641,60</b>		<b>190.641,60</b>



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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 30 Recht</b>							
11139	Allg. Rechtsangelegenheiten	<b>Ertrag</b>	458.472,62	97.513,30	37.521,64	59.991,66	159,89
		<b>Aufwand</b>	2.710.060,24	2.652.697,99	2.703.180,51	-50.482,52	-1,87
		<b>Saldo</b>	-2.251.587,62	-2.555.184,69	-2.665.658,87	110.474,18	4,14
12212	Rechtsschutzaufgaben	<b>Ertrag</b>	28.945,64	35.179,53	25.930,16	9.249,37	35,67
		<b>Aufwand</b>	871.151,29	852.068,42	922.986,47	-70.918,05	-7,68
		<b>Saldo</b>	-842.205,65	-816.888,89	-897.056,31	80.167,42	8,94
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	487.418,26	132.692,83	63.451,80	69.241,03	109,12
		<b>Aufwand</b>	3.581.211,53	3.504.766,41	3.626.166,98	-121.400,57	-3,35
		<b>Saldo</b>	-3.093.793,27	-3.372.073,58	-3.562.715,18	190.641,60	5,35

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilfinanzrechnung 30</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro-	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro-
<b>Recht</b>	2	3	5	6	7	8
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.513,72	46.951,80	401.270,64	354.318,84		354.318,84
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.999.557,70	2.686.446,41	2.626.646,72	-59.799,69		-59.799,69
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.948.043,98	-2.639.494,61	-2.225.376,08	414.118,53		414.118,53
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.775,38	10.000,00		-10.000,00		-10.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.775,38	10.000,00		-10.000,00		-10.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.775,38	-10.000,00		10.000,00		10.000,00
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.958.819,36	-2.649.494,61	-2.225.376,08	424.118,53		424.118,53
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

# **Teilhaushalt 32**

## **Öffentliche Ordnung**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 32</b> <b>Öffentliche Ordnung</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben			400.000,00	400.000,00		400.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						9.014,84
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.422,00	2.134,16	11.149,00	9.014,84		9.014,84
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.248.400,13	14.465.244,32	13.797.165,07	-668.079,25		-668.079,25
6. privatrechtliche Entgelte	205.252,76	125.147,08	415.446,73	290.299,65		290.299,65
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.284,67	890.272,40	1.300.398,49	410.126,09		410.126,09
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	14.221.021,29	16.300.602,04	14.926.431,38	-1.374.170,66		-1.374.170,66
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>29.540.380,85</b>	<b>31.783.400,00</b>	<b>30.850.590,67</b>	<b>-932.809,33</b>		<b>-932.809,33</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	36.880.537,50	38.474.970,92	40.053.419,94	1.578.449,02	895.600,00	682.849,02
14. Aufwendungen für Versorgung	4.184.890,46	4.771.631,72	4.945.146,44	173.514,72		173.514,72
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854.045,71	4.274.401,14	3.718.061,45	-556.339,69		-556.339,69
16. Abschreibungen	701.835,79	679.011,96	805.238,64	126.226,68		126.226,68
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.739.822,66	6.617.782,38	6.508.598,05	-109.184,33		-109.184,33
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.361.132,12</b>	<b>54.817.798,12</b>	<b>56.030.464,52</b>	<b>1.212.666,40</b>	<b>895.600,00</b>	<b>317.066,40</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-21.820.751,27</b>	<b>-23.034.398,12</b>	<b>-25.179.873,85</b>	<b>-2.145.475,73</b>	<b>-895.600,00</b>	<b>-1.249.875,73</b>
22. außerordentliche Erträge	2.400,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.400,00</b>					
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-21.818.351,27</b>	<b>-23.034.398,12</b>	<b>-25.179.873,85</b>	<b>-2.145.475,73</b>	<b>-895.600,00</b>	<b>-1.249.875,73</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			53,50			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.664.274,13	9.175.468,38	9.178.087,52	2.619,14		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.664.274,13	-9.175.468,38	-9.178.034,02	-2.565,64		-2.565,64
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-31.482.625,40</b>	<b>-32.209.866,50</b>	<b>-34.357.907,87</b>	<b>-2.148.041,37</b>	<b>-895.600,00</b>	<b>-1.252.441,37</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)		in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 32 Öffentliche Ordnung</b>							
12201	Einwohnerwesen	<b>Ertrag</b>	9.447.748,48	9.350.123,42	10.242.264,48	-892.141,06	-8,71
		<b>Aufwand</b>	21.105.368,36	21.514.079,69	21.111.838,97	402.240,72	1,91
		<b>Saldo</b>	-11.657.619,88	-12.163.956,27	-10.869.574,49	-1.294.381,78	-11,91
12202	Gewerbe- und Veterinärangelegenheiten	<b>Ertrag</b>	1.827.114,72	1.329.229,45	1.631.002,96	-301.773,51	-18,50
		<b>Aufwand</b>	7.840.792,05	7.774.510,82	7.835.396,71	-60.885,89	-0,78
		<b>Saldo</b>	-6.013.677,33	-6.445.281,37	-6.204.393,75	-240.887,62	-3,88
12203	Standesamt	<b>Ertrag</b>	1.378.488,62	1.350.347,55	1.291.405,00	58.942,55	4,56
		<b>Aufwand</b>	5.594.087,74	5.917.228,91	5.934.104,34	-16.875,43	-0,28
		<b>Saldo</b>	-4.215.599,12	-4.566.881,36	-4.642.699,34	75.817,98	1,63
12204	Staatsangehörigkeit	<b>Ertrag</b>	1.611.166,07	2.109.908,10	1.543.510,00	566.398,10	36,70
		<b>Aufwand</b>	10.906.772,50	13.219.593,82	13.818.965,20	-599.371,38	-4,34
		<b>Saldo</b>	-9.295.606,43	-11.109.685,72	-12.275.455,20	1.165.769,48	9,50
12205	Ordnungsrechtsaufgaben	<b>Ertrag</b>	15.227.979,99	16.648.552,37	17.075.217,56	-426.665,19	-2,50
		<b>Aufwand</b>	15.528.102,63	16.720.655,52	16.188.561,28	532.094,24	3,29
		<b>Saldo</b>	-300.122,64	-72.103,15	886.656,28	-958.759,43	-108,13
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	29.492.497,88	30.788.160,89	31.783.400,00	-995.239,11	-3,13
		<b>Aufwand</b>	60.975.123,28	65.146.068,76	64.888.866,50	257.202,26	0,40
		<b>Saldo</b>	-31.482.625,40	-34.357.907,87	-33.105.466,50	-1.252.441,37	-3,78

**Landeshauptstadt Hannover  
TH32 - Öffentliche Ordnung**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
<b>Staatsangehörigkeiten</b>	Eine hohe Einbürgerungszahl gemessen am Bundesdurchschnitt 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	3,1%	2,6%

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilfinanzrechnung 32</b>		Ergebnis		Ergebnis		Ergebnis		Ergebnis		Ergebnis		Ergebnis		Ergebnis	
<b>Öffentliche Ordnung</b>		2022		2023		2023		2023		(SP. 5-3+4)		Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)		mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7)	
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-	
1		2		3		4		5		6		7		8	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>															
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		29.516.948,18		31.781.265,84		30.553.896,35		-1.227.369,49						-1.227.369,49	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>															
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		49.317.132,95		52.599.903,16		52.972.774,65		372.871,49				895.600,00		-522.728,51	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-19.800.184,77		-20.818.637,32		-22.418.878,30		-1.600.240,98				-895.600,00		-704.640,98	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						12.465,37		12.465,37						12.465,37	
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit															
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit															
20. Veräußerung von Sachvermögen															
21. Finanzvermögensanlagen															
22. Sonstige Investitionstätigkeit															
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						12.465,37		12.465,37						12.465,37	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>															
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden															
25. Baumaßnahmen		1.308.146,30		175.000,00		43.490,04		-131.509,96				123.926,88		-255.436,84	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		68.067,64													
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				125.000,00		250.000,00		125.000,00				250.000,00		-125.000,00	
28. Aktivierbare Zuwendungen															
29. Sonstige Investitionstätigkeit															
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.376.213,94		300.000,00		293.490,04		-6.509,96				373.926,88		-380.436,84	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.376.213,94		-300.000,00		-281.024,67		18.975,33				-373.926,88		392.902,21	
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-21.176.398,71		-21.118.637,32		-22.699.902,97		-1.581.265,65				-1.269.526,88		-311.738,77	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>															
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit															
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit															
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit															





# **Teilhaushalt 37**

## **Feuerwehr**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 37 Feuerwehr</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.) -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.535.124,73	1.355.089,00	1.664.093,53	309.004,53		309.004,53
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.292,00	36.281,04	13.292,00	-22.989,04		-22.989,04
4. sonstige Transfererträge			12.350,69	12.350,69		12.350,69
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.624.695,48	2.597.595,80	4.989.873,43	2.392.277,63		2.392.277,63
6. privatrechtliche Entgelte	33.887.055,42	40.316.674,68	38.866.531,38	-1.450.143,30		-1.450.143,30
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.021.289,59	8.623.413,44	11.318.208,81	2.694.795,37		2.694.795,37
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen	328,50	106,64	188,58	81,94		81,94
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	8.420,00	10.137,44	6.615,98	-3.521,46		-3.521,46
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>49.090.205,72</b>	<b>52.939.298,04</b>	<b>56.871.154,40</b>	<b>3.931.856,36</b>		<b>3.931.856,36</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	54.371.225,20	48.411.347,04	49.880.075,71	1.468.728,67		1.468.728,67
14. Aufwendungen für Versorgung	37.380.814,35	46.304.800,68	47.404.845,33	1.100.044,65		1.100.044,65
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.003.900,85	9.494.574,24	8.878.939,20	-615.635,04	791.574,68	-1.407.209,72
16. Abschreibungen	6.033.562,66	6.100.826,52	5.923.842,59	-176.983,93		-176.983,93
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	163.275,00	202.000,00	111.956,71	-90.043,29		-90.043,29
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.484.582,10	28.450.162,54	27.302.500,17	-1.147.662,37	95.272,03	-1.242.934,40
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.437.360,16</b>	<b>138.963.711,02</b>	<b>139.502.159,71</b>	<b>538.448,69</b>	<b>886.846,71</b>	<b>-348.398,02</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-79.347.154,44</b>	<b>-86.024.412,98</b>	<b>-82.631.005,31</b>	<b>3.393.407,67</b>	<b>-886.846,71</b>	<b>4.280.254,38</b>
22. außerordentliche Erträge	137.129,00		13.550,00	13.550,00		13.550,00
23. außerordentliche Aufwendungen	4.215,00		21.675,00	21.675,00		21.675,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>132.914,00</b>		<b>-8.125,00</b>	<b>-8.125,00</b>		<b>-8.125,00</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-79.214.240,44</b>	<b>-86.024.412,98</b>	<b>-82.639.130,31</b>	<b>3.385.282,67</b>	<b>-886.846,71</b>	<b>4.272.129,38</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.067,02	7.500,00	5.951,19	-1.548,81		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.396.039,87	8.223.873,87	9.479.317,64	1.255.443,77		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.390.972,85	-8.216.373,87	-9.473.366,45	-1.256.992,58		-1.256.992,58
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-87.605.213,29</b>	<b>-94.240.786,85</b>	<b>-92.112.496,76</b>	<b>2.128.290,09</b>	<b>-886.846,71</b>	<b>3.015.136,80</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 37 Feuerwehr</b>							
12601	Gefahrenvorbeugung	<b>Ertrag</b>	1.461.465,63	879.404,53	742.606,64	136.797,89	18,42
		<b>Aufwand</b>	2.887.132,17	2.886.274,19	6.171.102,55	-3.284.828,36	-53,23
		<b>Saldo</b>	-1.425.666,54	-2.006.869,66	-5.428.495,91	3.421.626,25	63,03
12602	Gefahrenabwehr	<b>Ertrag</b>	11.559.889,47	13.184.935,12	9.825.115,40	3.359.819,72	34,20
		<b>Aufwand</b>	104.996.183,07	112.084.597,78	106.660.539,77	5.424.058,01	5,09
		<b>Saldo</b>	-93.436.293,60	-98.899.662,66	-96.835.424,37	-2.064.238,29	-2,13
12701	Rettungsdienst	<b>Ertrag</b>	36.026.370,94	41.248.186,23	42.132.576,00	-884.389,77	-2,10
		<b>Aufwand</b>	26.932.673,23	30.945.269,61	33.015.118,36	-2.069.848,75	-6,27
		<b>Saldo</b>	9.093.697,71	10.302.916,62	9.117.457,64	1.185.458,98	13,00
12801	Katastrophenschutz	<b>Ertrag</b>	51.133,13	1.456.311,94	76.500,00	1.379.811,94	1.803,68
		<b>Aufwand</b>	1.888.083,99	2.965.192,99	2.057.670,92	907.522,07	44,10
		<b>Saldo</b>	-1.836.950,86	-1.508.881,05	-1.981.170,92	472.289,87	23,84
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	49.098.859,17	56.768.837,82	52.776.798,04	3.992.039,78	7,56
		<b>Aufwand</b>	136.704.072,46	148.881.334,57	147.904.431,60	976.902,97	0,66
		<b>Saldo</b>	-87.605.213,29	-92.112.496,75	-95.127.633,56	3.015.136,81	3,17

**Landeshauptstadt Hannover  
TH37 - Feuerwehr**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
<b>Gefahrenabwehr</b>	Kontinuierliche Sicherstellung des Sicherheitsniveaus in der LHH durch Einsatz eines Löschzuges mit 12 Funktionen innerhalb der Hilfsfrist von 9,5 Minuten im Bereich Brandschutz. (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.)	Grad der Hilfsfristerreichung	90,0%	81,2%
<b>Rettungsdienst</b>	Kontinuierliche Sicherstellung des Sicherheitsniveaus in der LHH durch Einsatz eines geeigneten Rettungsmittels innerhalb einer Eintreffzeit von 15 Minuten im Bereich Notfallrettung. (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.)	Grad der Eintreffzeiterreichung	95,0%	89,7%

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

<b>Teilfinanzrechnung 37</b>		Ergebnis		Ansatz	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
<b>Feuerwehr</b>		2022	2023	2023	2023	(SP. 5-3+4)	Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	Vorjahr gem. § 20	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
		2	3	5	6	7	KomHKVO)	(SP. 6-7)
								-Euro-
								8
1	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.865.139,45	52.901.309,68	57.001.502,10	4.100.192,42	4.100.192,42		4.100.192,42
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.585.061,81	117.577.379,02	117.491.905,39	-85.473,63	886.846,71		-972.320,34
17.	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-61.719.922,36	-64.676.069,34	-60.490.403,29	4.185.666,05	-886.846,71		5.072.512,76
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20.	Veräußerung von Sachvermögen	321.693,30		178.088,00	178.088,00			178.088,00
21.	Finanzvermögensanlagen							
22.	Sonstige Investitionstätigkeit							
23.	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	321.693,30		178.088,00	178.088,00			178.088,00
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25.	Baumaßnahmen	25.953,51	45.000,00	134.415,42	89.415,42			89.415,42
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.255.167,87	8.578.000,00	6.617.811,81	-1.960.188,19	6.437.638,05		-8.397.826,24
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28.	Aktivierbare Zuwendungen							
29.	Sonstige Investitionstätigkeit							
30.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	6.281.121,38	8.623.000,00	6.752.227,23	-1.870.772,77	6.437.638,05		-8.308.410,82
31.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-5.959.428,08	-8.623.000,00	-6.574.139,23	2.048.860,77	-6.437.638,05		8.486.498,82
32.	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-67.679.350,44	-73.299.069,34	-67.064.542,52	6.234.526,82	-7.324.484,76		13.559.011,58
	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35.	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							



# **Teilhaushalt 40**

**Schule**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 40 Schule</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.021.400,30	538.979,92	1.353.042,34	814.062,42		814.062,42
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.191.587,00	51.753,68	1.520.189,69	1.468.436,01		1.468.436,01
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		320,16		-320,16		-320,16
6. privatrechtliche Entgelte	1.385.003,84	1.480.151,84	1.389.041,98	-91.109,86		-91.109,86
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.153.961,81	1.450.263,55	2.209.288,24	759.024,69		759.024,69
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.758,43	26.600,00	128.827,24	102.227,24		102.227,24
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	5.168,60	3.308,00	18.728,70	15.420,70		15.420,70
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.789.879,98</b>	<b>3.551.377,15</b>	<b>6.619.118,19</b>	<b>3.067.741,04</b>		<b>3.067.741,04</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	32.492.920,04	34.426.149,60	33.939.824,77	-486.324,83		-486.324,83
14. Aufwendungen für Versorgung	1.395.374,69	1.690.309,40	1.438.260,88	-252.048,52		-252.048,52
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.795.749,31	18.813.569,20	13.059.376,20	-5.754.193,00	1.085.780,18	-6.839.973,18
16. Abschreibungen	5.088.839,11	4.850.184,44	7.846.344,80	2.996.160,36		2.996.160,36
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			7.571,44	7.571,44		7.571,44
18. Transferaufwendungen	18.531.480,14	26.311.206,00	23.380.949,29	-2.930.256,71	517.694,65	-3.447.951,36
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.527.672,32	6.359.792,49	6.642.352,71	282.560,22	24.756,75	257.803,47
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.832.035,61</b>	<b>92.451.211,13</b>	<b>86.314.680,09</b>	<b>-6.136.531,04</b>	<b>1.628.231,58</b>	<b>-7.764.762,62</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-63.042.155,63</b>	<b>-88.899.833,98</b>	<b>-79.695.561,90</b>	<b>9.204.272,08</b>	<b>-1.628.231,58</b>	<b>10.832.503,66</b>
22. außerordentliche Erträge	13.023,91		120.235,73	120.235,73		120.235,73
23. außerordentliche Aufwendungen	24.404,30		6.174,70	6.174,70		6.174,70
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.380,39</b>		<b>114.061,03</b>	<b>114.061,03</b>		<b>114.061,03</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-63.053.536,02</b>	<b>-88.899.833,98</b>	<b>-79.581.500,87</b>	<b>9.318.333,11</b>	<b>-1.628.231,58</b>	<b>10.946.564,69</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	134.646,85	127.230,24	145.509,51	18.279,27		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.397.061,15	109.454.158,77	119.383.318,80	9.929.160,03		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-103.262.414,30	-109.326.928,53	-119.237.809,29	-9.910.880,76		-9.910.880,76
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-166.315.950,32</b>	<b>-198.226.762,51</b>	<b>-198.819.310,16</b>	<b>-592.547,65</b>	<b>-1.628.231,58</b>	<b>1.035.683,93</b>



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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 40 Schule</b>							
11141	Stiftungen	<b>Ertrag</b>	327.581,33	505.979,44	283.391,67	222.587,77	78,54
		<b>Aufwand</b>	435.488,47	501.551,83	917.965,77	-416.413,94	-45,36
		<b>Saldo</b>	-107.907,14	4.427,61	-634.574,10	639.001,71	100,70
21102	Grundschulen	<b>Ertrag</b>	187.361,34	170.218,14	209.797,64	-39.579,50	-18,87
		<b>Aufwand</b>	45.889.675,64	53.590.384,90	50.385.873,39	3.204.511,51	6,36
		<b>Saldo</b>	-45.702.314,30	-53.420.166,76	-50.176.075,75	-3.244.091,01	-6,47
21501	Realschulen	<b>Ertrag</b>	92.820,01	74.313,00	83.945,52	-9.632,52	-11,47
		<b>Aufwand</b>	3.807.428,80	6.363.372,43	7.753.434,84	-1.390.062,41	-17,93
		<b>Saldo</b>	-3.714.608,79	-6.289.059,43	-7.669.489,32	1.380.429,89	18,00
21603	Oberschulen	<b>Ertrag</b>	54.227,68	36.273,51	25.752,88	10.520,63	40,85
		<b>Aufwand</b>	3.187.057,88	3.740.207,39	3.326.662,57	413.544,82	12,43
		<b>Saldo</b>	-3.132.830,20	-3.703.933,88	-3.300.909,69	-403.024,19	-12,21
21702	Gymnasien	<b>Ertrag</b>	1.016.785,14	1.223.581,87	950.876,52	272.705,35	28,68
		<b>Aufwand</b>	36.945.359,69	41.714.297,35	41.830.729,72	-116.432,37	-0,28
		<b>Saldo</b>	-35.928.574,55	-40.490.715,48	-40.879.853,20	389.137,72	0,95
21802	IGS + Schulen m. bes. pädagog. Profil	<b>Ertrag</b>	7.044.041,12	655.949,36	592.536,92	63.412,44	10,70
		<b>Aufwand</b>	34.945.371,34	40.157.947,69	33.415.309,60	6.742.638,09	20,18
		<b>Saldo</b>	-27.901.330,22	-39.501.998,33	-32.822.772,68	-6.679.225,65	-20,35

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
22102	Förderschulen	<b>Ertrag</b>	5.349,98	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	788.584,92	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	-783.234,94	0,00	0,00	0,00	
24303	Schulformübergreifende Maßnahmen	<b>Ertrag</b>	4.168.112,42	4.132.626,07	1.532.306,24	2.600.319,83	169,70
		<b>Aufwand</b>	29.032.380,63	30.877.605,75	33.163.856,94	-2.286.251,19	-6,89
		<b>Saldo</b>	-24.864.268,21	-26.744.979,68	-31.631.550,70	4.886.571,02	15,45
24304	Schulformübergr. Programme u. Projekte	<b>Ertrag</b>	32.268,15	69.580,55	0,00	69.580,55	
		<b>Aufwand</b>	24.213.150,12	28.742.464,76	32.739.768,65	-3.997.303,89	-12,21
		<b>Saldo</b>	-24.180.881,97	-28.672.884,21	-32.739.768,65	4.066.884,44	12,42
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	12.928.547,17	6.868.521,94	3.678.607,39	3.189.914,55	86,72
		<b>Aufwand</b>	179.244.497,49	205.687.832,10	203.533.601,48	2.154.230,62	1,06
		<b>Saldo</b>	-166.315.950,32	-198.819.310,16	-199.854.994,09	1.035.683,93	0,52

**Landeshauptstadt Hannover  
TH40 - Schule**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Schulformübergreifende Programme und Projekte</b>	Förderung von Maßnahmen zur Hausaufgabenhilfe / Lernförderung	Anzahl der durchgeführten Unterrichtsstunden	15.000	8.000
		Anzahl der beteiligten Schulen	30	8
	Unterstützung von Eltern für den Schul- und Bildungserfolg ihrer Kinder Rucksack Schule	Anzahl der Elterngruppen	43	45
		Anzahl der abgeschlossenen Qualifizierungen zur Elternbegleitung	0	0
	Sommerschule	Anzahl der teilnehmenden Kinder und Jugendlichen	450	690

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilfinanzrechnung 40</b>		Ergebnis		Ansatz		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		mehr(+)/weniger(-)		Ermächtigung aus		mehr(+)/weniger(-) unter	
<b>Schule</b>		2022		2023		2023		(SP: 5-3+4)		(SP: 5-3+4)		Haushaltsvorjahren		Berücksichtigung der Spalte 7	
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-		-Euro-		Vorjahr gem. § 20		(Haushaltsreste aus Vorjahr)	
1		2		3		4		5		6		7		8	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>															
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		10.959.269,40		3.499.623,47		5.679.875,21		2.180.251,74						2.180.251,74	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>															
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		68.228.189,52		87.002.460,89		78.483.523,51		-8.518.937,38				1.628.231,58		-10.147.168,96	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-57.268.920,12		-83.502.837,42		-72.803.648,30		10.699.189,12				-1.628.231,58		12.327.420,70	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>															
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.429.775,00		8.000.000,00		1.500.815,69		-6.499.184,31						-6.499.184,31	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit															
20. Veräußerung von Sachvermögen															
21. Finanzvermögensanlagen		85.319,76				20.993,55		20.993,55						20.993,55	
22. Sonstige Investitionstätigkeit															
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.515.094,76		8.000.000,00		1.521.809,24		-6.478.190,76						-6.478.190,76	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>															
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden															
25. Baumaßnahmen															
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.325.211,61		14.164.000,00		14.898.246,60		734.246,60				10.728.207,27		-9.993.960,67	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		3.827.427,62										7.800,00		-7.800,00	
28. Aktivierbare Zuwendungen															
29. Sonstige Investitionstätigkeit															
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.152.639,23		14.164.000,00		14.898.246,60		734.246,60				10.736.007,27		-10.001.760,67	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-9.637.544,47		-6.164.000,00		-13.376.437,36		-7.212.437,36				-10.736.007,27		3.523.569,91	
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-66.906.464,59		-89.666.837,42		-86.180.085,66		3.486.751,76				-12.364.238,85		15.850.990,61	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>															
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit															
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		85.000,00													
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-85.000,00													

# Teilhaushalt 41

**Kultur**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 41 Kultur</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.522.319,19	4.081.936,00	6.329.247,72	2.247.311,72		2.247.311,72
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	709.144,74	820.164,92	699.002,00	-121.162,92		-121.162,92
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	38.477,05	37.085,72	30.943,76	-6.141,96		-6.141,96
6. privatrechtliche Entgelte	4.401.841,45	5.754.957,80	5.036.730,71	-718.227,09		-718.227,09
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	384.051,89	313.048,64	322.312,50	9.263,86		9.263,86
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	360.564,51	29.366,56	953.109,83	923.743,27		923.743,27
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.416.398,83</b>	<b>11.036.559,64</b>	<b>13.371.346,52</b>	<b>2.334.786,88</b>		<b>2.334.786,88</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	25.716.752,47	26.052.412,68	27.283.368,32	1.230.955,64		1.230.955,64
14. Aufwendungen für Versorgung	652.955,56	876.895,48	864.690,49	-12.204,99		-12.204,99
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.562.046,22	8.516.108,04	13.638.105,00	5.121.996,96	881.500,00	4.240.496,96
16. Abschreibungen	1.483.677,86	1.554.750,84	1.481.574,89	-73.175,95		-73.175,95
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.736.737,76	10.007.042,12	10.365.177,95	358.135,83		358.135,83
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.128.676,33	4.128.029,32	3.342.467,15	-785.562,17	1.304.431,67	-2.089.993,84
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.280.846,20</b>	<b>51.135.238,48</b>	<b>56.975.383,80</b>	<b>5.840.145,32</b>	<b>2.185.931,67</b>	<b>3.654.213,65</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-36.864.447,37</b>	<b>-40.098.678,84</b>	<b>-43.604.037,28</b>	<b>-3.505.358,44</b>	<b>-2.185.931,67</b>	<b>-1.319.426,77</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	37.125,45		2.852,00	2.852,00		2.852,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.125,45</b>		<b>-2.852,00</b>	<b>-2.852,00</b>		<b>-2.852,00</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-36.901.572,82</b>	<b>-40.098.678,84</b>	<b>-43.606.889,28</b>	<b>-3.508.210,44</b>	<b>-2.185.931,67</b>	<b>-1.322.278,77</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	99.018,69	152.657,64	114.547,80	-38.109,84		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.959.663,19	12.482.895,87	12.766.546,65	283.650,78		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.860.644,50	-12.330.238,23	-12.651.998,85	-321.760,62		-321.760,62
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-48.762.217,32</b>	<b>-52.428.917,07</b>	<b>-56.258.888,13</b>	<b>-3.829.971,06</b>	<b>-2.185.931,67</b>	<b>-1.644.039,39</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 41 Kultur</b>							
25102	Stadtarchiv Hannover	<b>Ertrag</b>	108.598,88	31.941,24	32.119,28	-178,04	-0,55
		<b>Aufwand</b>	1.916.441,16	2.322.443,70	2.042.722,85	279.720,85	13,69
		<b>Saldo</b>	-1.807.842,28	-2.290.502,46	-2.010.603,57	-279.898,89	-13,92
25201	Bildende Kunst und Medienkunst	<b>Ertrag</b>	50.499,51	234.713,71	225.876,28	8.837,43	3,91
		<b>Aufwand</b>	2.456.960,35	2.627.996,26	2.600.280,89	27.715,37	1,07
		<b>Saldo</b>	-2.406.460,84	-2.393.282,55	-2.374.404,61	-18.877,94	-0,80
25204	Sprengel Museum Hannover	<b>Ertrag</b>	4.183.894,42	6.673.014,01	4.966.252,32	1.706.761,69	34,37
		<b>Aufwand</b>	9.922.047,08	11.593.436,85	10.636.572,84	956.864,01	9,00
		<b>Saldo</b>	-5.738.152,66	-4.920.422,84	-5.670.320,52	749.897,68	13,22
25205	Museen f. Kulturgeschichte Hannover	<b>Ertrag</b>	758.398,82	744.971,96	613.374,88	131.597,08	21,45
		<b>Aufwand</b>	7.970.358,59	7.962.223,09	9.111.795,35	-1.149.572,26	-12,62
		<b>Saldo</b>	-7.211.959,77	-7.217.251,13	-8.498.420,47	1.281.169,34	15,08
25206	Kunst im öffentlichen Raum	<b>Ertrag</b>	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
		<b>Aufwand</b>	101.798,00	47.567,88	162.349,78	-114.781,90	-70,70
		<b>Saldo</b>	-101.798,00	-17.567,88	-162.349,78	144.781,90	89,18
26101	Darstellende Kunst	<b>Ertrag</b>	216.634,55	141.734,02	288.320,64	-146.586,62	-50,84
		<b>Aufwand</b>	2.319.188,16	2.857.115,59	2.990.028,54	-132.912,95	-4,45
		<b>Saldo</b>	-2.102.553,61	-2.715.381,57	-2.701.707,90	-13.673,67	-0,51
26201	Musikpflege	<b>Ertrag</b>	84.194,22	136.375,71	69.466,96	66.908,75	96,32
		<b>Aufwand</b>	1.237.982,65	1.315.787,68	1.356.616,83	-40.829,15	-3,01
		<b>Saldo</b>	-1.153.788,43	-1.179.411,97	-1.287.149,87	107.737,90	8,37

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
						in €	in %
		in €	in €	in €	in €		
26302	Musikschule	<b>Ertrag</b>	1.519.994,57	2.240.634,58	2.244.243,08	-3.608,50	-0,16
		<b>Aufwand</b>	7.560.177,23	8.379.968,73	7.625.345,62	754.623,11	9,90
		<b>Saldo</b>	-6.040.182,66	-6.139.334,15	-5.381.102,54	-758.231,61	-14,09
27303	Stadtteilkulturarbeit	<b>Ertrag</b>	1.026.130,64	1.385.693,95	1.324.641,80	61.052,15	4,61
		<b>Aufwand</b>	12.276.381,81	12.957.367,28	13.123.629,41	-166.262,13	-1,27
		<b>Saldo</b>	-11.250.251,17	-11.571.673,33	-11.798.987,61	227.314,28	1,93
27304	Bildungsnetzwerke	<b>Ertrag</b>	427.020,66	623.955,77	645.062,00	-21.106,23	-3,27
		<b>Aufwand</b>	4.866.497,18	4.801.471,34	5.132.193,26	-330.721,92	-6,44
		<b>Saldo</b>	-4.439.476,52	-4.177.515,57	-4.487.131,26	309.615,69	6,90
28101	Kommunales Kino und Künstlerhaus	<b>Ertrag</b>	237.531,21	338.393,93	240.610,04	97.783,89	40,64
		<b>Aufwand</b>	1.592.040,18	7.468.751,58	3.382.445,17	4.086.306,41	120,81
		<b>Saldo</b>	-1.354.508,97	-7.130.357,65	-3.141.835,13	-3.988.522,52	-126,95
28102	Sonstige Kulturpflege	<b>Ertrag</b>	527.577,66	499.339,20	497.100,00	2.239,20	0,45
		<b>Aufwand</b>	3.687.005,54	4.625.358,59	4.716.776,84	-91.418,25	-1,94
		<b>Saldo</b>	-3.159.427,88	-4.126.019,39	-4.219.676,84	93.657,45	2,22
28104	Erinnerungsarbeit	<b>Ertrag</b>	374.942,38	405.126,24	42.150,00	362.976,24	861,15
		<b>Aufwand</b>	2.335.945,01	2.785.182,11	2.504.741,64	280.440,47	11,20
		<b>Saldo</b>	-1.961.002,63	-2.380.055,87	-2.462.591,64	82.535,77	3,35
28105	Kulturhauptstadt	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	34.811,90	111,77	268.567,00	-268.455,23	-99,96
		<b>Saldo</b>	-34.811,90	-111,77	-268.567,00	268.455,23	99,96
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	9.515.417,52	13.485.894,32	11.189.217,28	2.296.677,04	20,53
		<b>Aufwand</b>	58.277.634,84	69.744.782,45	65.654.066,02	4.090.716,43	6,23
		<b>Saldo</b>	-48.762.217,32	-56.258.888,13	-54.464.848,74	-1.794.039,39	-3,29



**Landeshauptstadt Hannover  
TH41 - Kultur**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
25204 Sprengel Museum Hannover	Komplettierung der Daten in der digitalen Sammlungsverwaltung im Nachgang zur Inventur	Anteil der komplettierten Datensätze	47%	49%
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 2.200 Abonnenten in 2023.	2.200	1.542
		Erhöhung der Abonnenten-Zahlen von "Freies Theater Hannover" auf Instagram auf 1.750 Abonnenten in 2023.	1.750	1.812
		Erhöhung der Follower des Kanals FTH.tv auf 60 Follower in 2023.	60	37
		Erhöhung der Seitenaufrufe des Kanals FTH.tv auf 50.000 in 2023.	50.000	65.856
		Erhöhung der Seitenaufrufe auf der Webseite auf 75.000 in 2023.	75.000	152.312
26201 Musikpflege	Die internationalen Kooperationen sollen ausgeweitet werden	Anzahl internationale Kooperationsprojekte	18	17
		Anzahl Zuwendungen, mit denen internationale Kooperationen gefördert werden	12	16
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	1111
		Anzahl der teilnehmenden Eltern	600	719
	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 Veranstaltungsformat "Kultur in der Nachbarschaft"	150	158
		Anzahl der Stadtbezirke, in denen "Kultur in der Nachbarschaft" Veranstaltungen von den Stadtteilkultureinrichtungen umgesetzt werden.	13	13

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

<b>Teilfinanzrechnung 41</b>		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/weniger(-) unter
<b>Kultur</b>		2022	2023	2023	(SP: 5-3+4)	Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
1		2	3	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		8.389.868,33	10.216.394,72	11.865.767,08	1.649.372,36		1.649.372,36
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		43.008.051,55	49.192.787,36	46.906.609,46	-2.286.177,90	2.185.931,67	-4.472.109,57
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-34.618.183,22	-38.976.392,64	-35.040.842,38	3.935.550,26	-2.185.931,67	6.121.481,93
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		423.881,66	2.146.000,00	68.839,57	-2.077.160,43		-2.077.160,43
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Finanzvermögensanlagen							
22. Sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		423.881,66	2.146.000,00	68.839,57	-2.077.160,43		-2.077.160,43
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen		2.245.981,32	4.622.000,00	2.729.951,20	-1.892.048,80	5.579.856,75	-7.471.905,55
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		593.018,92	1.073.000,00	889.142,20	-183.857,80	748.888,48	-932.746,28
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		45.000,00	30.000,00	123.173,00	93.173,00		93.173,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.884.000,24	5.725.000,00	3.742.266,40	-1.982.733,60	6.328.745,23	-8.311.478,83
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.460.118,58	-3.579.000,00	-3.673.426,83	-94.426,83	-6.328.745,23	6.234.318,40
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-37.078.301,80	-42.555.392,64	-38.714.269,21	3.841.123,43	-8.514.676,90	12.355.800,33
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							

# **Teilhaushalt 42**

## **Stadtbibliothek**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 42 Stadtbibliothek</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.569,37		158.241,12	158.241,12		158.241,12
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	791,00	3.308,08	674,00	-2.634,08		-2.634,08
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	602.953,22	777.991,40	638.819,36	-139.172,04		-139.172,04
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			7.532,52	7.532,52		7.532,52
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	134,08	12.805,08		-12.805,08		-12.805,08
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>856.447,67</b>	<b>794.104,56</b>	<b>805.267,00</b>	<b>11.162,44</b>		<b>11.162,44</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	10.488.285,12	10.631.679,12	11.013.672,03	381.992,91		381.992,91
14. Aufwendungen für Versorgung	327.856,25	370.578,84	396.388,85	25.810,01		25.810,01
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.947,12	392.506,10	494.981,15	102.475,05	30.000,00	72.475,05
16. Abschreibungen	256.509,56	264.933,44	258.295,55	-6.637,89		-6.637,89
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.620.967,45	1.797.882,62	1.940.722,41	142.839,79	106.466,51	36.373,28
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.100.565,50</b>	<b>13.457.580,12</b>	<b>14.104.059,99</b>	<b>646.479,87</b>	<b>136.466,51</b>	<b>510.013,36</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-12.244.117,83</b>	<b>-12.663.475,56</b>	<b>-13.298.792,99</b>	<b>-635.317,43</b>	<b>-136.466,51</b>	<b>-498.850,92</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-12.244.117,83</b>	<b>-12.663.475,56</b>	<b>-13.298.792,99</b>	<b>-635.317,43</b>	<b>-136.466,51</b>	<b>-498.850,92</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.514.341,11	4.796.648,96	4.902.966,33	106.317,37		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.514.341,11	-4.796.648,96	-4.902.966,33	-106.317,37		-106.317,37
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.758.458,94</b>	<b>-17.460.124,52</b>	<b>-18.201.759,32</b>	<b>-741.634,80</b>	<b>-136.466,51</b>	<b>-605.168,29</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek</b>							
27201	Stadtbibliothek Hannover	<b>Ertrag</b>	856.447,67	805.267,00	794.104,56	11.162,44	1,41
		<b>Aufwand</b>	17.614.906,61	19.007.026,32	18.290.695,59	716.330,73	3,92
		<b>Saldo</b>	-16.758.458,94	-18.201.759,32	-17.496.591,03	-705.168,29	-4,03
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	856.447,67	805.267,00	794.104,56	11.162,44	1,41
		<b>Aufwand</b>	17.614.906,61	19.007.026,32	18.290.695,59	716.330,73	3,92
		<b>Saldo</b>	-16.758.458,94	-18.201.759,32	-17.496.591,03	-705.168,29	-4,03

# Landeshauptstadt Hannover

## TH42 - Stadtbibliothek

### Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
27201 Stadtbibliothek Hannover	1. Ausbau der Stadtbibliothek zu einem digital-analogen Co-Learning-Space	Jährliche Aktualisierungsrate des Bestandes	10%	9%
27201 Stadtbibliothek Hannover	1. Ausbau der Stadtbibliothek zu einem digital-analogen Co-Learning-Space	Anteil des e-Medienetats, nicht älter als 4 Jahre	70%	73%
27201 Stadtbibliothek Hannover	1. Ausbau der Stadtbibliothek zu einem digital-analogen Co-Learning-Space	Anzahl an hybrid-digitalen Veranstaltungsformen pro Standort	2	3
27201 Stadtbibliothek Hannover	1. Ausbau der Stadtbibliothek zu einem digital-analogen Co-Learning-Space	Jährliche prozentuale Steigerung der Besucher*innen	2,5%	25%
27201 Stadtbibliothek Hannover	2. Einrichtung von BibliothekPlus in weiteren Stadtteilbibliotheken (Bibliotheköffnung ohne Personalpräsenz)	Zahl der Einrichtungen mit BibliothekPlus	3	1
27201 Stadtbibliothek Hannover	3. Stabilisierung der Anzahl der Teilnehmenden an Vermittlungsformaten für Kinder und Jugendliche	Anteil der in Hannover lebenden Kinder und Jugendlichen, die mit speziellen Formaten erreicht wurden.	40%	64%
27201 Stadtbibliothek Hannover	3. Stabilisierung der Anzahl der Teilnehmenden an Vermittlungsformaten für Kinder und Jugendliche	Anzahl der Teilnehmer*innen an Eltern-Kind-Angeboten im Kontext der informellen Bildung	20.000	25.805

## Finanzbericht Teilergebnishaushalt

<b>27201 Stadtbibliothek Hannover</b>	3. Stabilisierung der Anzahl der Teilnehmenden an Vermittlungsformaten für Kinder und Jugendliche	Implementierung und Stabilisierung von Erstklässler*innen-Aktionen. Ziel: Alle ersten bzw. zweiten Klassen im Einzugsgebiet werden einmal mit einem Vermittlungsformat im Rahmen u.a. von Bildungspartnerschaften aufgesucht.	>25%	81%
---------------------------------------	---	---	------	-----

### Erläuterungen

zu 1.) Die Entwicklung der Stadtbibliothek Hannover zu einem **Co-Learning-Space** verzeichnet erste Teilerfolge: Im Zeitraum 1.1.2022 bis 31.12.2022 wurden 974.395 Besucher\*innen und im gesamten Jahr 2023 mit einer deutlichen Steigerung insgesamt 1.218.824 Besucher\*innen gezählt, die Corona-bedingten Rückgänge sind nicht mehr spürbar. Die Aktualisierungsrate im analogen Bestand liegt stabil bei 9%. Der solide Online-Bestand ist weiterhin aktuell und wird immer stärker genutzt. Es bleibt zu hoffen, dass mittelfristig die Problematik des Windowings (Verlage bieten Bibliotheken eMedien erst nach einer Sperre zum Verleihen an) positiv modifiziert wird. Die Anzahl der digital-hybriden Veranstaltungsformate ist noch nicht an dem anvisierten Ziel angelangt: das zentral dafür zuständige Team ist gerade in einer Umstrukturierung, die Leitungsfunktion wurde im November 2023 neu besetzt - so dass dann das Ziel wieder intensiver verfolgt werden kann. Aufgrund der Einsparvorgaben über HSK X und HSK XI wurde sich zudem bei den Weiterentwicklungen auf den **Bibliotheksentwicklungsplan 2024>>**, die damit verbundenen Überlegungen zur Überprüfung und Profilierung von Standorten sowie die Modernisierung der Zentralbibliothek konzentriert: letztere - im KEP als Ziel verankert - schreitet voran: einerseits wurden im anvisierten Maße Neuerwerbungen erworben, andererseits wird der Bestand stark aktualisiert, indem nicht mehr nachgefragte und veraltete Medien verstärkt ausgesondert worden sind; **neue Flächen und Platz für eine Erweiterung des Kinder- und Familienbereiches** in der ersten Etage konnte so geschaffen werden. Das Ergebnis des Partizipationsprozesses in 2022 - die Räume heller und niedrigschwelliger zu gestalten - konnten so ihrerorts sichtbar in vielen Bereichen umgesetzt werden. **Neue Lern- und Aufenthaltszonen (Stichwort "Dritter Ort")** sind im Obergeschoß bereits unter der Glasschräge entstanden, die 5. Etage wird gerade neu teilmöbliert, weitere Maßnahmen sind in Planung: Pläne für das Untergeschoss (Idee: 'Anna Blumes Wohnzimmer') schreiten voran. und alle weiteren Ebenen werden zur Zeit auch in einem Upvcvclina-Prozess modernisiert.

zu 2.) Die für 2017/2018 geplante Einführung einer OpenLibrary / BibliothekPlus in der Stadtbibliothek Herrenhausen ist seit Februar 2024 umgesetzt, die vollständige bauliche Umsetzung der Maßnahme ist abgeschlossen, z.Zt. wird noch vereinzelt nachgebessert. Die Einrichtung weiterer BibliothekPlus' auch bzgl. kuratierter BibliothekPlus-Filialen ist Thema im aufgabenkritischen Modernisierungsprozess gewesen und wird im Bibliotheksentwicklungsplan 20>> konkretisiert, Misburg und Kleefeld werden priotisiert.

## Finanzbericht Teilergebnishaushalt

zu 3.) Mit Stand 31.03.23 waren in Hannover insgesamt 87.022 Kinder und Jugendliche gemeldet. Bis zum 31.12.2023 wurden insgesamt 55.384 Teilnehmer\*innen bei Veranstaltungen in den Bibliotheken gezählt. Prognostiziert wurden über 50.000 Teilnehmer\*Innen für das komplette Jahr 2023. Zudem wurden 1.149 Veranstaltungen mit 25.805 Teilnehmer\*innen an Eltern-Kind-Angeboten im Kontext der informellen Bildung durchgeführt. Mit Beginn der Schuljahre 2022/23 und 2023/24 wurden 9.632 bzw. 9.612 Schüler\*innen in den Grundschulen in den 1. und 2. Klassen unterrichtet. Hiervon haben bis zum 31.12.23 insgesamt 7773 Kinder unsere Bibliotheken entsprechend aufgesucht. Ziel für das gesamte Jahr 2023 waren mehr als 25%, also rd. 2.400 Kinder, real waren zusätzlich 5.373 Schüler\*innen (1. und 2. Klasse) im Zeitraum Januar bis Dezember 2023 in den Bibliotheken zu Gast. Besonders erfolgreich sind weiterhin Programme wie Salto-Wortale und das sehr aufwendige Peerkonzept des Vorlesementorings, gut angenommen wurde auch das erste mit der Stiftung Lesen und der Akademie für Leseförderung organisierte Symposium zum Vorlesemonitoring im März 2023, gefördert von der VGH-Stiftung, auch die im März 2024 durchgeführte Folgeveranstaltung war gut besucht und hat viele Impulse nicht nur aus der Stiftung Lesen umgesetzt. Im Rahmen des Stellenplans 2023/2024 wurde befristet auf zwei Jahre (1.1.2023 - 31.12.2024) eine zusätzliche medienpädagogische Stelle besetzt, um digital-analoge Programmarbeit für die o.a. Zielgruppe kooperativ v.a. in und mit den Stadtteilbibliotheken ausbauen zu können; hier (s. 1) ist noch Entwicklungspotential für Programme und Formate im hybrid-digitalen Bereich.



**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 42**  
**Stadtbibliothek**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro-	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro-
	2	3	5	6	7	8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	822.843,45	790.796,48	818.831,88	28.035,40		28.035,40
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	12.212.036,68	12.947.561,28	12.965.429,83	17.868,55	136.466,51	-118.597,96
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-11.389.193,23	-12.156.764,80	-12.146.597,95	10.166,85	-136.466,51	146.633,36
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>			42.426,47	42.426,47		42.426,47
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			42.426,47	42.426,47		42.426,47
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen		203.000,00		-203.000,00		-203.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	254.328,08	460.000,00	72.046,13	-387.953,87	755.268,79	-1.143.222,66
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	254.328,08	663.000,00	72.046,13	-590.953,87	755.268,79	-1.346.222,66
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-254.328,08	-663.000,00	-29.619,66	633.380,34	-755.268,79	1.388.649,13
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-11.643.521,31	-12.819.764,80	-12.176.217,61	643.547,19	-891.735,30	1.535.282,49
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 43**

**Ada u. Theodor Lessing Volkshochschule**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 43</b> <b>Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.770.928,56	2.151.590,00	1.964.496,57	-187.093,43		-187.093,43
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	314,00	3.414,68		-3.414,68		-3.414,68
4. sonstige Transfererträge	66.258,27	815.093,00	262.854,47	-552.238,53		-552.238,53
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	1.995.230,82	3.068.206,56	2.100.765,05	-967.441,51		-967.441,51
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,00	28.110,00	485,00	-27.625,00		-27.625,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.832.751,65</b>	<b>6.066.414,24</b>	<b>4.328.601,09</b>	<b>-1.737.813,15</b>		<b>-1.737.813,15</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.590.549,48	8.392.320,40	7.668.445,41	-723.874,99		-723.874,99
14. Aufwendungen für Versorgung	128.943,57	120.385,32	139.332,27	18.946,95		18.946,95
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.538,45	558.622,13	371.447,15	-187.174,98		-187.174,98
16. Abschreibungen	108.342,02	132.437,08	93.729,80	-38.707,28		-38.707,28
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	150.213,89	397.785,00	8.805,10	-388.979,90		-388.979,90
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	200.663,97	392.522,28	169.298,90	-223.223,38	10.000,00	-233.223,38
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.400.251,38</b>	<b>9.994.072,21</b>	<b>8.451.058,63</b>	<b>-1.543.013,58</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-1.553.013,58</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>	<b>-4.567.499,73</b>	<b>-3.927.657,97</b>	<b>-4.122.457,54</b>	<b>-194.799,57</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-184.799,57</b>
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>						
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>	<b>-4.567.499,73</b>	<b>-3.927.657,97</b>	<b>-4.122.457,54</b>	<b>-194.799,57</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-184.799,57</b>
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.596.911,23	1.626.271,04	1.579.655,61	-46.615,43		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.596.911,23	-1.626.271,04	-1.579.655,61	46.615,43		46.615,43
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.164.410,96</b>	<b>-5.553.929,01</b>	<b>-5.702.113,15</b>	<b>-148.184,14</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-138.184,14</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 43 Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule</b>							
27101	Volkshochschule	<b>Ertrag</b>	3.832.751,65	4.328.601,09	6.066.414,24	-1.737.813,15	-28,65
		<b>Aufwand</b>	9.997.162,61	10.030.714,24	11.620.343,25	-1.589.629,01	-13,68
		<b>Saldo</b>	-6.164.410,96	-5.702.113,15	-5.553.929,01	-148.184,14	-2,67
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	3.832.751,65	4.328.601,09	6.066.414,24	-1.737.813,15	-28,65
		<b>Aufwand</b>	9.997.162,61	10.030.714,24	11.620.343,25	-1.589.629,01	-13,68
		<b>Saldo</b>	-6.164.410,96	-5.702.113,15	-5.553.929,01	-148.184,14	-2,67

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 43**  
**Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7)
	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	3.142.225,11	6.062.999,56	4.501.709,33	-1.561.290,23		-1.561.290,23
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	8.172.974,44	9.823.093,53	8.306.200,37	-1.516.893,16	10.000,00	-1.526.893,16
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-5.030.749,33	-3.760.093,97	-3.804.491,04	-44.397,07	-10.000,00	-34.397,07
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.557,71	50.000,00	2.198,00	-47.802,00	19.587,22	-67.389,22
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	82.557,71	50.000,00	2.198,00	-47.802,00	19.587,22	-67.389,22
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-82.557,71	-50.000,00	-2.198,00	47.802,00	-19.587,22	67.389,22
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-5.113.307,04	-3.810.093,97	-3.806.689,04	3.404,93	-29.587,22	32.992,15
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 46**

**Herrenhäuser Gärten**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 46 Herrenhäuser Gärten</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.899,90		328.741,07	328.741,07		328.741,07
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	32.892,00	66.906,68	32.918,20	-33.988,48		-33.988,48
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.966,00					
6. privatrechtliche Entgelte	2.368.674,30	2.406.029,00	2.460.980,70	54.951,70		54.951,70
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.155,88	115.200,00	126.506,51	11.306,51		11.306,51
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	43.762,71		1.616.932,09	1.616.932,09		1.616.932,09
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.968.350,79</b>	<b>2.588.135,68</b>	<b>4.566.078,57</b>	<b>1.977.942,89</b>		<b>1.977.942,89</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.708.050,58	7.819.983,00	8.133.119,66	313.136,66		313.136,66
14. Aufwendungen für Versorgung	225.388,81	267.984,16	307.277,01	39.292,85		39.292,85
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.960.105,61	5.723.761,13	8.799.968,40	3.076.207,27		3.076.207,27
16. Abschreibungen	1.024.923,97	1.803.596,28	1.076.368,65	-727.227,63		-727.227,63
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.578.197,09	2.085.050,05	2.578.773,81	493.723,76	81.000,00	412.723,76
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.496.666,06</b>	<b>17.700.374,62</b>	<b>20.895.507,53</b>	<b>3.195.132,91</b>	<b>81.000,00</b>	<b>3.114.132,91</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-13.528.315,27</b>	<b>-15.112.238,94</b>	<b>-16.329.428,96</b>	<b>-1.217.190,02</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-1.136.190,02</b>
22. außerordentliche Erträge	3.293,28		23.740,35	23.740,35		23.740,35
23. außerordentliche Aufwendungen	627,93		12.404,00	12.404,00		12.404,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.665,35</b>		<b>11.336,35</b>	<b>11.336,35</b>		<b>11.336,35</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-13.525.649,92</b>	<b>-15.112.238,94</b>	<b>-16.318.092,61</b>	<b>-1.205.853,67</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-1.124.853,67</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	624.448,87	643.018,62	668.515,67	25.497,05		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-624.448,87	-643.018,62	-668.515,67	-25.497,05		-25.497,05
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.150.098,79</b>	<b>-15.755.257,56</b>	<b>-16.986.608,28</b>	<b>-1.231.350,72</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-1.150.350,72</b>



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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten</b>							
26102	Herrenh. Veranstaltungen/Vermietungen	<b>Ertrag</b>	902.369,96	920.599,16	715.126,88	205.472,28	28,73
		<b>Aufwand</b>	2.255.886,03	2.596.631,14	2.295.587,99	301.043,15	13,11
		<b>Saldo</b>	-1.353.516,07	-1.676.031,98	-1.580.461,11	-95.570,87	-6,05
28106	Kunstoffspiele	<b>Ertrag</b>	340.315,91	402.806,19	100.000,00	302.806,19	302,81
		<b>Aufwand</b>	2.557.244,35	2.564.795,12	2.157.504,88	407.290,24	18,88
		<b>Saldo</b>	-2.216.928,44	-2.161.988,93	-2.057.504,88	-104.484,05	-5,08
52301	Herrenhäuser Gärten	<b>Ertrag</b>	1.728.958,20	3.266.413,57	1.773.008,80	1.493.404,77	84,23
		<b>Aufwand</b>	12.308.612,48	16.415.000,94	13.971.300,37	2.443.700,57	17,49
		<b>Saldo</b>	-10.579.654,28	-13.148.587,37	-12.198.291,57	-950.295,80	-7,79
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	2.971.644,07	4.589.818,92	2.588.135,68	2.001.683,24	77,34
		<b>Aufwand</b>	17.121.742,86	21.576.427,20	18.424.393,24	3.152.033,96	17,11
		<b>Saldo</b>	-14.150.098,79	-16.986.608,28	-15.836.257,56	-1.150.350,72	-7,26

**Landeshauptstadt Hannover  
TH46 - Herrenhäuser Gärten**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Herrenhäuser Gärten</b>	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	550.000	451.702

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 46**  
**Herrenhäuser Gärten**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP: 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP: 6-7) -Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.541.728,76	2.521.229,00	3.422.760,53	901.531,53		901.531,53
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	14.974.286,78	15.810.764,14	15.950.156,47	139.392,33	81.000,00	58.392,33
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-12.432.558,02	-13.289.535,14	-12.527.395,94	762.139,20	-81.000,00	843.139,20
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>			558.000,00	558.000,00		558.000,00
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	725.000,00					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.461,35					
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	728.461,35		558.000,00	558.000,00		558.000,00
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	1.098.797,52	4.823.000,00	796.955,94	-4.026.044,06	2.764.006,00	-6.790.050,06
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	443.654,36	607.000,00	684.147,67	77.147,67	544.648,85	-467.501,18
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.542.451,88	5.430.000,00	1.481.103,61	-3.948.896,39	3.308.654,85	-7.257.551,24
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-813.990,53	-5.430.000,00	-923.103,61	4.506.896,39	-3.308.654,85	7.815.551,24
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-13.246.548,55	-18.719.535,14	-13.450.499,55	5.269.035,59	-3.389.654,85	8.658.690,44
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# Teilhaushalt 50

## Soziales

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 50</b> <b>Soziales</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.866.515,98	9.964.115,12	11.706.348,30	1.742.233,18		1.742.233,18
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.722,00	640,20	2.039,00	1.398,80		1.398,80
4. sonstige Transfererträge	331.690,48	1.876.396,84	337.711,79	-1.538.685,05		-1.538.685,05
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	318.590,70	231.545,60	330.903,46	99.357,86		99.357,86
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.660.519,22	121.897.047,80	46.161.508,84	-75.735.538,96		-75.735.538,96
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen	63.591,28	117.379,68	64.860,69	-52.518,99		-52.518,99
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	18.097,51	963,44	5.198,09	4.234,65		4.234,65
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>36.260.727,17</b>	<b>134.088.088,68</b>	<b>58.608.570,17</b>	<b>-75.479.518,51</b>		<b>-75.479.518,51</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	28.840.454,27	23.696.218,92	26.228.912,70	2.532.693,78	100.000,00	2.432.693,78
14. Aufwendungen für Versorgung	4.178.955,60	5.204.515,68	4.866.141,87	-338.373,81		-338.373,81
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166.909,54	1.656.096,99	1.718.699,89	62.602,90	303.093,00	-240.490,10
16. Abschreibungen	185.260,80	161.239,68	178.122,18	16.882,50		16.882,50
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	29.193.200,60	129.644.223,96	51.971.387,98	-77.672.835,98	724.569,00	-78.397.404,98
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.852.783,18	1.496.070,54	1.289.055,21	-207.015,33	516.873,65	-723.888,98
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>66.417.563,99</b>	<b>161.858.365,77</b>	<b>86.252.319,83</b>	<b>-75.606.045,94</b>	<b>1.644.535,65</b>	<b>-77.250.581,59</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-30.156.836,82</b>	<b>-27.770.277,09</b>	<b>-27.643.749,66</b>	<b>126.527,43</b>	<b>-1.644.535,65</b>	<b>1.771.063,08</b>
22. außerordentliche Erträge	15.750,00		3.281,38	3.281,38		3.281,38
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>15.750,00</b>		<b>3.281,38</b>	<b>3.281,38</b>		<b>3.281,38</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-30.141.086,82</b>	<b>-27.770.277,09</b>	<b>-27.640.468,28</b>	<b>129.808,81</b>	<b>-1.644.535,65</b>	<b>1.774.344,46</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.310.929,98	2.325.749,88	2.028.559,28	-297.190,60		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.675.381,62	6.294.435,69	6.395.935,01	101.499,32		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.364.451,64	-3.968.685,81	-4.367.375,73	-398.689,92		-398.689,92
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.505.538,46</b>	<b>-31.738.962,90</b>	<b>-32.007.844,01</b>	<b>-268.881,11</b>	<b>-1.644.535,65</b>	<b>1.375.654,54</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 50 Soziales</b>							
11131	Behindertenangelegenheiten	<b>Ertrag</b>	99.961,00	100.162,00	100.500,00	-338,00	-0,34
		<b>Aufwand</b>	325.568,26	287.459,06	680.882,24	-393.423,18	-57,78
		<b>Saldo</b>	-225.607,26	-187.297,06	-580.382,24	393.085,18	67,73
11132	Städtische Beschäftigungsmaßnahmen	<b>Ertrag</b>	777.644,74	673.756,11	103.450,00	570.306,11	551,29
		<b>Aufwand</b>	3.524.042,63	4.205.977,66	3.691.118,62	514.859,04	13,95
		<b>Saldo</b>	-2.746.397,89	-3.532.221,55	-3.587.668,62	55.447,07	1,55
11137	Migration und Integration bis 2022	<b>Ertrag</b>	759.323,99	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	7.711.006,26	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	-6.951.682,27	0,00	0,00	0,00	
31195	Schuldnerberatung	<b>Ertrag</b>	343.950,99	356.347,86	323.442,12	32.905,74	10,17
		<b>Aufwand</b>	942.826,35	1.069.409,46	1.000.657,35	68.752,11	6,87
		<b>Saldo</b>	-598.875,36	-713.061,60	-677.215,23	-35.846,37	-5,29
31291	Beschäftigungsförderung	<b>Ertrag</b>	6.165.119,66	6.224.588,71	4.413.100,56	1.811.488,15	41,05
		<b>Aufwand</b>	9.177.598,31	7.724.200,83	6.265.653,72	1.458.547,11	23,28
		<b>Saldo</b>	-3.012.478,65	-1.499.612,12	-1.852.553,16	352.941,04	19,05
31292	Pers.ko.erstattung SGB II JC und Reg.H.	<b>Ertrag</b>	7.579.216,08	7.194.621,33	7.700.000,00	-505.378,67	-6,56
		<b>Aufwand</b>	9.006.288,55	8.715.813,30	9.601.183,14	-885.369,84	-9,22
		<b>Saldo</b>	-1.427.072,47	-1.521.191,97	-1.901.183,14	379.991,17	19,99
31541	Soziale Einr. für Wohnungslose bis 2022	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	656.594,66	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	-656.594,66	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
34401	Hilfen f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge	<b>Ertrag</b>	386.721,00	433.717,50	435.600,00	-1.882,50	-0,43
		<b>Aufwand</b>	421.606,50	401.386,50	435.600,00	-34.213,50	-7,85
		<b>Saldo</b>	-34.885,50	32.331,00	0,00	32.331,00	#NV
34501	Landesblindengeld	<b>Ertrag</b>	2.627.076,14	2.595.936,05	2.900.000,00	-304.063,95	-10,48
		<b>Aufwand</b>	2.622.916,05	2.587.103,74	2.900.000,00	-312.896,26	-10,79
		<b>Saldo</b>	4.160,09	8.832,31	0,00	8.832,31	#NV
34601	Wohngeld	<b>Ertrag</b>	19.148.561,39	42.600.970,41	120.000.000,00	-77.399.029,59	-64,50
		<b>Aufwand</b>	23.974.011,46	49.545.885,07	127.725.118,86	-78.179.233,79	-61,21
		<b>Saldo</b>	-4.825.450,07	-6.944.914,66	-7.725.118,86	780.204,20	10,10
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	<b>Ertrag</b>	35,00	7.233,77	0,00	7.233,77	
		<b>Aufwand</b>	945.591,90	953.289,97	1.061.773,22	-108.483,25	-10,22
		<b>Saldo</b>	-945.556,90	-946.056,20	-1.061.773,22	115.717,02	10,90
35102	Bürgersch. Engagem. soz. Stadtteilentw.	<b>Ertrag</b>	419.663,60	20.891,70	150.213,44	-129.321,74	-86,09
		<b>Aufwand</b>	4.498.595,72	4.596.408,95	5.749.512,67	-1.153.103,72	-20,06
		<b>Saldo</b>	-4.078.932,12	-4.575.517,25	-5.599.299,23	1.023.781,98	18,28
41401	Drogenhilfe/Heroinprojekt	<b>Ertrag</b>	39.746,57	56.055,81	0,00	56.055,81	
		<b>Aufwand</b>	1.509.091,37	1.686.770,05	1.513.946,18	172.823,87	11,42
		<b>Saldo</b>	-1.469.344,80	-1.630.714,24	-1.513.946,18	-116.768,06	-7,71
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	38.347.020,16	60.264.281,25	136.126.306,12	-75.862.024,87	-55,73
		<b>Aufwand</b>	65.315.738,02	81.773.704,59	160.625.446,00	-78.851.741,41	-49,09
		<b>Saldo</b>	-26.968.717,86	-21.509.423,34	-24.499.139,88	2.989.716,54	12,20



**Landeshauptstadt Hannover  
TH50 - Soziales**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
<b>Bürgerschaftliches Engagement und soziale Stadtteilentwicklung (35102)</b>	1. Verbesserung der Lebensbedingungen für die Bewohner*innen von Stadtteilen mit besonderem Entwicklungsbedarf	1. Anzahl der Projekte und Vorhaben in den Stadtteilen mit besonderem Entwicklungsbedarf:	300	255
	2. Stärkung des bürgerschaftlichen Engagements	2.1. Ausgestellte Ehrenamtskarten (Neuanträge und Verlängerungen):	200	1.123
		2.2 Anzahl der Förderungen Ehrenamtlicher a. d. städt. „Fördertopf Anerkennungskultur“:	4.500	5.151
3. Verbesserung der Teilhabechancen in der Landeshauptstadt Hannover	2.3 Umfang des Einsatzes von Ehrenamtlichen durch IKEM Anzahl Personen: Stundenzahl:	115 20.000	126 14.543	
		3. Umfang der Nutzung der Ermäßigungen aufgrund des Hannover-Aktiv-Passes (Anzahl Ermäßigungen):	*	127.383
<b>Städtische Beschäftigungsmaßnahmen (11132)</b>	Vermeidung steigender Jugendarbeitslosigkeit in der LHH	Jugendarbeitslosenquote in Hannover (Jahresdurchschnitt in %):	7,4	7,1
		Verbleib der TN nach Beendigung der Maßnahme in Arbeit, Ausbildung und andere Aktivierungs- und Qualifizierungsmaßnahmen bei individuell geförderten Maßnahmen (in %):	42	65

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 50**  
**Soziales**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP: 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP: 6-7) -Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	37.004.334,17	133.970.068,80	57.136.987,86	-76.833.080,94		-76.833.080,94
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	64.197.655,16	159.929.778,13	85.646.460,18	-74.283.317,95	1.644.535,65	-75.927.853,60
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-27.193.320,99	-25.959.709,33	-28.509.472,32	-2.549.762,99	-1.644.535,65	-905.227,34
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>			177.477,24	177.477,24		177.477,24
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.476,81					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	9.476,81		177.477,24	177.477,24		177.477,24
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen			126.479,20	126.479,20		126.479,20
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	256.265,73	133.000,00	111.260,53	-21.739,47	1.090.099,31	-1.111.838,78
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	256.265,73	133.000,00	237.739,73	104.739,73	1.090.099,31	-985.359,58
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-246.788,92	-133.000,00	-60.262,49	72.737,51	-1.090.099,31	1.162.836,82
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-27.440.109,91	-26.092.709,33	-28.569.734,81	-2.477.025,48	-2.734.634,96	257.609,48
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 51**

**Jugend und Familie**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 51 Jugend und Familie</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.) -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.499.434,64	121.637.015,53	130.755.306,20	9.118.290,67		9.118.290,67
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	844.494,42	774.386,52	1.068.985,24	294.598,72		294.598,72
4. sonstige Transfererträge	11.237.498,65	10.694.198,76	10.137.989,88	-556.208,88		-556.208,88
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	15.779,00	44.177,52	22.680,00	-21.497,52		-21.497,52
6. privatrechtliche Entgelte	16.504.265,95	16.771.629,68	18.248.314,28	1.476.684,60		1.476.684,60
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.219.717,56	38.416.318,35	44.238.961,04	5.822.642,69		5.822.642,69
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	223.552,71	98.486,92	62.838,95	-35.647,97		-35.647,97
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>199.544.742,93</b>	<b>188.436.213,28</b>	<b>204.535.075,59</b>	<b>16.098.862,31</b>		<b>16.098.862,31</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	114.346.670,36	121.088.657,48	123.031.763,00	1.943.105,52		1.943.105,52
14. Aufwendungen für Versorgung	4.031.269,39	4.541.860,04	4.895.832,02	353.971,98		353.971,98
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.762.592,09	6.289.446,18	5.261.142,96	-1.028.303,22	253.663,63	-1.281.966,85
16. Abschreibungen	3.542.063,93	2.641.031,68	3.536.343,18	895.311,50		895.311,50
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.018,63	858,69	-1.159,94		-1.159,94
18. Transferaufwendungen	260.684.267,90	282.930.127,50	278.720.992,46	-4.209.135,04	49.884,04	-4.259.019,08
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.030.540,79	69.402.043,68	79.995.294,52	10.593.250,84	1.081.764,58	9.511.486,26
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>458.397.404,46</b>	<b>486.895.185,19</b>	<b>495.442.226,83</b>	<b>8.547.041,64</b>	<b>1.385.312,25</b>	<b>7.161.729,39</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-258.852.661,53</b>	<b>-298.458.971,91</b>	<b>-290.907.151,24</b>	<b>7.551.820,67</b>	<b>-1.385.312,25</b>	<b>8.937.132,92</b>
22. außerordentliche Erträge			17.723,41	17.723,41		17.723,41
23. außerordentliche Aufwendungen			6.389,55	6.389,55		6.389,55
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>			<b>11.333,86</b>	<b>11.333,86</b>		<b>11.333,86</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-258.852.661,53</b>	<b>-298.458.971,91</b>	<b>-290.895.817,38</b>	<b>7.563.154,53</b>	<b>-1.385.312,25</b>	<b>8.948.466,78</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.299,96	97.299,96	97.299,96	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.468.242,71	35.832.937,31	36.867.268,41	1.034.331,10		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.370.942,75	-35.735.637,35	-36.769.968,45	-1.034.331,10		-1.034.331,10
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-293.223.604,28</b>	<b>-334.194.609,26</b>	<b>-327.665.785,83</b>	<b>6.528.823,43</b>	<b>-1.385.312,25</b>	<b>7.914.135,68</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 51 Jugend und Familie</b>							
34101	Unterhaltsvorschuss	<b>Ertrag</b>	25.047.145,94	24.946.781,30	25.989.432,92	-1.042.651,62	-4,01
		<b>Aufwand</b>	25.629.103,63	27.597.296,05	24.854.971,37	2.742.324,68	11,03
		<b>Saldo</b>	-581.957,69	-2.650.514,75	1.134.461,55	-3.784.976,30	-333,64
36101	Tagespflege	<b>Ertrag</b>	7.356.446,57	6.372.094,27	6.614.558,40	-242.464,13	-3,67
		<b>Aufwand</b>	13.984.765,28	13.926.898,60	16.938.202,91	-3.011.304,31	-17,78
		<b>Saldo</b>	-6.628.318,71	-7.554.804,33	-10.323.644,51	2.768.840,18	26,82
36201	Kinder- und Jugendarbeit	<b>Ertrag</b>	163.868,56	60.373,30	74.696,20	-14.322,90	-19,17
		<b>Aufwand</b>	7.989.843,11	6.889.887,38	7.973.662,46	-1.083.775,08	-13,59
		<b>Saldo</b>	-7.825.974,55	-6.829.514,08	-7.898.966,26	1.069.452,18	13,54
36301	Verwaltung der Jugendhilfe	<b>Ertrag</b>	1.771.532,59	1.594.321,78	1.521.298,87	73.022,91	4,80
		<b>Aufwand</b>	27.567.726,72	30.128.165,69	30.472.290,42	-344.124,73	-1,13
		<b>Saldo</b>	-25.796.194,13	-28.533.843,91	-28.950.991,55	417.147,64	1,44
36302	Hilfen zur Erziehung (HzE)	<b>Ertrag</b>	112.565.200,69	122.969.558,51	107.329.570,53	15.639.987,98	14,57
		<b>Aufwand</b>	142.695.451,60	160.261.364,32	151.127.139,08	9.134.225,24	6,04
		<b>Saldo</b>	-30.130.250,91	-37.291.805,81	-43.797.568,55	6.505.762,74	14,85
36303	Jugendschutz	<b>Ertrag</b>	218.519,00	212.780,96	124.269,48	88.511,48	71,23
		<b>Aufwand</b>	2.389.276,36	2.395.625,77	2.665.457,86	-269.832,09	-10,12
		<b>Saldo</b>	-2.170.757,36	-2.182.844,81	-2.541.188,38	358.343,57	14,10
36501	Kindertagesbetreuung	<b>Ertrag</b>	35.292.369,64	30.364.940,12	30.179.293,76	185.646,36	0,62
		<b>Aufwand</b>	240.023.574,93	255.218.612,08	256.415.612,14	-1.197.000,06	-0,47
		<b>Saldo</b>	-204.731.205,29	-224.853.671,96	-226.236.318,38	1.382.646,42	0,61

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
						in €	in %
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	<b>Ertrag</b>	328.961,20	341.888,46	282.672,16	59.216,30	20,95
		<b>Aufwand</b>	12.814.804,98	14.203.347,01	13.310.669,55	892.677,46	6,71
		<b>Saldo</b>	-12.485.843,78	-13.861.458,55	-13.027.997,39	-833.461,16	-6,40
36602	Jugend Ferien-Service	<b>Ertrag</b>	1.466.720,04	1.594.201,09	1.560.371,72	33.829,37	2,17
		<b>Aufwand</b>	3.341.442,30	3.613.586,24	3.379.051,69	234.534,55	6,94
		<b>Saldo</b>	-1.874.722,26	-2.019.385,15	-1.818.679,97	-200.705,18	-11,04
36701	Jugend- und Familienberatung	<b>Ertrag</b>	3.949.245,04	3.949.245,04	3.949.245,04	0,00	0,00
		<b>Aufwand</b>	4.815.692,50	5.091.643,28	5.043.815,50	47.827,78	0,95
		<b>Saldo</b>	-866.447,46	-1.142.398,24	-1.094.570,46	-47.827,78	-4,37
36702	Heimverbund	<b>Ertrag</b>	11.482.033,62	12.243.914,13	10.908.104,16	1.335.809,97	12,25
		<b>Aufwand</b>	11.613.965,76	12.989.458,37	11.932.561,77	1.056.896,60	8,86
		<b>Saldo</b>	-131.932,14	-745.544,24	-1.024.457,61	278.913,37	27,23
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	199.642.042,89	204.650.098,96	188.533.513,24	16.116.585,72	8,55
		<b>Aufwand</b>	492.865.647,17	532.315.884,79	524.113.434,75	8.202.450,04	1,57
		<b>Saldo</b>	-293.223.604,28	-327.665.785,83	-335.579.921,51	7.914.135,68	2,36

**Landeshauptstadt Hannover  
TH51 - Jugend und Familie**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Hilfen zur Erziehung (HzE)</b>	1. Ambulante Hilfen vor stationären Hilfen	Verhältnis der ambulanten und stationären Hilfen in Hannover	55%	59%
	2. Stationäre Hilfen wohnortnah sicherstellen	Verhältnis der stat. Hilfen innerhalb u. außerhalb der Region Hannover	65%	67%
	3. Vermeidung von Inobhutnahmen durch schnelle Intervention - zentrales Inobhutnahmesystem	Vermeidung von Inobhutnahme durch kurzfristige Kontakte	70%	70%
<b>Kindertagesbetreuung</b>	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 2023 geschaffenen Plätze	400	215
	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 2023 geschaffenen Plätze	393	98
	3. Schaffung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes für Schulkinder im Grundschulalter	Meßgröße: vorhandene Platzzahl der Betreuungsangebote	-184	-166

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 51**  
**Jugend und Familie**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro- 8
1						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.219.624,72	187.661.826,76	200.538.782,91	12.876.956,15		12.876.956,15
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.901.654,36	482.430.034,99	477.883.844,02	-4.546.190,97	1.385.312,25	-5.931.503,22
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.682.029,64	-294.768.208,23	-277.345.061,11	17.423.147,12	-1.385.312,25	18.808.459,37
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.787.836,09	6.040.000,00	3.031.775,89	-3.008.224,11		-3.008.224,11
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.787.836,09	6.040.000,00	3.031.775,89	-3.008.224,11		-3.008.224,11
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	550.425,84	220.000,00	216.365,60	-3.634,40		-3.634,40
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	901.530,37	907.000,00	844.488,62	-62.511,38	963.348,00	-1.025.859,38
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.178.234,67	6.040.000,00	4.568.468,13	-1.471.531,87	166.248,00	-1.637.779,87
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.630.190,88	7.167.000,00	5.629.322,35	-1.537.677,65	1.129.596,00	-2.667.273,65
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	157.645,21	-1.127.000,00	-2.597.546,46	-1.470.546,46	-1.129.596,00	-340.950,46
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-253.524.384,43	-295.895.208,23	-279.942.607,57	15.952.600,66	-2.514.908,25	18.467.508,91
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						



# **Teilhaushalt 52**

## **Sport und Bäder**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 52 Sport, Bäder und Eventmanagement</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.) -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.057.957,00	1.163.670,92	1.105.224,28	-58.446,64		-58.446,64
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	389.630,00	422.033,72	389.561,00	-32.472,72		-32.472,72
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	156.845,15	231.539,24	201.779,18	-29.760,06		-29.760,06
6. privatrechtliche Entgelte	5.228.605,94	4.032.123,72	5.584.187,98	1.552.064,26		1.552.064,26
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.891,05	46.267,08	15.014,70	-31.252,38		-31.252,38
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.996.369,79	35.743,00	487.830,48	452.087,48		452.087,48
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.861.298,93</b>	<b>5.931.377,68</b>	<b>7.783.597,62</b>	<b>1.852.219,94</b>		<b>1.852.219,94</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	11.053.854,67	11.047.266,48	11.618.980,73	571.714,25		571.714,25
14. Aufwendungen für Versorgung	464.889,47	540.334,28	591.271,62	50.937,34		50.937,34
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.027.785,03	9.215.078,64	12.599.043,76	3.383.965,12	912.145,00	2.471.820,12
16. Abschreibungen	1.734.082,40	1.645.093,20	1.799.711,46	154.618,26		154.618,26
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.870.745,46	2.594.562,00	2.655.781,65	61.219,65		61.219,65
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123.388,48	2.395.814,92	2.759.734,24	363.919,32	206.000,00	157.919,32
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.274.745,51</b>	<b>27.438.149,52</b>	<b>32.024.523,46</b>	<b>4.586.373,94</b>	<b>1.118.145,00</b>	<b>3.468.228,94</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-18.413.446,58</b>	<b>-21.506.771,84</b>	<b>-24.240.925,84</b>	<b>-2.734.154,00</b>	<b>-1.118.145,00</b>	<b>-1.616.009,00</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	1.416,00		2.221,00	2.221,00		2.221,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.416,00</b>		<b>-2.221,00</b>	<b>-2.221,00</b>		<b>-2.221,00</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-18.414.862,58</b>	<b>-21.506.771,84</b>	<b>-24.243.146,84</b>	<b>-2.736.375,00</b>	<b>-1.118.145,00</b>	<b>-1.618.230,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	360.751,00	402.943,08	361.946,50	-40.996,58		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.445.603,48	1.508.931,97	1.847.885,34	338.953,37		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.084.852,48	-1.105.988,89	-1.485.938,84	-379.949,95		-379.949,95
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.499.715,06</b>	<b>-22.612.760,73</b>	<b>-25.729.085,68</b>	<b>-3.116.324,95</b>	<b>-1.118.145,00</b>	<b>-1.998.179,95</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 52 Sport, Bäder und Eventmanagement</b>							
11133	Schützenstiftung	<b>Ertrag</b>	9.312,02	9.312,02	9.300,00	12,02	0,13
		<b>Aufwand</b>	44.703,88	50.094,41	47.223,14	2.871,27	6,08
		<b>Saldo</b>	-35.391,86	-40.782,39	-37.923,14	-2.859,25	-7,54
12207	Veranstaltungskoordination	<b>Ertrag</b>	154.814,75	201.779,18	216.600,00	-14.820,82	-6,84
		<b>Aufwand</b>	16.264,92	22.542,29	12.896,67	9.645,62	74,79
		<b>Saldo</b>	138.549,83	179.236,89	203.703,33	-24.466,44	-12,01
26103	Kleines Fest	<b>Ertrag</b>	3.011.343,82	3.460.343,59	1.243.233,00	2.217.110,59	178,33
		<b>Aufwand</b>	2.539.964,10	3.467.805,47	2.096.741,98	1.371.063,49	65,39
		<b>Saldo</b>	471.379,72	-7.461,88	-853.508,98	846.047,10	99,13
42101	Sportförderung	<b>Ertrag</b>	533.677,26	519.923,63	167.710,04	352.213,59	210,01
		<b>Aufwand</b>	2.697.153,14	3.797.163,69	3.710.283,46	86.880,23	2,34
		<b>Saldo</b>	-2.163.475,88	-3.277.240,06	-3.542.573,42	265.333,36	7,49
42401	Sportstätten	<b>Ertrag</b>	367.540,88	393.836,78	354.579,84	39.256,94	11,07
		<b>Aufwand</b>	2.008.695,79	2.688.163,02	2.476.036,61	212.126,41	8,57
		<b>Saldo</b>	-1.641.154,91	-2.294.326,24	-2.121.456,77	-172.869,47	-8,15
42402	Sportleistungszentrum	<b>Ertrag</b>	1.482.525,64	1.460.403,15	1.612.847,56	-152.444,41	-9,45
		<b>Aufwand</b>	2.998.540,60	3.416.831,83	3.533.958,55	-117.126,72	-3,31
		<b>Saldo</b>	-1.516.014,96	-1.956.428,68	-1.921.110,99	-35.317,69	-1,84
42403	Bäder	<b>Ertrag</b>	3.639.258,48	1.909.454,91	2.654.420,00	-744.965,09	-28,07
		<b>Aufwand</b>	16.352.028,06	17.851.400,27	15.569.253,47	2.282.146,80	14,66
		<b>Saldo</b>	-12.712.769,58	-15.941.945,36	-12.914.833,47	-3.027.111,89	-23,44

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
57501	Veranstaltungsmanagement	<b>Ertrag</b>	23.577,08	190.490,86	75.630,32	114.860,54	151,87
		<b>Aufwand</b>	2.064.414,50	2.580.628,82	2.577.832,61	2.796,21	0,11
		<b>Saldo</b>	-2.040.837,42	-2.390.137,96	-2.502.202,29	112.064,33	4,48
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	9.222.049,93	8.145.544,12	6.334.320,76	1.811.223,36	28,59
		<b>Aufwand</b>	28.721.764,99	33.874.629,80	30.024.226,49	3.850.403,31	12,82
		<b>Saldo</b>	-19.499.715,06	-25.729.085,68	-23.689.905,73	-2.039.179,95	-8,61

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 52**  
**Sport, Bäder und Eventmanagement**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro-	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro-
	2	3	5	6	7	8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	6.210.211,53	5.509.343,96	7.182.335,91	1.672.991,95		1.672.991,95
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	25.319.490,12	25.619.445,44	27.873.805,16	2.254.359,72	1.118.145,00	1.136.214,72
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-19.109.278,59	-20.110.101,48	-20.691.469,25	-581.367,77	-1.118.145,00	536.777,23
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.696.000,00	127.650,00	-2.568.350,00		-2.568.350,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			36.444,49	36.444,49		36.444,49
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		2.696.000,00	164.094,49	-2.531.905,51		-2.531.905,51
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.000,00		2.419.787,21	-1.680.212,79	10.831.785,72	-12.511.998,51
25. Baumaßnahmen	425.029,21	4.100.000,00	483.819,84	-49.180,16	284.469,00	-333.649,16
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	325.478,70	533.000,00				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			386.016,90	-93.983,10	361.692,00	-455.675,10
28. Aktivierbare Zuwendungen		480.000,00				
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.036.177,63	5.113.000,00	3.289.623,95	-1.823.376,05	11.477.946,72	-13.301.322,77
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-1.036.177,63	-2.417.000,00	-3.125.529,46	-708.529,46	-11.477.946,72	10.769.417,26
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-20.145.456,22	-22.527.101,48	-23.816.998,71	-1.289.897,23	-12.596.091,72	11.306.194,49
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 56**

## **Gesellschaftliche Teilhabe**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 56</b> <b>Gesellschaftliche Teilhabe</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		159.865,00	462.197,68	302.332,68		302.332,68
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.211.999,64	1.135.819,00	-76.180,64		-76.180,64
4. sonstige Transfererträge		5.335,36	40,00	-5.295,36		-5.295,36
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		19.874.480,00	37.766.633,91	17.892.153,91		17.892.153,91
6. privatrechtliche Entgelte		105.001,56	375.125,47	270.123,91		270.123,91
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			14.497.681,95	14.497.681,95		14.497.681,95
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen		518.566,00		-518.566,00		-518.566,00
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		42.984.500,00	15.109.015,69	-27.875.484,31		-27.875.484,31
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>		<b>64.859.747,56</b>	<b>69.346.513,70</b>	<b>4.486.766,14</b>		<b>4.486.766,14</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal		11.041.778,40	8.905.146,65	-2.136.631,75		-2.136.631,75
14. Aufwendungen für Versorgung		272.788,08	496.506,57	223.718,49		223.718,49
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		27.984.717,76	42.197.296,42	14.212.578,66		14.212.578,66
16. Abschreibungen		12.502.672,88	14.403.684,04	1.901.011,16		1.901.011,16
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100.000,00	61.701,36	-38.298,64		-38.298,64
18. Transferaufwendungen		1.775.281,00	1.803.758,72	28.477,72		28.477,72
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		79.035.683,90	67.032.992,23	-12.002.691,67	202,24	-12.002.893,91
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>132.712.922,02</b>	<b>134.901.085,99</b>	<b>2.188.163,97</b>	<b>202,24</b>	<b>2.187.961,73</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>		<b>-67.853.174,46</b>	<b>-65.554.572,29</b>	<b>2.298.602,17</b>	<b>-202,24</b>	<b>2.298.804,41</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>		<b>-67.853.174,46</b>	<b>-65.554.572,29</b>	<b>2.298.602,17</b>	<b>-202,24</b>	<b>2.298.804,41</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		978.347,94	3.183.329,73	2.204.981,79		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-978.347,94	-3.183.329,73	-2.204.981,79		-2.204.981,79
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-68.831.522,40</b>	<b>-68.737.902,02</b>	<b>93.620,38</b>	<b>-202,24</b>	<b>93.822,62</b>



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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
						in €	in %
<b>Teilhaushalt 56 Gesellschaftliche Teilhabe</b>							
11143	Einwanderungsstadt Hannover	<b>Ertrag</b>	0,00	392.533,75	159.865,00	232.668,75	145,54
		<b>Aufwand</b>	0,00	6.787.845,21	6.193.330,87	594.514,34	9,60
		<b>Saldo</b>	0,00	-6.395.311,46	-6.033.465,87	-361.845,59	-6,00
31542	Soziale Hilfen bei Wohnungslosigkeit	<b>Ertrag</b>	0,00	323.199,69	0,00	323.199,69	
		<b>Aufwand</b>	0,00	1.934.280,10	1.151.117,52	783.162,58	68,03
		<b>Saldo</b>	0,00	-1.611.080,41	-1.151.117,52	-459.962,89	-39,96
31543	Unterbringung Wohnungslose	<b>Ertrag</b>	0,00	28.694.856,21	64.699.882,56	-36.005.026,35	-55,65
		<b>Aufwand</b>	0,00	49.732.279,19	126.347.023,81	-76.614.744,62	-60,64
		<b>Saldo</b>	0,00	-21.037.422,98	-61.647.141,25	40.609.718,27	65,87
31551	Unterbringung ausgesied., ausländ. Pers.	<b>Ertrag</b>	0,00	39.935.924,05	0,00	39.935.924,05	
		<b>Aufwand</b>	0,00	81.258.660,78	0,00	81.258.660,78	
		<b>Saldo</b>	0,00	-41.322.736,73	0,00	-41.322.736,73	#NV
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	0,00	69.346.513,70	64.859.747,56	4.486.766,14	6,92
		<b>Aufwand</b>	0,00	139.713.065,28	133.691.472,20	6.021.593,08	4,50
		<b>Saldo</b>	0,00	-70.366.551,58	-68.831.724,64	-1.534.826,94	-2,23

**Landeshauptstadt Hannover  
TH56 - Gesellschaftliche Teilhabe**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Einwanderungsstadt Hannover (11143)</b>	1. Förderung eines an den Menschenrechten orientierten Umgangs mit migrationsbedingter Vielfalt in Hannover	1. Jährlich durch OE 56.13 durchgeführte Migrationsberatungen	10.000	15.669
	2. Förderung des gesellschaftlichen Zusammenhalts	2. Auszüge aus städtischen Unterkünften in eigene Wohnungen (Abschlüsse von Mietverträgen)	150	110
	3. Förderung der individuellen Teilhabe von Eingewanderten und ihren Nachkommen	3. Zahl der jährlich bewilligten Förderungen für Projektarbeit	15	19
<b>Unterbringung Wohnungsloser (31543)</b>	1. Erhöhung des Einzelzimmerbestandes in Obdachlosenunterkünften	1. Erhöhung prozentualer Anteil Einzelzimmer	50 %	56%
	2. Erhalt des Bestandes an angemieteten Wohnungen für die dezentrale Unterbringung	2. Anzahl der angemieteten Wohnungen	255	450

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 56**  
**Gesellschaftliche Teilhabe**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren Vorjahr gem. § 20 KomHKVO	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7)
	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		63.129.181,92	70.963.982,27	7.834.800,35		7.834.800,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		119.488.311,12	125.796.314,07	6.308.002,95	202,24	6.307.800,71
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-56.359.129,20	-54.832.331,80	1.526.797,40	-202,24	1.526.999,64
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			446,25	446,25		446,25
25. Baumaßnahmen		6.395.000,00	4.753.992,71	-1.641.007,29	9.000.000,00	-10.641.007,29
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		150.000,00	516.221,30	366.221,30	1.000.000,00	-633.778,70
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			5.270.660,26	-1.274.339,74	10.000.000,00	-11.274.339,74
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		-62.904.129,20	-5.270.660,26	1.274.339,74	-10.000.000,00	11.274.339,74
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			-60.102.992,06	2.801.137,14	-10.000.202,24	12.801.339,38
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 57**

**Senioren**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 57 Senioren</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.035,42	79.378,52	283.302,07	203.923,55		203.923,55
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.284,00	3.735,00	1.552,00	-2.183,00		-2.183,00
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	34.959,10	33.000,00	40.207,28	7.207,28		7.207,28
6. privatrechtliche Entgelte	491.370,83	27.546,04	53.294,13	25.748,09		25.748,09
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.794,31	175.500,00	167.446,31	-8.053,69		-8.053,69
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	13.100,17	9.070,20	1.306,49	-7.763,71		-7.763,71
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>868.543,83</b>	<b>328.229,76</b>	<b>547.108,28</b>	<b>218.878,52</b>		<b>218.878,52</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.215.443,80	5.379.091,68	5.238.091,20	-141.000,48		-141.000,48
14. Aufwendungen für Versorgung	284.922,62	368.728,56	318.462,81	-50.265,75		-50.265,75
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.613,35	274.733,06	337.338,92	62.605,86		62.605,86
16. Abschreibungen	38.663,91	44.518,24	47.938,71	3.420,47		3.420,47
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.047.480,95	2.071.238,04	1.547.393,77	-523.844,27		-523.844,27
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	488.102,77	855.207,54	749.452,95	-105.754,59	40.812,03	-146.566,62
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.666.227,40</b>	<b>8.993.517,12</b>	<b>8.238.678,36</b>	<b>-754.838,76</b>	<b>40.812,03</b>	<b>-795.650,79</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-6.797.683,57</b>	<b>-8.665.287,36</b>	<b>-7.691.570,08</b>	<b>973.717,28</b>	<b>-40.812,03</b>	<b>1.014.529,31</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-6.797.683,57</b>	<b>-8.665.287,36</b>	<b>-7.691.570,08</b>	<b>973.717,28</b>	<b>-40.812,03</b>	<b>1.014.529,31</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.925.924,18	1.821.304,59	2.424.847,59	603.543,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.925.924,18	-1.821.304,59	-2.424.847,59	-603.543,00		-603.543,00
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.723.607,75</b>	<b>-10.486.591,95</b>	<b>-10.116.417,67</b>	<b>370.174,28</b>	<b>-40.812,03</b>	<b>410.986,31</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 57 Senioren</b>							
31192	Aufsichtsaufgaben des FB Senioren	<b>Ertrag</b>	48.982,10	54.259,28	47.100,00	7.159,28	15,20
		<b>Aufwand</b>	793.157,70	853.079,79	871.478,87	-18.399,08	-2,11
		<b>Saldo</b>	-744.175,60	-798.820,51	-824.378,87	25.558,36	3,10
31510	Seniorenarbeit	<b>Ertrag</b>	329.689,52	472.380,70	269.516,32	202.864,38	75,27
		<b>Aufwand</b>	7.060.345,87	7.790.557,82	7.573.069,14	217.488,68	2,87
		<b>Saldo</b>	-6.730.656,35	-7.318.177,12	-7.303.552,82	-14.624,30	-0,20
31511	Luise-Blume-Stiftung	<b>Ertrag</b>	483.141,90	17.221,03	0,00	17.221,03	
		<b>Aufwand</b>	575.019,95	5.225,11	0,00	5.225,11	
		<b>Saldo</b>	-91.878,05	11.995,92	0,00	11.995,92	#NV
31520	Betrieb städt. Alten- und Pflegezentren	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	300.000,00	800.000,00	1.400.000,00	-600.000,00	-42,86
		<b>Saldo</b>	-300.000,00	-800.000,00	-1.400.000,00	600.000,00	42,86
35103	Lastenausgleich	<b>Ertrag</b>	6.550,31	3.068,27	11.400,00	-8.331,73	-73,09
		<b>Aufwand</b>	6.550,31	3.068,27	11.400,00	-8.331,73	-73,09
		<b>Saldo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	868.363,83	546.929,28	328.016,32	218.912,96	66,74
		<b>Aufwand</b>	8.735.073,83	9.451.930,99	9.855.948,01	-404.017,02	-4,10
		<b>Saldo</b>	-7.866.710,00	-8.905.001,71	-9.527.931,69	622.929,98	6,54

**Landeshauptstadt Hannover  
TH57 - Senioren**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
Nettoregiebetrieb Städtische Alten- und Pflegezentren	Inanspruchnahme aller vorgehaltenen Angebote > 95 %	Belegung in 7 Betriebsteilen	> 95 %	94,04%
	Erreichen der abgeschlossenen Zielvereinbarung (Wirtschaftsplan)	Jahresergebnis (Wirtschaftsplan) in €	-1.400.000	-800.000



**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

**Teilfinanzrechnung 57**

**Senioren**

**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022 -Euro- 2	Ansatz 2023 -Euro- 3	Ergebnis 2023 -Euro- 5	mehr(+)/weniger(-) (SP. 5-3+4) -Euro- 6	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro- 7	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP. 6-7) -Euro- 8
1						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887.664,73	324.494,76	396.661,43	72.166,67		72.166,67
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.258.453,37	8.830.442,24	7.192.626,69	-1.637.815,55	40.812,03	-1.678.627,58
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.370.788,64	-8.505.947,48	-6.795.965,26	1.709.982,22	-40.812,03	1.750.794,25
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.866,89	457.000,00	342.480,33	-114.519,67	65.133,00	-179.652,67
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.000,00					
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.866,89	457.000,00	342.480,33	-114.519,67	65.133,00	-179.652,67
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.866,89	-457.000,00	-342.480,33	114.519,67	-65.133,00	179.652,67
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.388.655,53	-8.962.947,48	-7.138.445,59	1.824.501,89	-105.945,03	1.930.446,92
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						



# **Teilhaushalt 59**

## **Soziale Hilfen**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 59</b> <b>Soziale Hilfen</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus (Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.687,18	73.500,00	97.103,10	23.603,10		23.603,10
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	391,00	426,88	388,00	-38,88		-38,88
4. sonstige Transfererträge	11.321.462,54	10.083.400,00	15.506.611,30	5.423.211,30		5.423.211,30
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.034,15		0,00	0,00		0,00
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.413.245,22	548.970.719,96	526.529.650,80	-22.441.069,16		-22.441.069,16
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	300,00	2.000,00	500,00	-1.500,00		-1.500,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>453.777.120,09</b>	<b>559.130.046,84</b>	<b>542.134.253,20</b>	<b>-16.995.793,64</b>		<b>-16.995.793,64</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	22.760.968,31	24.406.377,32	24.005.251,22	-401.126,10		-401.126,10
14. Aufwendungen für Versorgung	4.199.875,80	4.946.603,20	4.742.891,10	-203.712,10		-203.712,10
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.956,77	5.047,87	2.283,80	-2.764,07		-2.764,07
16. Abschreibungen	518.867,35	373.755,68	236.000,35	-137.755,33		-137.755,33
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	444.275.690,05	535.397.572,00	487.043.014,77	-48.354.557,23		-48.354.557,23
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.556.395,59	47.322.545,53	23.231.695,36	-24.090.850,17		-24.090.850,17
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>499.318.753,87</b>	<b>612.451.901,60</b>	<b>539.261.136,60</b>	<b>-73.190.765,00</b>		<b>-73.190.765,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-45.541.633,78</b>	<b>-53.321.854,76</b>	<b>2.873.116,60</b>	<b>56.194.971,36</b>		<b>56.194.971,36</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	730,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-730,00</b>					
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-45.542.363,78</b>	<b>-53.321.854,76</b>	<b>2.873.116,60</b>	<b>56.194.971,36</b>		<b>56.194.971,36</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.525,94	100.440,18	64.315,38	-36.124,80		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-107.525,94	-100.440,18	-64.315,38	36.124,80		36.124,80
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.649.889,72</b>	<b>-53.422.294,94</b>	<b>2.808.801,22</b>	<b>56.231.096,16</b>		<b>56.231.096,16</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 59 Soziale Hilfen</b>							
31101	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	<b>Ertrag</b>	209.273.567,23	255.285.296,36	291.958.800,00	-36.673.503,64	-12,56
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	209.273.567,23	255.285.296,36	291.958.800,00	-36.673.503,64	-12,56
31114	Hilfe zum Lebensunterhalt	<b>Ertrag</b>	745.778,32	700.126,00	588.500,00	111.626,00	18,97
		<b>Aufwand</b>	13.168.474,39	16.283.331,32	12.616.300,00	3.667.031,32	29,07
		<b>Saldo</b>	-12.422.696,07	-15.583.205,32	-12.027.800,00	-3.555.405,32	-29,56
31121	Leist. d. Sofortzuschl. n. §145 SGB XII	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	30.465,81	52.913,38	0,00	52.913,38	
		<b>Saldo</b>	-30.465,81	-52.913,38	0,00	-52.913,38	#NV
31140	Hilfen zur Gesundheit	<b>Ertrag</b>	22.614,30	11.064,13	14.200,00	-3.135,87	-22,08
		<b>Aufwand</b>	21.857.632,95	20.471.737,48	38.986.188,67	-18.514.451,19	-47,49
		<b>Saldo</b>	-21.835.018,65	-20.460.673,35	-38.971.988,67	18.511.315,32	47,50
31150	H zur Überw. bes. soz. Schwierigkeiten	<b>Ertrag</b>	42.487,71	17.778,74	34.100,00	-16.321,26	-47,86
		<b>Aufwand</b>	8.241.419,17	8.345.432,88	9.507.900,00	-1.162.467,12	-12,23
		<b>Saldo</b>	-8.198.931,46	-8.327.654,14	-9.473.800,00	1.146.145,86	12,10
31160	Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII	<b>Ertrag</b>	3.208.330,44	3.398.942,44	2.456.200,00	942.742,44	38,38
		<b>Aufwand</b>	124.997.537,15	141.824.649,67	149.690.100,00	-7.865.450,33	-5,25
		<b>Saldo</b>	-121.789.206,71	-138.425.707,23	-147.233.900,00	8.808.192,77	5,98

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
31180	Hilfe zur Pflege	<b>Ertrag</b>	1.619.199,95	1.243.650,78	1.349.000,00	-105.349,22	-7,81
		<b>Aufwand</b>	46.948.003,80	65.271.178,40	85.289.400,00	-20.018.221,60	-23,47
		<b>Saldo</b>	-45.328.803,85	-64.027.527,62	-83.940.400,00	19.912.872,38	23,72
31193	Verwaltung der Sozialhilfe FB Senioren	<b>Ertrag</b>	13.910,01	14.940,59	8.429,96	6.510,63	77,23
		<b>Aufwand</b>	4.669.673,38	5.152.976,00	5.122.622,74	30.353,26	0,59
		<b>Saldo</b>	-4.655.763,37	-5.138.035,41	-5.114.192,78	-23.842,63	-0,47
31194	Verwaltung der Sozialhilfe FB Soziales	<b>Ertrag</b>	1.244.296,06	1.304.180,98	1.301.394,88	2.786,10	0,21
		<b>Aufwand</b>	20.654.200,86	21.183.091,98	25.248.909,00	-4.065.817,02	-16,10
		<b>Saldo</b>	-19.409.904,80	-19.878.911,00	-23.947.514,12	4.068.603,12	16,99
31301	Grund- u. Sonderleistungen Asylbewerber	<b>Ertrag</b>	54.990.520,95	80.192.386,50	74.776.280,00	5.416.106,50	7,24
		<b>Aufwand</b>	81.228.712,30	66.407.650,55	106.216.515,98	-39.808.865,43	-37,48
		<b>Saldo</b>	-26.238.191,35	13.784.735,95	-31.440.235,98	45.224.971,93	143,84
31401	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	<b>Ertrag</b>	170.577.894,32	187.358.410,92	175.358.510,00	11.999.900,92	6,84
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	170.577.894,32	187.358.410,92	175.358.510,00	11.999.900,92	6,84
31410	EGH-Leistungen zur med. Rehabilitation	<b>Ertrag</b>	1.243,20	-65,52	100,00	-165,52	-165,52
		<b>Aufwand</b>	5.824,66	-459,51	4.060,00	-4.519,51	-111,32
		<b>Saldo</b>	-4.581,46	393,99	-3.960,00	4.353,99	109,95
31420	EGH-Leistungen zur Beschäftigung	<b>Ertrag</b>	57.604,51	100.429,36	39.500,00	60.929,36	154,25
		<b>Aufwand</b>	22.564.129,70	22.775.539,23	25.324.100,00	-2.548.560,77	-10,06
		<b>Saldo</b>	-22.506.525,19	-22.675.109,87	-25.284.600,00	2.609.490,13	10,32
31430	EGH-Leistungen zur Teilhabe an Bildung	<b>Ertrag</b>	630.191,61	927.419,29	641.000,00	286.419,29	44,68
		<b>Aufwand</b>	23.792.000,09	29.085.841,35	23.104.200,00	5.981.641,35	25,89
		<b>Saldo</b>	-23.161.808,48	-28.158.422,06	-22.463.200,00	-5.695.222,06	-25,35

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
						in €	in %
31440	EGH-Leistungen für Wohnraum	<b>Ertrag</b>	1.160,02	266,00	0,00	266,00	
		<b>Aufwand</b>	4.469,93	1.055,43	1.000,00	55,43	5,54
		<b>Saldo</b>	-3.309,91	-789,43	-1.000,00	210,57	21,06
31450	EGH-Assistenzleistungen	<b>Ertrag</b>	4.087.867,36	3.937.616,01	3.731.000,00	206.616,01	5,54
		<b>Aufwand</b>	78.556.472,46	82.444.622,74	86.637.600,00	-4.192.977,26	-4,84
		<b>Saldo</b>	-74.468.605,10	-78.507.006,73	-82.906.600,00	4.399.593,27	5,31
31460	EGH-Heilpädagogische Leistungen	<b>Ertrag</b>	403.534,77	331.824,71	266.000,00	65.824,71	24,75
		<b>Aufwand</b>	13.824.327,27	15.193.931,71	14.890.650,00	303.281,71	2,04
		<b>Saldo</b>	-13.420.792,50	-14.862.107,00	-14.624.650,00	-237.457,00	-1,62
31470	EGH-Kenntn.,Fähigk.,Verständ.,Mobilität	<b>Ertrag</b>	37.926,57	112.402,91	31.000,00	81.402,91	262,59
		<b>Aufwand</b>	26.870.496,30	27.931.915,56	29.053.900,00	-1.121.984,44	-3,86
		<b>Saldo</b>	-26.832.569,73	-27.819.512,65	-29.022.900,00	1.203.387,35	4,15
31480	EGH-Sonstige Leistungen z. Soz. Teilhabe	<b>Ertrag</b>	-16.579,24	71.887,28	48.500,00	23.387,28	48,22
		<b>Aufwand</b>	864.116,49	778.733,99	1.100.100,00	-321.366,01	-29,21
		<b>Saldo</b>	-880.695,73	-706.846,71	-1.051.600,00	344.753,29	32,78
31489	EGH-Hilfe z. Pflege als Teilhabeleistung	<b>Ertrag</b>	0,00	242,72	0,00	242,72	
		<b>Aufwand</b>	9.218.159,72	13.341.317,66	0,00	13.341.317,66	
		<b>Saldo</b>	-9.218.159,72	-13.341.074,94	0,00	-13.341.074,94	#NV
31490	Verwaltung der Eingliederungshilfe	<b>Ertrag</b>	6.835.572,00	7.125.453,00	6.527.532,00	597.921,00	9,16
		<b>Aufwand</b>	10.324.611,73	12.861.179,23	9.526.022,95	3.335.156,28	35,01
		<b>Saldo</b>	-3.489.039,73	-5.735.726,23	-2.998.490,95	-2.737.235,28	-91,29
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	453.777.120,09	542.134.253,20	559.130.046,84	-16.995.793,64	-3,04
		<b>Aufwand</b>	507.820.728,16	549.406.639,05	622.319.569,34	-72.912.930,29	-11,72
		<b>Saldo</b>	-54.043.608,07	-7.272.385,85	-63.189.522,50	55.917.136,65	88,49

<b>Jahresabschluss 2023</b>						
<b>Landeshauptstadt Hannover</b>						
<b>Teilfinanzrechnung 59</b>	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
<b>Soziale Hilfen</b>	2022	2023	2023	(SP. 5-3+4)		(SP. 6-7)
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>426.341.738,99</b>	<b>559.129.619,96</b>	<b>530.243.351,23</b>	<b>-28.886.268,73</b>		<b>-28.886.268,73</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>499.648.593,25</b>	<b>610.466.687,08</b>	<b>539.574.045,12</b>	<b>-70.892.641,96</b>		<b>-70.892.641,96</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-73.306.854,26</b>	<b>-51.337.067,12</b>	<b>-9.330.693,89</b>	<b>42.006.373,23</b>		<b>42.006.373,23</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					20.000,00	-20.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					<b>-20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-73.306.854,26</b>	<b>-51.337.067,12</b>	<b>-9.330.693,89</b>	<b>42.006.373,23</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>42.026.373,23</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 61**

**Planen und Stadtentwicklung**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 61 Planen und Stadtentwicklung</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.) -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.693.113,05	9.206.737,20	6.524.896,11	-2.681.841,09		-2.681.841,09
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.244.526,76	95.717,92	630.292,33	534.574,41		534.574,41
4. sonstige Transfererträge	22.092,80	250,00		-250,00		-250,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	33.702.729,86	12.107.774,00	11.988.322,92	-119.451,08		-119.451,08
6. privatrechtliche Entgelte	155.504,77	33.079,84	28.416,78	-4.663,06		-4.663,06
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.955.657,28	8.601.347,56	10.967.454,18	2.366.106,62		2.366.106,62
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	465.000,00	265.887,93	-199.112,07		-199.112,07
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	29.895.383,30	192.122,16	301.905,16	109.783,00		109.783,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>79.669.007,82</b>	<b>30.702.028,68</b>	<b>30.707.175,41</b>	<b>5.146,73</b>		<b>5.146,73</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	29.907.107,57	26.450.682,20	25.311.300,01	-1.139.382,19		-1.139.382,19
14. Aufwendungen für Versorgung	3.063.842,05	3.459.627,00	3.605.224,67	145.597,67		145.597,67
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.114.791,77	11.531.041,19	15.751.773,15	4.220.731,96	480.937,00	3.739.794,96
16. Abschreibungen	15.525.422,98	786.801,48	2.520.924,65	1.734.123,17		1.734.123,17
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.812,82	217.059,96	235.259,41	18.199,45		18.199,45
18. Transferaufwendungen	6.249.675,47	7.190.000,00	6.692.832,90	-497.167,10		-497.167,10
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	73.041.844,34	7.742.232,60	6.327.235,16	-1.414.997,44	102.100,00	-1.517.097,44
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>169.013.497,00</b>	<b>57.377.444,43</b>	<b>60.444.549,95</b>	<b>3.067.105,52</b>	<b>583.037,00</b>	<b>2.484.068,52</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-89.344.489,18</b>	<b>-26.675.415,75</b>	<b>-29.737.374,54</b>	<b>-3.061.958,79</b>	<b>-583.037,00</b>	<b>-2.478.921,79</b>
22. außerordentliche Erträge	17.053,52		-12,86	-12,86		-12,86
23. außerordentliche Aufwendungen	25.575,82		42.293,00	42.293,00		42.293,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.522,30</b>		<b>-42.305,86</b>	<b>-42.305,86</b>		<b>-42.305,86</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-89.353.011,48</b>	<b>-26.675.415,75</b>	<b>-29.779.680,40</b>	<b>-3.104.264,65</b>	<b>-583.037,00</b>	<b>-2.521.227,65</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.099,96	3.600,00	3.600,00	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.847.049,49	3.453.950,32	3.863.404,27	409.453,95		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.843.949,53	-3.450.350,32	-3.859.804,27	-409.453,95		-409.453,95
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-94.196.961,01</b>	<b>-30.125.766,07</b>	<b>-33.639.484,67</b>	<b>-3.513.718,60</b>	<b>-583.037,00</b>	<b>-2.930.681,60</b>

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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 61</b>							
<b>Planen und Stadtentwicklung</b>							
31505	Unterbringung von Personen	<b>Ertrag</b>	24.294.551,69	145.967,50	0,00	145.967,50	
		<b>Aufwand</b>	61.929.672,03	1.783,94	0,00	1.783,94	
		<b>Saldo</b>	-37.635.120,34	144.183,56	0,00	144.183,56	#NV
31550	Soz. Einr. Flüchtli., Aussiedler u. Ausl.	<b>Ertrag</b>	31.544.651,14	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	61.189.553,09	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	-29.644.901,95	0,00	0,00	0,00	
51101	Städtebauliche Planung	<b>Ertrag</b>	53.283,13	129.151,11	640,32	128.510,79	20.069,78
		<b>Aufwand</b>	7.816.239,21	7.495.944,38	8.912.653,64	-1.416.709,26	-15,90
		<b>Saldo</b>	-7.762.956,08	-7.366.793,27	-8.912.013,32	1.545.220,05	17,34
51102	Bodenordnung	<b>Ertrag</b>	97.220,88	266.694,70	213.354,48	53.340,22	25,00
		<b>Aufwand</b>	1.214.384,78	1.427.953,56	1.341.204,12	86.749,44	6,47
		<b>Saldo</b>	-1.117.163,90	-1.161.258,86	-1.127.849,64	-33.409,22	-2,96
51103	Sonstige Aufgaben Geoinformation	<b>Ertrag</b>	114.498,93	109.600,00	104.100,00	5.500,00	5,28
		<b>Aufwand</b>	2.221.699,68	2.964.384,31	2.644.218,25	320.166,06	12,11
		<b>Saldo</b>	-2.107.200,75	-2.854.784,31	-2.540.118,25	-314.666,06	-12,39
51104	Kartografie	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	426,88	-426,88	-100,00
		<b>Aufwand</b>	2.521.554,63	2.906.962,39	3.194.495,58	-287.533,19	-9,00
		<b>Saldo</b>	-2.521.554,63	-2.906.962,39	-3.194.068,70	287.106,31	8,99

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv)		in €	in €	in €	+ mehr / - weniger	
						in €	in %
51105	Vermessung	<b>Ertrag</b>	42.837,11	40.798,07	34.579,84	6.218,23	17,98
		<b>Aufwand</b>	1.808.732,97	2.103.338,96	2.041.980,33	61.358,63	3,00
		<b>Saldo</b>	-1.765.895,86	-2.062.540,89	-2.007.400,49	-55.140,40	-2,75
51106	Maßnahmen der Stadterneuerung	<b>Ertrag</b>	1.125.958,83	889.314,11	560.970,96	328.343,15	58,53
		<b>Aufwand</b>	3.899.099,72	3.656.905,51	4.022.999,17	-366.093,66	-9,10
		<b>Saldo</b>	-2.773.140,89	-2.767.591,40	-3.462.028,21	694.436,81	20,06
51107	Stadtentwicklung	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	683.905,28	1.436.802,59	966.271,22	470.531,37	48,70
		<b>Saldo</b>	-683.905,28	-1.436.802,59	-966.271,22	-470.531,37	-48,70
52101	Bauaufsicht	<b>Ertrag</b>	16.072.553,08	22.180.038,15	19.994.206,64	2.185.831,51	10,93
		<b>Aufwand</b>	18.091.258,69	28.885.138,77	25.640.341,03	3.244.797,74	12,66
		<b>Saldo</b>	-2.018.705,61	-6.705.100,62	-5.646.134,39	-1.058.966,23	-18,76
52201	Sicherung der Wohnraumversorgung	<b>Ertrag</b>	5.982.267,96	6.907.284,34	9.740.260,32	-2.832.975,98	-29,09
		<b>Aufwand</b>	11.295.690,65	12.613.518,77	11.719.965,03	893.553,74	7,62
		<b>Saldo</b>	-5.313.422,69	-5.706.234,43	-1.979.704,71	-3.726.529,72	-188,24
52302	Denkmalschutz und -pflege	<b>Ertrag</b>	361.338,55	41.914,57	57.089,24	-15.174,67	-26,58
		<b>Aufwand</b>	1.214.331,58	857.514,04	928.503,38	-70.989,34	-7,65
		<b>Saldo</b>	-852.993,03	-815.599,47	-871.414,14	55.814,67	6,41
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	79.689.161,30	30.710.762,55	30.705.628,68	5.133,87	0,02
		<b>Aufwand</b>	173.886.122,31	64.350.247,22	61.412.631,75	2.937.615,47	4,78
		<b>Saldo</b>	-94.196.961,01	-33.639.484,67	-30.707.003,07	-2.932.481,60	-9,55

**Landeshauptstadt Hannover  
TH61 - Planen und Stadtentwicklung**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Städtebauliche Planung</b>	Entwicklung der Wasserstadt Limmer in 5 Bauabschnitten, u. a. Abschluss der Sanierung, Durchführung der Beteiligungsverfahren, Schaffung von Baurechten, Begleitung der Realisierungsphasen.	Fertigstellungsgrad der verschiedenen durchzuführenden Verfahren (in %)	80 v.H.	80 v.H.
<b>Städtebauliche Planung</b>	Wohnbauflächeninitiative auf Grundlage des beschlossenen Wohnkonzeptes. Durch Bauleitplanung sollen Baurechte für mindestens 500 Wohneinheiten jährlich geschaffen werden.	Fertigstellungsgrad der durchzuführenden Verfahren 2023-2025 Baurechte für insgesamt 1500 Wohneinheiten (in %)	33 v.H.	113 v.H.

**Jahresabschluss 2023**  
Landeshauptstadt Hannover

**Teilfinanzrechnung 61**  
**Planen und Stadtentwicklung**  
**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/weniger(-) (SP: 5-3+4) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO) -Euro-	mehr(+)/weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr) (SP: 6-7) -Euro-
	2	3	5	6	7	8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	75.388.108,35	30.141.310,76	30.016.782,24	-124.528,52		-124.528,52
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	146.232.620,00	56.064.957,61	55.424.360,85	-640.596,76	583.037,00	-1.223.633,76
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-70.844.511,65	-25.923.646,85	-25.407.578,61	516.068,24	-583.037,00	1.099.105,24
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.244.587,12	3.600.000,00	1.207.587,19	-2.392.412,81		-2.392.412,81
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	69.396,42	150.000,00	12.199,00	-137.801,00		-137.801,00
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	3.313.983,54	3.750.000,00	1.219.786,19	-2.530.213,81		-2.530.213,81
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	377.190,38					
25. Baumaßnahmen	5.162.037,77	4.642.000,00	2.508.846,21	-2.133.153,79	4.471.890,00	-6.605.043,79
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.383.946,70	215.000,00	278.499,66	63.499,66	308.960,47	-245.460,81
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	8.356.202,38	8.938.000,00	7.312.158,16	-1.625.841,84	5.318.755,00	-6.944.596,84
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	17.279.377,23	13.795.000,00	10.099.504,03	-3.695.495,97	10.099.605,47	-13.795.101,44
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-13.965.393,69	-10.045.000,00	-8.879.717,84	1.165.282,16	-10.099.605,47	11.264.887,63
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-84.809.905,34	-35.968.646,85	-34.287.296,45	1.681.350,40	-10.682.642,47	12.363.992,87
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 66**

## **Tiefbau**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 66 Tiefbau</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.776,44	74.580,00	137.276,50	62.696,50		62.696,50
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	22.509.813,56	22.944.974,80	22.711.590,00	-233.384,80		-233.384,80
4. sonstige Transfererträge	12.237,73	18.000,00	7.521,05	-10.478,95		-10.478,95
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.400.442,51	13.588.000,00	15.628.462,77	2.040.462,77		2.040.462,77
6. privatrechtliche Entgelte	7.812.098,43	7.489.000,00	6.074.852,17	-1.414.147,83		-1.414.147,83
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.145,71	576.000,00	1.051.975,88	475.975,88		475.975,88
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen	-3.463,12	3.320.000,00	2.309.687,51	-1.010.312,49		-1.010.312,49
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	512.245,23	317.000,00	-15.737,06	-332.737,06		-332.737,06
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>43.740.296,49</b>	<b>48.327.554,80</b>	<b>47.905.628,82</b>	<b>-421.925,98</b>		<b>-421.925,98</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	22.107.849,07	23.358.390,68	22.046.544,33	-1.311.846,35		-1.311.846,35
14. Aufwendungen für Versorgung	1.889.880,56	2.357.958,56	2.183.569,09	-174.389,47		-174.389,47
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.715.999,92	36.206.279,37	32.895.002,18	-3.311.277,19		-3.311.277,19
16. Abschreibungen	48.554.516,90	45.700.213,32	48.810.111,71	3.109.898,39		3.109.898,39
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	594,96		-485.177,45	-485.177,45		-485.177,45
18. Transferaufwendungen	37.096,00	40.000,00	40.000,00	0,00		0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	969.029,79	1.177.341,82	1.101.811,37	-75.530,45		-75.530,45
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.274.967,20</b>	<b>108.840.183,75</b>	<b>106.591.861,23</b>	<b>-2.248.322,52</b>		<b>-2.248.322,52</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-63.534.670,71</b>	<b>-60.512.628,95</b>	<b>-58.686.232,41</b>	<b>1.826.396,54</b>		<b>1.826.396,54</b>
22. außerordentliche Erträge	1.823.254,08		214.349,75	214.349,75		214.349,75
23. außerordentliche Aufwendungen	2.615.276,91		560.283,91	560.283,91		560.283,91
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-792.022,83</b>		<b>-345.934,16</b>	<b>-345.934,16</b>		<b>-345.934,16</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-64.326.693,54</b>	<b>-60.512.628,95</b>	<b>-59.032.166,57</b>	<b>1.480.462,38</b>		<b>1.480.462,38</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.089.273,81	3.221.786,14	3.229.637,53	7.851,39		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.089.273,81	-3.221.786,14	-3.229.637,53	-7.851,39		-7.851,39
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-67.415.967,35</b>	<b>-63.734.415,09</b>	<b>-62.261.804,10</b>	<b>1.472.610,99</b>		<b>1.472.610,99</b>



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

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
<b>Teilhaushalt 66 Tiefbau</b>							
12208	Verkehrsbehördliche Maßnahmen	<b>Ertrag</b>	2.145.813,22	2.187.265,87	1.872.000,00	315.265,87	16,84
		<b>Aufwand</b>	2.400.364,42	2.260.732,64	2.081.353,37	179.379,27	8,62
		<b>Saldo</b>	-254.551,20	-73.466,77	-209.353,37	135.886,60	64,91
54101	Gemeindestraßen	<b>Ertrag</b>	24.550.437,91	26.402.642,65	26.122.392,24	280.250,41	1,07
		<b>Aufwand</b>	90.480.784,38	87.922.800,99	87.996.659,20	-73.858,21	-0,08
		<b>Saldo</b>	-65.930.346,47	-61.520.158,34	-61.874.266,96	354.108,62	0,57
54201	Kreisstraßen	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	316.599,94	334.790,91	327.459,16	7.331,75	2,24
		<b>Saldo</b>	-316.599,94	-334.790,91	-327.459,16	-7.331,75	-2,24
54301	Landesstraßen	<b>Ertrag</b>	1.841,00	20.472,60	2.000,00	18.472,60	923,63
		<b>Aufwand</b>	638.376,12	666.170,08	660.430,45	5.739,63	0,87
		<b>Saldo</b>	-636.535,12	-645.697,48	-658.430,45	12.732,97	1,93
54401	Bundesstraßen	<b>Ertrag</b>	122.792,19	117.183,04	121.000,00	-3.816,96	-3,15
		<b>Aufwand</b>	596.869,21	622.089,42	617.139,23	4.950,19	0,80
		<b>Saldo</b>	-474.077,02	-504.906,38	-496.139,23	-8.767,15	-1,77
54502	Straßenbeleuchtung	<b>Ertrag</b>	231.370,01	296.652,24	331.003,76	-34.351,52	-10,38
		<b>Aufwand</b>	7.546.911,26	7.504.079,61	9.336.372,86	-1.832.293,25	-19,63
		<b>Saldo</b>	-7.315.541,25	-7.207.427,37	-9.005.369,10	1.797.941,73	19,97
54602	Parkeinrichtungen	<b>Ertrag</b>	6.491.167,14	7.225.504,22	7.547.722,68	-322.218,46	-4,27
		<b>Aufwand</b>	890.993,01	1.044.758,88	522.206,34	522.552,54	100,07
		<b>Saldo</b>	5.600.174,13	6.180.745,34	7.025.516,34	-844.771,00	-12,02

Teilhaushalt			Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo	
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)					+ mehr / - weniger	
			in €	in €	in €	in €	in %
54701	ÖPNV	<b>Ertrag</b>	11.898.372,32	11.833.438,33	12.289.856,12	-456.417,79	-3,71
		<b>Aufwand</b>	9.513.125,09	9.553.911,39	9.917.094,45	-363.183,06	-3,66
		<b>Saldo</b>	2.385.247,23	2.279.526,94	2.372.761,67	-93.234,73	-3,93
55202	Wasserbau	<b>Ertrag</b>	22.096,03	11.522,90	22.000,00	-10.477,10	-47,62
		<b>Aufwand</b>	495.833,74	447.152,03	583.674,83	-136.522,80	-23,39
		<b>Saldo</b>	-473.737,71	-435.629,13	-561.674,83	126.045,70	22,44
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	45.463.889,82	48.094.681,85	48.307.974,80	-213.292,95	-0,44
		<b>Aufwand</b>	112.879.857,17	110.356.485,95	112.042.389,89	-1.685.903,94	-1,50
		<b>Saldo</b>	-67.415.967,35	-62.261.804,10	-63.734.415,09	1.472.610,99	2,31

**Landeshauptstadt Hannover  
TH66 - Tiefbau**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Gemeindestraßen</b>	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 2023: Reduzierung der nicht angepassten Radwege von 40 km auf 36 km.	40	36	36

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

**Teilfinanzrechnung 66**

**Tiefbau**

**Einzahlungen und Auszahlungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	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) (SP. 6-7)
	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
<b>1</b>						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	20.731.685,02	22.062.580,00	22.645.514,16	582.934,16		582.934,16
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	56.893.739,08	62.297.764,15	54.584.173,14	-7.713.591,01		-7.713.591,01
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-36.162.054,06	-40.235.184,15	-31.938.658,98	8.296.525,17		8.296.525,17
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.184.357,57	12.930.000,00	2.800.392,61	-10.129.607,39		-10.129.607,39
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.171.753,77	950.000,00	1.018.455,94	68.455,94		68.455,94
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen	171.813,15		643.059,67	643.059,67		643.059,67
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	6.527.924,49	13.880.000,00	4.461.908,22	-9.418.091,78		-9.418.091,78
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	28.049.207,98	35.141.000,00	25.391.580,23	-9.749.419,77	4.500.000,00	-14.249.419,77
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	237.081,17	1.422.000,00	147.635,73	-1.274.364,27	299.914,49	-1.574.278,76
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00		2.000,00	2.000,00		2.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	28.288.289,15	36.563.000,00	25.541.215,96	-11.021.784,04	4.799.914,49	-15.821.698,53
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-21.760.364,66	-22.683.000,00	-21.079.307,74	1.603.692,26	-4.799.914,49	6.403.606,75
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-57.922.418,72	-62.918.184,15	-53.017.966,72	9.900.217,43	-4.799.914,49	14.700.131,92
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						

# **Teilhaushalt 67**

**Umwelt und Stadtgrün**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 67 Umwelt und Stadtgrün</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)  (Sp. 4-3) -Euro-	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.) -Euro-	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	710.952,64	343.056,14	582.306,04	239.249,90		239.249,90
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	362.951,81	334.318,92	377.235,50	42.916,58		42.916,58
4. sonstige Transfererträge	10.095,37	81.300,16	24.760,36	-56.539,80		-56.539,80
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	8.963.916,80	8.181.280,56	9.405.647,94	1.224.367,38		1.224.367,38
6. privatrechtliche Entgelte	3.333.835,95	3.310.670,28	2.999.996,85	-310.673,43		-310.673,43
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.700,82	145.783,60	209.056,91	63.273,31		63.273,31
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	435.000,00	465.000,00	435.000,00	-30.000,00		-30.000,00
9. aktivierte Eigenleistungen	579.561,40	504.670,84	645.342,89	140.672,05		140.672,05
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	166.993,90		52.318,51	52.318,51		52.318,51
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.921.008,69</b>	<b>13.366.080,50</b>	<b>14.731.665,00</b>	<b>1.365.584,50</b>		<b>1.365.584,50</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	46.375.818,99	48.677.102,24	49.381.978,45	704.876,21		704.876,21
14. Aufwendungen für Versorgung	914.005,52	1.283.900,24	1.123.245,09	-160.655,15		-160.655,15
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.397.176,29	16.107.700,91	15.551.336,18	-556.364,73	429.717,65	-986.082,38
16. Abschreibungen	6.503.415,57	5.357.566,44	6.361.227,82	1.003.661,38		1.003.661,38
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191.056,25	303.999,88	273.047,88	-30.952,00		-30.952,00
18. Transferaufwendungen	555.209,70	622.377,44	670.922,49	48.545,05		48.545,05
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615.874,76	1.976.451,18	1.976.261,35	-189,83	658.220,22	-658.410,05
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>70.552.557,08</b>	<b>74.329.098,33</b>	<b>75.338.019,26</b>	<b>1.008.920,93</b>	<b>1.087.937,87</b>	<b>-79.016,94</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-55.631.548,39</b>	<b>-60.963.017,83</b>	<b>-60.606.354,26</b>	<b>356.663,57</b>	<b>-1.087.937,87</b>	<b>1.444.601,44</b>
22. außerordentliche Erträge	376.835,78		132.687,05	132.687,05		132.687,05
23. außerordentliche Aufwendungen	3.993,10		2.094,45	2.094,45		2.094,45
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>372.842,68</b>		<b>130.592,60</b>	<b>130.592,60</b>		<b>130.592,60</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-55.258.705,71</b>	<b>-60.963.017,83</b>	<b>-60.475.761,66</b>	<b>487.256,17</b>	<b>-1.087.937,87</b>	<b>1.575.194,04</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.450.000,00	3.730.020,00	3.789.084,55	59.064,55		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.868.270,87	10.186.462,43	10.312.815,93	126.353,50		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.418.270,87	-6.456.442,43	-6.523.731,38	-67.288,95		-67.288,95
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-61.676.976,58</b>	<b>-67.419.460,26</b>	<b>-66.999.493,04</b>	<b>419.967,22</b>	<b>-1.087.937,87</b>	<b>1.507.905,09</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün</b>							
55101	Öff.Grün: Spielpl./Spielparks bis 2011	<b>Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Aufwand</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Saldo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
55102	Öffentliches Grün	<b>Ertrag</b>	3.701.099,59	3.764.832,33	3.501.684,08	263.148,25	7,51
		<b>Aufwand</b>	45.049.071,00	49.005.692,28	48.092.094,46	913.597,82	1,90
		<b>Saldo</b>	-41.347.971,41	-45.240.859,95	-44.590.410,38	-650.449,57	-1,46
55104	Naherholung, Landschaftsräume	<b>Ertrag</b>	148.948,81	89.002,83	62.881,24	26.121,59	41,54
		<b>Aufwand</b>	2.077.463,74	2.191.500,57	2.214.813,88	-23.313,31	-1,05
		<b>Saldo</b>	-1.928.514,93	-2.102.497,74	-2.151.932,64	49.434,90	2,30
55301	Bestattung und Grabpflege	<b>Ertrag</b>	14.107.302,96	14.037.251,51	13.153.548,64	883.702,87	6,72
		<b>Aufwand</b>	21.565.350,56	22.635.888,95	22.377.961,44	257.927,51	1,15
		<b>Saldo</b>	-7.458.047,60	-8.598.637,44	-9.224.412,80	625.775,36	6,78
55501	Land- und Forstwirtschaft	<b>Ertrag</b>	304.639,46	250.943,05	182.471,32	68.471,73	37,52
		<b>Aufwand</b>	6.084.735,45	5.992.837,98	6.535.541,71	-542.703,73	-8,30
		<b>Saldo</b>	-5.780.095,99	-5.741.894,93	-6.353.070,39	611.175,46	9,62
56101	Umweltschutzmaßnahmen	<b>Ertrag</b>	452.393,65	440.925,62	144.915,22	296.010,40	204,26
		<b>Aufwand</b>	5.614.740,30	5.756.528,60	6.330.415,11	-573.886,51	-9,07
		<b>Saldo</b>	-5.162.346,65	-5.315.602,98	-6.185.499,89	869.896,91	14,06
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	18.714.384,47	18.582.955,34	17.045.500,50	1.537.454,84	9,02
		<b>Aufwand</b>	80.391.361,05	85.582.448,38	85.550.826,60	31.621,78	0,04
		<b>Saldo</b>	-61.676.976,58	-66.999.493,04	-68.505.326,10	1.505.833,06	2,20

**Landeshauptstadt Hannover  
TH67 - Umwelt und Stadtgrün**

**Ziele der wesentlichen Produkte**

<b>Wesentliches Produkt</b>	<b>Ziele</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>Messgröße Plan 2023</b>	<b>Messgröße Ist 2023</b>
<b>Öffentliches Grün</b>	1. Verbesserung des Stadtklimas im besiedelten Bereich	Anzahl neugepflanzte Straßenbäume	100	226
<b>Öffentliches Grün</b>	2. Erhalt von Baumstandorten	Anzahl der sanierten Altbaumstandorte	50	46

zzgl. 1.006 Tree-Life-Behandlungen



**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilfinanzrechnung 67</b>	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus	mehr(+)/ weniger(-) unter
<b>Umwelt und Stadtgrün</b>	2022	2023	2023	(SP. 5-3+4)	Haushaltsvorjahren	Berücksichtigung der Spalte 7
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Haushaltsreste aus	(Haushaltsreste aus Vorjahr)
	1	2	3	4	5	6
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.529.054,88</b>	<b>12.527.090,74</b>	<b>13.656.996,86</b>	<b>1.129.906,12</b>		<b>1.129.906,12</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.184.857,70</b>	<b>68.465.849,45</b>	<b>67.590.248,89</b>	<b>-875.600,56</b>	<b>1.087.937,87</b>	<b>-1.963.538,43</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.655.802,82</b>	<b>-55.938.758,71</b>	<b>-53.933.252,03</b>	<b>2.005.506,68</b>	<b>-1.087.937,87</b>	<b>3.093.444,55</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.627.511,74	316.000,00	2.303.960,36	1.987.960,36		1.987.960,36
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	152.212,03		394.697,72	394.697,72		394.697,72
20. Veräußerung von Sachvermögen	27.225,89		2.750,00	2.750,00		2.750,00
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.806.949,66</b>	<b>316.000,00</b>	<b>2.701.408,08</b>	<b>2.385.408,08</b>		<b>2.385.408,08</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.296,30		43.120,84	43.120,84		43.120,84
25. Baumaßnahmen	3.850.122,00	7.370.000,00	3.067.066,83	-4.302.933,17	4.363.893,00	-8.666.826,17
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.845.103,32	4.038.000,00	3.739.471,69	-298.528,31	422.717,00	-721.245,31
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.698.521,62</b>	<b>11.408.000,00</b>	<b>6.849.659,36</b>	<b>-4.558.340,64</b>	<b>4.786.610,00</b>	<b>-9.344.950,64</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.891.571,96</b>	<b>-11.092.000,00</b>	<b>-4.148.251,28</b>	<b>6.943.748,72</b>	<b>-4.786.610,00</b>	<b>11.730.358,72</b>
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-56.547.374,78</b>	<b>-67.030.758,71</b>	<b>-58.081.503,31</b>	<b>8.949.255,40</b>	<b>-5.874.547,87</b>	<b>14.823.803,27</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						



# **Teilhaushalt 99**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Jahresabschluss 2023**  
**Landeshauptstadt Hannover**

<b>Teilergebnisrechnung 99</b> <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem.)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 6 (Haushaltsreste aus Sp. 5-6)
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	(Sp. 4-3) -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.198.128.499,19	1.484.486.500,00	1.646.144.598,70	161.658.098,70		161.658.098,70
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.480.984,00	272.386.000,00	278.360.040,00	5.974.040,00		5.974.040,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.271,00	3.201,24	3.158,40	-42,84		-42,84
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-2.986.221,84	14.884.515,48	-245.295,15	-15.129.810,63		-15.129.810,63
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	6.387.470,89	252.900,04	5.351.368,80	5.098.468,76		5.098.468,76
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.422.013.003,24</b>	<b>1.772.013.116,76</b>	<b>1.929.613.870,75</b>	<b>157.600.753,99</b>		<b>157.600.753,99</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal						
14. Aufwendungen für Versorgung						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00		0,00
16. Abschreibungen	6.269.940,33		3.692.778,15	3.692.778,15		3.692.778,15
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.997.191,67	47.433.337,20	48.539.781,66	1.106.444,46		1.106.444,46
18. Transferaufwendungen	502.657.693,00	612.570.900,00	673.614.178,00	61.043.278,00		61.043.278,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.259,72	-5.000.000,00	7.662,78	5.007.662,78		5.007.662,78
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>539.962.084,72</b>	<b>655.004.237,20</b>	<b>725.854.400,59</b>	<b>70.850.163,39</b>		<b>70.850.163,39</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)</b>	<b>882.050.918,52</b>	<b>1.117.008.879,56</b>	<b>1.203.759.470,16</b>	<b>86.750.590,60</b>		<b>86.750.590,60</b>
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>						
22. außerordentliche Erträge	7.727.183,63	500.000,00	20.118.413,90	19.618.413,90		19.618.413,90
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>7.727.183,63</b>	<b>500.000,00</b>	<b>20.118.413,90</b>	<b>19.618.413,90</b>		<b>19.618.413,90</b>
<b>Jahresergebnis (Zeilen 21+24)</b>						
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>889.778.102,15</b>	<b>1.117.508.879,56</b>	<b>1.223.877.884,06</b>	<b>106.369.004,50</b>		<b>106.369.004,50</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>889.778.102,15</b>	<b>1.117.508.879,56</b>	<b>1.223.877.884,06</b>	<b>106.369.004,50</b>		<b>106.369.004,50</b>

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

Teilhaushalt		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Saldo		
Produkt nummer	Produktbezeichnung (wesentliche Produkte sind fett kursiv gekennzeichnet)				+ mehr / - weniger		
		in €	in €	in €	in €	in %	
<b>Teilhaushalt 99 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
61101	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlage	<b>Ertrag</b>	1.413.917.048,98	1.922.086.883,94	1.768.470.381,28	153.616.502,66	8,69
		<b>Aufwand</b>	513.646.514,33	682.690.777,47	617.923.900,00	64.766.877,47	10,48
		<b>Saldo</b>	900.270.534,65	1.239.396.106,47	1.150.546.481,28	88.849.625,19	7,72
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	<b>Ertrag</b>	15.823.137,89	27.645.400,71	4.042.735,48	23.602.665,23	583,83
		<b>Aufwand</b>	26.315.570,39	43.163.623,12	37.080.337,20	6.083.285,92	16,41
		<b>Saldo</b>	-10.492.432,50	-15.518.222,41	-33.037.601,72	17.519.379,31	53,03
<b>Summe</b>		<b>Ertrag</b>	1.429.740.186,87	1.949.732.284,65	1.772.513.116,76	177.219.167,89	10,00
		<b>Aufwand</b>	539.962.084,72	725.854.400,59	655.004.237,20	70.850.163,39	10,82
		<b>Saldo</b>	889.778.102,15	1.223.877.884,06	1.117.508.879,56	106.369.004,50	9,52

## Teilhaushalt 99, Allgemeine Finanzwirtschaft

### Ziele der wesentlichen Produkte

Wesentliches Produkt	Ziele	Kennzahlen	Messgröße Plan 2023	Messgröße Ist 2023
<b>1. Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	Sicherung eines positiven Produktsaldos und des Anteils an den Erträgen des Gesamthaushalts	Produktsaldo in Mio. €  Nettoertragsanteil an den Gesamterträgen	1.150,55  36,61 v.H.	1.239,40  38,25 v.H.
<b>2. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	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 Durchschnittzinssatz 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	        2,35 v.H.  1,49 v.H.	        2,03 v.H.  1,37 v.H.

<b>Jahresabschluss 2023</b>						
<b>Landeshauptstadt Hannover</b>						
<b>Teilfinanzrechnung 99</b>	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächtigung aus Haushaltsvorjahren (Haushaltsreste aus Vorjahr gem. § 20 KomHKVO)	mehr(+)/ weniger(-) unter Berücksichtigung der Spalte 7 (Haushaltsreste aus Vorjahr)
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	2022	2023	2023	(SP. 5-3+4)		(SP. 6-7)
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.417.584.854,41</b>	<b>1.772.013.116,76</b>	<b>1.915.655.188,83</b>	<b>143.642.072,07</b>		<b>143.642.072,07</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>512.635.508,28</b>	<b>660.004.237,20</b>	<b>612.452.952,50</b>	<b>-47.551.284,70</b>		<b>-47.551.284,70</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>904.949.346,13</b>	<b>1.112.008.879,56</b>	<b>1.303.202.236,33</b>	<b>191.193.356,77</b>		<b>191.193.356,77</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	<b>9.473.187,60</b>	<b>11.518.000,00</b>	<b>9.296.314,96</b>	<b>-2.221.685,04</b>		<b>-2.221.685,04</b>
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.473.187,60</b>	<b>11.518.000,00</b>	<b>9.296.314,96</b>	<b>-2.221.685,04</b>		<b>-2.221.685,04</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	<b>11.146.062,90</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>11.484.731,78</b>	<b>-2.015.268,22</b>		<b>-2.015.268,22</b>
29. Sonstige Investitionstätigkeit		<b>56.751.000,00</b>		<b>-56.751.000,00</b>	<b>4.595.000,00</b>	<b>-61.346.000,00</b>
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.146.062,90</b>	<b>70.251.000,00</b>	<b>11.484.731,78</b>	<b>-58.766.268,22</b>	<b>4.595.000,00</b>	<b>-63.361.268,22</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.672.875,30</b>	<b>-58.733.000,00</b>	<b>-2.188.416,82</b>	<b>56.544.583,18</b>	<b>-4.595.000,00</b>	<b>61.139.583,18</b>
<b>32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>903.276.470,83</b>	<b>1.053.275.879,56</b>	<b>1.301.013.819,51</b>	<b>247.737.939,95</b>	<b>-4.595.000,00</b>	<b>252.332.939,95</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	<b>238.787.495,96</b>	<b>1.006.741.000,00</b>	<b>234.003.239,04</b>	<b>-772.737.760,96</b>	<b>150.046.347,76</b>	<b>-922.784.108,72</b>
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	<b>229.672.791,21</b>	<b>850.648.000,00</b>	<b>134.653.232,38</b>	<b>-715.994.767,62</b>		<b>-715.994.767,62</b>
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.114.704,75</b>	<b>156.093.000,00</b>	<b>99.350.006,66</b>	<b>-56.742.993,34</b>	<b>150.046.347,76</b>	<b>-206.789.341,10</b>





# **Teil V**

# **Anhang**



# **Anhang zum Jahresabschluss der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2023**

## **1. Allgemeine Erläuterungen**

Die Landeshauptstadt Hannover hat nach § 128 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 2023) 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 2023 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-, Rückstellungsübersicht 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 auch für den aktuellen Jahresabschluss fort.

## **2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. §§ 44 ff. KomHKVO. 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.

Die nachträgliche Ausübung von Wahlrechten oder Ermessensspielräumen war 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. Die Möglichkeit zur Bildung eines Sammelpostens endete mit dem Haushaltsjahr 2020. Die letzte Abschreibung erfolgt zum 31.12.2024.

Von dieser Regelung ausgenommen, sind die Betriebe gewerblicher Art der Landeshauptstadt Hannover, da für den Vermögensnachweis die steuerrechtlichen Regelungen vorrangig zu beachten sind und somit die Möglichkeit zur Bildung eines Sammelpostens weiterhin gegeben ist.

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

#### **3.1. AKTIVA**

<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>73.254.576,00 Euro</b>
----------------------------------	---------------------------

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
1.1 Konzessionen	2.566,00	1.882,00	-26,7
1.2 Lizenzen	3.644.013,00	3.858.659,00	5,9
1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	55.531.658,00	59.876.235,00	7,8
1.6 sonstiges immaterielles Vermögen	5.833.150,00	9.517.800,00	63,2
<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>65.011.414,00</b>	<b>73.254.576,00</b>	<b>12,7</b>

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 3.858.659,00 €. 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 59.876.235,00 € zum immateriellen Vermögen, die sich im Haushaltsjahr 2023 um 4.344.550,00 € erhöhen.

Die Anzahlungen auf immaterielles Vermögen werden unter der Bilanzposition sonstiges immaterielles Vermögen ausgewiesen. Der Bestand steigt um 3.684.650,00 €, hauptsächlich durch Teilzahlungen für Zuschüsse zu einem Wohnungsbauprogramm und zur Stadterneuerung.

<b>2. Sachvermögen</b>	<b>9.075.556.721,54 Euro</b>
------------------------	------------------------------

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.814.938.903,81	1.809.748.837,73	- 0,3
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	2.881.311.857,42	2.945.796.315,17	2,2
2.3 Infrastrukturvermögen	3.039.658.758,75	3.024.223.109,87	- 0,5
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.885.433,00	9.825.956,00	- 0,6
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	658.116.573,26	658.789.513,96	0,1
2.6 Maschinen und technische Anlagen	34.392.165,23	32.154.652,23	- 6,5
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	103.735.550,41	114.143.385,35	10,0
2.8 Vorräte	5.711.718,40	6.061.175,80	6,1
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	417.502.563,07	474.813.775,43	13,7
<b>Sachvermögen</b>	<b>8.965.253.523,35</b>	<b>9.075.556.721,54</b>	<b>1,2</b>

### 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 und Sport

- 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 2023 verkaufte Wohnerbbaurechtsgrundstücke wurden noch 20.000 € aus der Rückstellung verwendet, der Restbetrag in Höhe von 16.474.296,36 € ist zum Jahresende aufgelöst worden.

### **Unbebaute Grundstücke**

Der Bestand an unbebauten Grundstücken verringert sich insgesamt um 5.190.066,08 €. Die Verringerung ergibt sich durch Anlagenabgänge in Höhe von 328.602,55 € bei den Grünflächen und in Höhe von 5.120.237,35 € bei den sonstigen unbebauten Grundstücken, sowie Zugänge von 258.773,82 € beim Ackerland.

### **Ziffer 2.2**

#### **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken**

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich diese Bilanzposition um insgesamt 64.484.457,75 €. Hiervon entfallen 1.649.493,75 € auf Grund und Boden und 62.834.964,00 € auf die Gebäude und Aufbauten, bei denen die Veränderungen hauptsächlich aus der Aktivierung von Anlagen im Bau resultieren.

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 hälftigen 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 m<sup>2</sup> ermittelt und den gleichartigen Flächen zugrunde gelegt. Für Acker, Grünland und Brachflächen wurde von einem Ausstattungswert von 0 €/m<sup>2</sup> 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 €/m<sup>2</sup> ergibt. Die Ausstattungen der Eilenriede, z. B. mit Bänken, Brücken, Schutzhütten, Wander-, Rad- und Reitwegen wurden zusätzlich mit 0,80€/m<sup>2</sup> 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.

Im Jahr 2023 erhöht sich der Bilanzwert im Saldo um 4.340.853,12 €. Die Veränderungen resultieren aus An- und Verkäufen, Umlegungen und Umbuchungen innerhalb der Anlagenklassen.

#### **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 (10.185.159,47 €). Die Zugänge für Bauten des Infrastrukturvermögens betragen 44.074,82 €, denen Abgänge in Höhe von 173.626,35 € gegenüberstehen. Insgesamt reduziert sich der bilanzielle Ausweis der Bauten des Infrastrukturvermögens um 10.314.711,00 €.

## **Straßenbau 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 hälftigen Sofortabschreibung bewertet.

Die Zugänge von 28.912.031,42 € resultieren aus der Aktivierung von Anlagen im Bau bei Straßen und aus der Aktivierung des Straßenzubehörs (Signalanlagen, Parkscheinautomaten u. ä). Diesen stehen Abschreibungen von 35.616.679,97 € gegenüber. Abgänge verringern den Bestand um weitere 2.757.142,45 €, sodass sich der Bilanzwert für den Bereich Straßenbau und Verkehrslenkungsanlagen im Vergleich zum Vorjahr um 9.461.791,00 € verringert.

### **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 2023 um 59.477,00 €.

### **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 saldierte Bestandserhöhung in Höhe von 672.940,70 € ergibt sich aus den Zugängen in Höhe von 747.124,52 € in den Museen und im städtischen Kunstbesitz, abzüglich der Abschreibungen in Höhe 74.183,82 €, welche bei der sogenannten Gebrauchskunst anfallen.

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

Die Verringerung des Bilanzwertes um 2.237.513,00 € resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen (5.573.875,02 €), Zu- (4.385.347,48 €) und Abgängen (1.149.793,45 €) von Vermögensgegenständen sowie durch Umbuchungen (59.769,16 €) und Nachaktivierungen (41.038,83 €).

## **Ziffer 2.7** **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Den Zugängen (37.184.029,83 €) stehen planmäßige Abschreibungen (22.397.948,23 €) und Abgänge (453.361,66 €) gegenüber, sodass sich der Bestand der Betriebs- und Geschäftsausstattung, ohne Sammelposten, um insgesamt 14.332.719,94 € erhöht.

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 2023 verringert sich der Bilanzwert für die Sammelposten um 3.924.885,00 €. Diese Veränderung ergibt sich durch Zugänge in Höhe von 586.622,28 € und planmäßige Abschreibungen in Höhe von 4.511.507,28 €.

## **Ziffer 2.8** **Vorräte**

Die Vorräte wurden durch eine körperliche Inventuraufnahme zum Bilanzstichtag festgestellt und bewertet. Veränderungen (349.457,40 €) 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 2023 veränderten sich die Anlagen im Bau durch Zugänge von 173.199.311,29 €. Denen stehen Abgänge in Höhe von 603.673,49 € und Umbuchungen in Höhe von 115.284.425,44 € gegenüber, die zumeist durch 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:

- Feuerwache 1,
- Gymnasium Humboldtschule
- Außenstelle Gymnasium Sophienschule/KWG Ratsgymnasium
- IGS Südstadt
- Grundschule Kastanienhof
- Gymnasium Tellkampfschule
- Gymnasium Schillerschule
- Gymnasium Helene-Lange-Schule
- IGS Büssingweg
- Gymnasium Bismarckschule
- Gymnasium Lutherschule

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

<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>1.240.789.219,38 Euro</b>
--------------------------	------------------------------

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.923,77	281.982.923,77	4,1
3.2 Beteiligungen	83.512.918,74	83.512.918,74	0
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung und Treuhandvermögen	483.190.691,89	483.178.513,03	0,0
3.4 Ausleihungen	150.777.580,92	140.292.465,56	- 7,0
3.5 Wertpapiere	394.198,77	371.568,19	- 5,7
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	71.694.013,58	88.986.453,08	24,1
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.316.259,75	13.981.850,95	23,6
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	72.127.516,60	80.507.546,38	11,6
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufen Posten	12.953.526,25	67.974.979,68	524,8
<b>Finanzvermögen</b>	<b>1.156.949.630,27</b>	<b>1.240.789.219,38</b>	<b>7,2</b>

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:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
Hanova GEWERBE GmbH (vormals Union Boden GmbH)	20.642.090,21	20.642.090,21	0,0
Hanova WOHNEN GmbH (vormals Gesellschaft für Bauen und Wohnen mbH)	31.860.000,00	42.860.000,00	34,5
Versorgungs- u Verkehrsgesellschaft Hannover VVG	218.480.833,56	218.480.833,56	0,0
<b>Anteile an Verbundenen Unternehmen</b>	<b>270.982.923,77</b>	<b>281.982.923,77</b>	<b>4,1</b>

### 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:

	31.12.2022	31.12.2023	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	0,00
<b>Beteiligungen</b>	<b>83.512.918,74</b>	<b>83.512.918,74</b>	<b>0,0</b>

### 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:

	31.12.2022	31.12.2023	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	621.926,79	609.747,93	- 2,0
<b>Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>483.190.691,89</b>	<b>483.178.513,03</b>	<b>- 0,3</b>

Die Differenz zum Vorjahr begründet sich aus der Verringerung des Treuhandvermögens aus Mündelgeldern (-12.178,86 €).

### Ziffer 3.4

#### Ausleihungen

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	121.957.786,94	112.661.471,98	- 7,6
Wohnungsbauförderung	28.465.089,13	27.306.539,28	- 4,1
Wiederaufbau	157.220,90	151.586,96	- 3,6
Arbeitgeberdarlehn	197.483,95	172.867,34	- 12,5
<b>Ausleihungen</b>	<b>150.777.580,92</b>	<b>140.292.465,56</b>	<b>- 7,0</b>

Die Veränderung zum Vorjahr (-10.485.115,36 €) resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Darlehnsnehmer. Weitere Ausleihungen wurden nicht gewährt.

**Ziffer 3.5**  
**Wertpapiere**

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
Investmentzertifikate	342.444,77	335.144,19	- 2,1
Kapitalmarktpapiere Kreditinstitute Lfz.> 5 Jahre	51.754,00	36.424,00	- 29,6
<b>Wertpapiere</b>	<b>394.198,77</b>	<b>371.568,19</b>	<b>- 5,7</b>

Die Bestandsminderung zum Vorjahr in Höhe von -22.630,58 € resultiert aus Abschreibungen.

**Ziffer 3.6 bis Ziffer 3.8**  
**Forderungen**

Die Forderungen untergliedern sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten abgebildet werden. 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 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 28.338.060,48 €. Die Erhöhung der Forderungen stellt sich tatsächlich geringer dar, da die saldierte Erhöhung der pauschalen Wertberichtigung von 3.398.000,00 ebenfalls einbezogen werden muss.

**Ziffer 3.9**  
**Sonstige Vermögensgegenstände und durchlaufende Posten**

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

Die durchlaufenden Posten erhöhen sich um 54.984.933,17€.

<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>15.351.826,35 Euro</b>
--------------------------	---------------------------

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
<b>Liquide Mittel</b>	<b>12.294.269,81</b>	<b>15.351.826,35</b>	<b>24,9</b>

Liquide Mittel bestehen aus dem Bargeld, den Guthaben auf den laufenden Konten bei den Kreditinstituten sowie Schecks und Geldanlagen aus dem Kassenbestand. Hierin enthalten sind auch die angelegten Gelder der treuhänderisch verwalteten Stiftungen sowie der sonstigen Einlagen.

<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>37.097.267,93 Euro</b>
--------------------------------------	---------------------------

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	41.850.570,82	37.097.267,93	- 11,4

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, 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 2024.

### 3.2. PASSIVA

#### 1. Nettoposition

**6.156.462.398,16 Euro**

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
1.1 Basisreinvermögen, davon:	5.506.418.816,16	5.507.103.527,46	0,0
1.1.1 Reinvermögen	5.506.418.816,16	5.507.103.527,46	0,0
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	0	
1.2 Rücklagen, davon	22.530.830,31	22.557.372,80	0,1
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	22.530.830,31	22.557.372,80	0,1
Reinvermögen Stiftungen	22.197.756,25	22.197.756,25	0,0
Inflationsrücklage Stiftung	194.600,00	202.400,00	4,0
Rücklage a. Überschuss ord. Erg. Stiftungen	417.628,26	474.953,48	13,7
Rücklage a. Überschuss a. o. Erg. Stiftungen	54.167,61	39.771,73	26,6
Fehlbeträge aus Vorjahren Stiftungen	-777.424,09	-801.610,94	-3,1
sonst. zweckgebundene Rücklagen	444.102,28	444.102,28	0,0
1.2.5 sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,0
1.3 Jahresergebnis, davon	-580.469.465,58	-573.339.286,67	-1,2
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-360.031.885,98	-580.496.008,07	61,2
1.3.1.1 Fehlbeträge aus § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch in Verbindung mit § 182 Abs. 5 NKomVG	307.237.006,32	527.701.128,41	
1.3.1.2 Sonstige Fehlbeträge aus Vorjahren	52.794.879,66	52.794.879,66	
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-220.437.579,60	7.156.721,40	
1.4 Sonderposten	1.209.530.805,75	1.207.297.505,97	- 0,2
Nettoposition	6.158.448.566,64	6.163.619.119,56	0,1

#### Ziffer 1.1.1

#### Reinvermögen

Die Erhöhung des Reinvermögens von 684.711,30 € ergibt sich aus unentgeltlichen Übertragungen von Kunstgegenständen (263.981,30 €) und Grundstücken (180,00 €) sowie dem Erhalt von investiven Zuwendungen (420.730,00 €) für nicht abnutzbares Vermögen.

#### 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.

Insgesamt erhöht sich der Bilanzwert um 26.542,49 €.

#### Ziffer 1.3 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis zum Bilanzstichtag 2023 beträgt -573.339.286,67€ inclusive der Fehlbeträge aus Vorjahren. In 2023 wurde ein Jahresüberschuss von 7.156.721,40 € erwirtschaftet.

#### 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 (-2.233.299,78 €) ist durch die planmäßige Auflösung bedingt, denen Zugänge aus Investitionsförderungen gegenüberstehen.

<b>2. Schulden</b>	<b>2.501.325.448,42 Euro</b>
--------------------	------------------------------

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

Zum Bilanzstichtag sind Schulden mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
2.1 Geldschulden	2.023.017.011,09	2.118.881.249,73	4,7
2.2 Verb. a. kreditähnlichen Rechtsgeschäften	151.022.348,77	158.620.790,61	5,0
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	23.526.955,70	19.145.610,87	-18,6
2.4 Transferverbindlichkeiten	18.481.932,64	4.933.175,72	-73,3
2.5 sonstige Verbindlichkeiten	352.482.974,06	199.744.621,49	- 43,3
<b>Schulden</b>	<b>2.568.531.222,26</b>	<b>2.501.325.448,42</b>	<b>-2,6</b>



## **Ziffer 2.1** **Geldschulden**

Geldschulden beinhalten:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
Anleihen	50.100.000,00	50.100.000,00	0,0
Verbindlichkeiten a. Krediten für Investitionen einschl. der Kredite der Netto-Regie-und Eigenbetriebe	1.740.917.011,09	1.840.267.017,75	5,7
Liquiditätskredite	232.000.000,00	228.514.231,98	-1,5
<b>Geldschulden</b>	<b>2.023.017.011,09</b>	<b>2.118.881.249,73</b>	<b>10,2</b>

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der zu bilanzierende Betrag um 95.864.238,64 €.

## **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, insbesondere ÖPP-Verträge für Bauwerke. Es wird ein Bestand von 158.620.790,61 € ausgewiesen, der sich zum Vj. um 7.598.441,84 € erhöht.

## **Ziffer 2.3** **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten die zum Bilanzstichtag offenen Kreditorenrechnungen und zählen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Sie verringern sich im Jahr 2023 um 4.381.344,83 €.

## **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.

**3. Rückstellungen****1.759.167.154,82 Euro**

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

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
3.1 Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen	1.042.415.827,91	1.125.507.939,95	8,0
3.2 Rückstellung für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	170.038.496,84	190.831.174,84	12,2
3.3 unterlassene Instandhaltungen	48.579.062,25	58.296.564,58	20,0
3.4 Rekultivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien	44.825.118,31	75.195.811,91	67,8
3.5 Sanierung von Altlasten	6.293.037,37	6.247.708,94	0,0
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	43.752.640,80	41.390.827,09	-5,4
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	7.908.638,32	113.450.838,32	1434,5
3.8 Andere Rückstellungen	14.761.893,15	12.966.138,72	-12,2
<b>Rückstellungen</b>	<b>125.303.250,51</b>	<b>135.280.150,47</b>	<b>8,0</b>
	<b>1.503.877.965,46</b>	<b>1.759.167.154,82</b>	<b>17,0</b>

**Ziffer 3.1****Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen**

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen werden mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert als Rückstellung angesetzt. Der Berechnung ist ein Zinssatz von 5 % Prozent zugrunde zu legen (§ 45 Abs. 3 KomHKVO). Für die dafür notwendigen Berechnungen wird eine versicherungsmathematische Rechensoftware eingesetzt. Die saldierte Erhöhung in 2023 beträgt 83.092.112,04 €.

Beihilferückstellungen wurden mit dem landesüblichen Satz für Beihilfen gem. den Empfehlungen der AG Doppik mit aktuell 16,5 % der Pensionsrückstellung ermittelt. Die Rückstellungen werden saldiert um 20.792.678,00 € erhöht.

**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 2023, sowohl bei der Ermittlung der Resturlaubstage als auch des Betrages. Die Rückstellung erhöht sich um 1.718.832,97 €.

Seit dem 01.01.2018 besteht für die Tarifbeschäftigten bei der Landeshauptstadt Hannover 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 2023 Rückstellungen saldiert in Höhe von 1.672.461,02 € zugeführt (Aufbau 5.602.182,51 €, Abbau 3.929.721,49 €).

Die sonstigen Personalrückstellungen betreffen grundsätzlich zukünftig zu leistende Sonderzahlungen für Dienstjubiläen und Verbindlichkeiten aus der Inflationszulage für Beamt\*innen die erst im Folgejahr ausgezahlt werden. Insgesamt steigen dadurch in 2023 die sonstigen Personalrückstellungen um 4.945.822,71 €.

Für Langzeitkonten, bei den Beschäftigte über einen längeren Zeitraum Zeitguthaben ansparen und zu einem späteren Zeitpunkt entnehmen können, werden Rückstellungen in Höhe von 8.872.446,41 € ausgewiesen. Der Rückstellungsbetrag erhöhte sich zum Vorjahr um 1.380.385,63 €.

### **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 abgelaufenen Haushaltsjahr erkannt, die Durchführung geplant und budgetiert, konnten aber nicht mehr durchgeführt werden.

Der für diesen Zweck eingestellte Rückstellungsbetrag erhöht sich im Saldo um 30.370.693,60 €.

### **Ziffer 3.4** **Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**

Die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge einer Deponie beläuft sich auf 6.247.708,94 €. Die Inanspruchnahme im Jahr 2023 beläuft sich auf 45.328,43 €.

### **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 verringern sich saldiert um insgesamt 2.361.813,71 € und betragen damit 41.390.827,09 €.

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

Für Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs werden 109.900.000,00 € zum Jahresende bilanziert, für die Verpflichtungen aus Steuerschuldverhältnissen sind es 3.550.838,32 €.

### **Ziffer 3.7**

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

Für Prozesskostenrisiken aus anhängigen Gerichtsverfahren sind am Jahresende 2023 insgesamt 12.966.138,72 € eingestellt. Der bilanzielle Ausweis der Rückstellungen liegt um 1.795.754,43 € unter dem des Vorjahres.

### **Ziffer 3.8**

#### **Andere Rückstellungen**

Andere Rückstellungen haben sich um 9.976.899,96 € in 2023 erhöht, sodass insgesamt 135.280.150,47 € zum Jahresende ausgewiesen werden.

<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>17.937.888,40 Euro</b>
---------------------------------------	---------------------------

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	€	€	%
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	10.939.233,89	17.937.888,40	- 64,0

Soweit Einzahlungen, die vor dem Abschlussstag 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 70.201.797,48 € zum 31.12.2023 durch die LHH übernommen und unter den Vermerken unter der Bilanz als Belastungen ausgewiesen.

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 das Risiko einer Inanspruchnahme sich aus aktueller Sicht nicht stellt.

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.

## 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 Landeshauptstadt Hannover, 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 31.12.2023	Kernhaushalt	Stiftungsanteil	
	€	€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.809.748.837,73	741.145,36	0,0%
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	2.945.796.315,17	10.880.400,05	0,4%
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	658.789.513,96	2,00	0,0%
<b>Sachvermögen</b>	<b>9.075.556.721,54</b>	<b>11.621.547,41</b>	<b>0,1%</b>
3.5 Wertpapiere	371.568,19	371.568,19	100,0%
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	13.981.850,95	0,00	0,0%
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	80.507.546,38	43,82	0,0%
<b>Finanzvermögen</b>	<b>1.240.789.219,38</b>	<b>371.612,01</b>	<b>0,0%</b>
<b>Liquide Mittel</b>	<b>15.351.826,35</b>	<b>10.573.831,64</b>	<b>68,9%</b>
1.2 Rücklagen	22.557.372,80	22.113.270,52	98,0%
1.3 Jahresergebnis	-580.496.008,07	132.054,49	0,0%
1.4 Sonderposten	1.207.297.505,97	321.502,00	0,0%
<b>Nettoposition</b>	<b>6.156.462.398,16</b>	<b>22.434.772,52</b>	<b>0,4%</b>
<b>Schulden</b>	<b>2.501.325.448,42</b>	<b>164,05</b>	<b>0,0%</b>
<b>Rückstellung</b>	<b>1.759.167.154,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.442.049.611,20</b>	<b>22.566.827,01</b>	<b>0,2%</b>

Die Auswirkungen auf den Anteil der Stiftungen an der Nettoposition sind maßgeblich durch die Jahresergebnisse beeinflusst, die einen Überschuss von 132.054,49 € ausweisen.

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

**Übersicht  
der nicht rechtsfähigen Stiftungen Jahresabschluss 2023**

<b>lfd. Nr.</b>	<b>SAP- Geschäftsbereich</b>	<b>Stiftungsname</b>	<b>Nettoposition</b>
1	A131 / A162	Stiftung zur Hilfe in Notfällen	1.227.966,42
2	A132 / A163	Stiftung zur Hilfe für Auszubildende	23.667,62
3	A133 / A164	Stiftung zur Hilfe für Kranke	32.359,32
4	A134 / A165	Stiftung zur Hilfe für Waise	5.683,54
5	A135 / A166	Bernhard- und Anna-Caspar-Stiftung	124.620,56
6	A136 / A167	Carl-Patschke-Stiftung	1.086.529,53
7	A137 / A168	Gerda-Lehmann-Stiftung	340.018,95
8	A138 / A169	Treuhandvermögen	7.778,17
9	A139 / A170	Brück-Sprenger-Stiftung	1.032.527,76
10	A140 / A171	Geistliches Lehnregister	10.148.825,29
11	A141 / A172	Lotte-Lettau-Stiftung	482.756,41
12	A142 / A173	Willy-Spahn-Stiftung	2.862.234,53
13	A143 / A174	Stephanus-Stiftung	11.454,71
14	A144 / A175	Rats- und von-Soden-Kloster	885.695,17
15	A145 / A176	Nachlass Wenzel	910.750,96
16	A146 / A177	Margot-Engelke-Stiftung	1.207.328,96
17	A151 / A178	Gertrud-Kroggel-Familienstiftung	81.832,24
18	A153 / A179	Heimverbundstiftung	510.399,54
19	A154 / A180	Regina-Hoppe- und Thomas-Behncke-Stiftung	51.539,17
20	A158 / A181	Georg- und Ingeborg-Schatz-Stiftung	1.532.858,16
		<b>Gesamtsumme</b>	<b>22.566.827,01</b>

## Summe aller Stiftungsbilanzen Hannover 2023

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>22.545.732</b>	<b>22.566.827</b>	<b>21.095</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>11.627.102</b>	<b>11.621.547</b>	<b>-5.555</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	22.197.756	22.197.756	0
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>393.976</b>	<b>371.612</b>	<b>-22.364</b>	1.1.1 Reinvermögen	22.197.756	22.197.756	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>10.766.964</b>	<b>10.817.493</b>	<b>50.528</b>	1.2 Rücklagen	666.396	717.125	50.729
				1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	417.628	474.953	57.325
				1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	54.168	39.772	-14.396
					0	0	0
				1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	194.600	202.400	7.800
				1.3 Jahresergebnis	-750.882	-669.556	81.325
				1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-777.424	-801.611	-24.187
				1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	26.542	132.054	105.512
				1.4 Sonderposten	432.461	321.502	-110.959
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	432.461	321.502	-110.959
				<b>2. Schulden</b>	<b>242.311</b>	<b>243.825</b>	<b>1.514</b>
				2.1 Geldschulden	234.568	243.621	9.053
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	7.257	0	-7.257
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	486	204	-282
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>22.788.043</b>	<b>22.810.652</b>	<b>22.609</b>		<b>22.788.043</b>	<b>22.810.652</b>	<b>22.609</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>22.788.043</b>	<b>22.810.652</b>	<b>22.609</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>22.788.043</b>	<b>22.810.652</b>	<b>22.609</b>

## Schlussbilanz 2023 der Stiftung zur Hilfe in Notfällen Hannover

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>1.227.518</b>	<b>1.227.966</b>	<b>448</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>3.049</b>	<b>3.049</b>	<b>0</b>	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	14.514	14.077	-437
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.083	1.647	-437
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	31	31	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	12.400	12.400	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-437	448	885
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.224.470</b>	<b>1.224.918</b>	<b>448</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-437	448	885
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.227.518</b>	<b>1.227.966</b>	<b>448</b>		<b>1.227.518</b>	<b>1.227.966</b>	<b>448</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>1.227.518</b>	<b>1.227.966</b>	<b>448</b>		<b>1.227.518</b>	<b>1.227.966</b>	<b>448</b>



## Schlussbilanz 2023 der Stiftung zur Hilfe für Auszubildende

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	610	573	-36
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	210	173	-36
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	-36	153	190
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-36	153	190
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>		<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>

	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>Bilanzsumme</b>	<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>23.514</b>	<b>23.668</b>	<b>153</b>

## Schlussbilanz 2023 der Stiftung zur Hilfe für Kranke

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	30.646	30.646	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	30.646	30.646	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.902	1.801	-101
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	902	801	-101
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	-101	-87	13
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-101	-87	13
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>		<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.447</b>	<b>32.359</b>	<b>-87</b>

## Schlussbilanz 2023 der Stiftung zur Hilfe für Waisen

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	611	628	16
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	611	628	16
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	16	49	33
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	16	49	33
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>		<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>5.634</b>	<b>5.684</b>	<b>49</b>

## Schlussbilanz 2023 der Bernhard- und Anna-Caspar-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	122.814	122.814	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	122.814	122.814	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.878	1.765	-112
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	178	65	-112
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	1.700	1.700	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-112	41	154
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-112	41	154
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>		<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>		<b>124.579</b>	<b>124.621</b>	<b>41</b>

## Schlussbilanz 2023 der Carl-Patschke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>1.084.405</b>	<b>1.086.530</b>	<b>2.125</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>199.062</b>	<b>199.062</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	1.048.552	1.048.552	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	1.048.552	1.048.552	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	199.062	199.062	0	1.2 Rücklagen	40.078	35.853	-4.226
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	14.778	10.553	-4.226
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	25.300	25.300	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-4.226	2.125	6.350
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>885.343</b>	<b>887.468</b>	<b>2.125</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.226	2.125	6.350
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.084.405</b>	<b>1.086.530</b>	<b>2.125</b>		<b>1.084.405</b>	<b>1.086.530</b>	<b>2.125</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>1.084.405</b>	<b>1.086.530</b>	<b>2.125</b>		<b>1.084.405</b>	<b>1.086.530</b>	<b>2.125</b>

## Schlussbilanz 2023 der Gerda-Lehmann-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	315.951	315.951	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	315.951	315.951	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	23.662	23.558	-104
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.362	12.058	-304
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	11.300	11.500	200
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-104	510	614
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-104	510	614
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>		<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>		<b>339.509</b>	<b>340.019</b>	<b>510</b>

## Schlussbilanz 2023 Treuhandvermögen

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	6.787	6.787	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	6.787	6.787	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	1.478	958	-520
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.478	958	-520
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	-520	33	553
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-520	33	553
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>		<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>		<b>7.746</b>	<b>7.778</b>	<b>33</b>

## Schlussbilanz 2023 der Brück-Sprenger-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	989.820	989.820	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	989.820	989.820	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	45.036	48.404	3.369
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	24.036	26.304	2.269
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	21.000	22.100	1.100
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	3.369	-5.696	-9.065
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.369	-5.696	-9.065
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>		<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>		<b>1.038.224</b>	<b>1.032.528</b>	<b>-5.696</b>



## Schlussbilanz 2023 Geistliches Lehnregister

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>10.106.647</b>	<b>10.148.825</b>	<b>42.178</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>8.936.669</b>	<b>8.936.669</b>	<b>0</b>	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	265.762	331.690	65.928
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	236.062	295.890	59.828
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	29.700	35.800	6.100
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	65.928	42.178	-23.750
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.169.978</b>	<b>1.212.156</b>	<b>42.178</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	65.928	42.178	-23.750
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>10.106.647</b>	<b>10.148.825</b>	<b>42.178</b>		<b>10.106.647</b>	<b>10.148.825</b>	<b>42.178</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.106.647</b>	<b>10.148.825</b>	<b>42.178</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.106.647</b>	<b>10.148.825</b>	<b>42.178</b>

## Schlussbilanz 2023 der Lotte-Lettau-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	17.982	17.559	-423
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.591	1.168	-423
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.991	9.991	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	6.400	6.400	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-423	-563	-140
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-423	-563	-140
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>		<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>483.320</b>	<b>482.756</b>	<b>-563</b>

## Schlussbilanz 2023 der Willy-Spahn-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>2.887.057</b>	<b>2.862.235</b>	<b>-24.823</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>2.355.225</b>	<b>2.349.670</b>	<b>-5.555</b>	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	2.355.225	2.349.670	-5.555	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
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	-28.702	-48.096	-19.394
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-31.696	-28.702	2.994
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>559.023</b>	<b>559.023</b>	<b>0</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.994	-19.394	-22.388
				1.4 Sonderposten	326.931	321.502	-5.429
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	326.931	321.502	-5.429
				<b>2. Schulden</b>	<b>27.191</b>	<b>46.459</b>	<b>19.268</b>
				2.1 Geldschulden	27.090	46.459	19.369
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	101	0	-101
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>2.914.248</b>	<b>2.908.693</b>	<b>-5.555</b>		<b>2.914.248</b>	<b>2.908.693</b>	<b>-5.555</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>2.914.248</b>	<b>2.908.693</b>	<b>-5.555</b>		<b>2.914.248</b>	<b>2.908.693</b>	<b>-5.555</b>

## Schlussbilanz 2023 der Stephanus-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	113	157	44
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	113	157	44
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	44	86	42
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	44	86	42
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>		<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>11.368</b>	<b>11.455</b>	<b>86</b>

## Schlussbilanz 2023 Rats- und von-Soden-Kloster

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>867.956</b>	<b>885.695</b>	<b>17.739</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>133.098</b>	<b>133.098</b>	<b>0</b>	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
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>-267</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	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	-695.036	-571.766	123.269
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	-267	0	267	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-657.024	-695.036	-38.012
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>949.760</b>	<b>949.760</b>	<b>0</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-38.012	123.269	161.281
				1.4 Sonderposten	105.530	0	-105.530
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	105.530	0	-105.530
				<b>2. Schulden</b>	<b>214.635</b>	<b>197.162</b>	<b>-17.472</b>
				2.1 Geldschulden	207.478	197.162	-10.316
				2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/ Leistungen	7.157	0	-7.157
				2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	0
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.082.590</b>	<b>1.082.857</b>	<b>267</b>		<b>1.082.590</b>	<b>1.082.857</b>	<b>267</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>1.082.590</b>	<b>1.082.857</b>	<b>267</b>		<b>1.082.590</b>	<b>1.082.857</b>	<b>267</b>

## Schlussbilanz 2023 Nachlass Wenzel

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	890.182	890.182	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	890.182	890.182	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	20.875	20.569	-305
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.875	2.569	-305
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	-305	0	305
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-305	0	305
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>		<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>910.751</b>	<b>910.751</b>	<b>0</b>

## Schlussbilanz 2023 der Margot-Engelke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>1.224.234</b>	<b>1.207.329</b>	<b>-16.905</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	111.595	117.514	5.919
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	38.464	43.063	4.599
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>310.794</b>	<b>310.794</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	28.431	29.751	1.320
3.5 Wertpapiere	310.794	310.794	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	44.700	44.700	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	5.919	-16.905	-22.824
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>913.860</b>	<b>896.667</b>	<b>-17.193</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.919	-16.905	-22.824
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>420</b>	<b>132</b>	<b>-288</b>
				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	420	132	-288
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.224.654</b>	<b>1.207.461</b>	<b>-17.193</b>		<b>1.224.654</b>	<b>1.207.461</b>	<b>-17.193</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.224.654</b>	<b>1.207.461</b>	<b>-17.193</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.224.654</b>	<b>1.207.461</b>	<b>-17.193</b>

## Schlussbilanz 2023 der Gertrud-Kroggel-Familienstiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	80.000	80.000	0
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.1.1 Reinvermögen	80.000	80.000	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	1.2 Rücklagen	2.052	2.906	854
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.052	1.906	854
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	854	-1.074	-1.928
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	854	-1.074	-1.928
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>		<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
	<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>		<b>82.906</b>	<b>81.832</b>	<b>-1.074</b>



## Schlussbilanz 2023 der Heimverbundstiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	101.101	97.515	-3.586
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.801	76.815	-3.986
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	20.300	20.700	400
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-3.586	-11.116	-7.530
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.586	-11.116	-7.530
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>		<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>521.515</b>	<b>510.400</b>	<b>-11.116</b>

## Schlussbilanz 2023 der Regina-Hoppe- und Thomas-Behncke-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	1.433	1.598	164
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33	198	164
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	164	-58	-223
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	0	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	164	-58	-223
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				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
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>		<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>51.598</b>	<b>51.539</b>	<b>-58</b>

## Schlussbilanz 2023 der Georg- und Ingeborg-Schatz-Stiftung

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Abweichungen -Euro-
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>1.514.803</b>	<b>1.532.858</b>	<b>18.055</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	15.716	0	-15.716
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>83.449</b>	<b>60.818</b>	<b>-22.631</b>	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	15.716	0	-15.716
3.5 Wertpapiere	83.405	60.774	-22.631	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
3.7 Forderungen aus Transferleitungen	0	0	0	1.3 Jahresergebnis	-93.589	-59.817	33.771
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	44	44	0	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-88.704	-77.873	10.831
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.431.420</b>	<b>1.472.112</b>	<b>40.693</b>	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.885	18.055	22.940
				1.4 Sonderposten	0	0	0
				1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
				<b>2. Schulden</b>	<b>66</b>	<b>72</b>	<b>6</b>
				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	66	72	6
				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0
				<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.514.869</b>	<b>1.532.930</b>	<b>18.062</b>		<b>1.514.869</b>	<b>1.532.930</b>	<b>18.062</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.514.869</b>	<b>1.532.930</b>	<b>18.062</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.514.869</b>	<b>1.532.930</b>	<b>18.062</b>



# **Teil VI**

# **Anlagen zum Anhang**



## Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2022

Anlagenübersicht  
gem. § 57 Abs. 2 GemHKVO

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	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
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	118.739.393	14.441.550	0	100.219	133.281.161	-53.727.979	-6.298.606	0	0	0	-60.026.585	73.254.576	65.011.414
1.1 Konzessionen	26.587	0	0	0	26.587	-24.021	-684	0	0	0	-24.705	1.882	2.566
1.2 Lizenzen	39.546.059	2.219.091	0	0	41.765.149	-35.902.046	-2.004.445	0	0	0	-37.906.490	3.858.659	3.644.013
1.3 Ähnliche Rechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	73.333.597	6.774.059	0	0	80.107.656	-17.801.912	-4.293.478	0	0	0	-22.095.390	58.012.266	55.531.685
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	1.863.969	1.863.969	0	0	0	0	0	0	1.863.969	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	5.833.150	5.448.400	0	-1.763.750	9.517.800	0	0	0	0	0	0	9.517.800	5.833.150
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)</b>	10.505.461.068	237.113.237	-10.644.800	-100.219	10.731.829.285	-1.545.919.263	-120.847.217	4.432.740	0	0	-1.662.333.740	9.069.495.546	8.959.541.805
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.814.939.537	515.092	-4.324.666	-1.380.492	1.809.749.471	-634	0	0	0	0	-634	1.809.748.838	1.814.938.904
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.496.648.392	6.162.690	-1.147.249	97.331.457	3.598.995.290	-615.336.535	-38.468.114	605.674	0	0	-653.198.975	2.945.796.315	2.881.311.857
2.3 Infrastrukturvermögen	3.718.099.676	18.740.647	-2.966.056	14.591.600,50	3.748.465.866	-678.440.917	-48.156.581	2.354.742	0	0	-724.242.757	3.024.223.110	3.039.658.759
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	14.313.082	131.643	0	1.563	14.446.288	-4.427.649	-192.683	0	0	0	-4.620.332	9.825.956	9.885.433
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	664.425.190	747.125	0	0	665.172.314	-6.308.617	-74.184	0	0	0	-6.382.800	658.789.514	658.116.573
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	98.571.959	4.426.386	-1.149.793	59.769	101.908.321	-64.179.793	-6.697.602	1.123.727	0	0	-69.753.668	32.154.652	34.392.165
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	280.954.212	33.196.829	-453.362	4.573.824	318.271.503	-177.218.662	-27.258.053	348.597	0	0	-204.128.117	114.143.385	103.735.550
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	417.509.020	173.192.826	-603.673	-115.277.940	474.820.232	-6.456	0	0	0	0	-6.456	474.813.775	417.502.563
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)</b>	988.889.091	11.000.000	-10.521.669	0	989.367.422	-29.565	-2.793	0	4.538	0	-27.820	989.339.602	988.859.527
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	270.982.924	11.000.000	0	0	281.982.924	0	0	0	0	0	0	281.982.924	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	483.190.692	0	-12.179	0	483.178.513	0	0	0	0	0	0	483.178.513	483.190.692
3.4 Ausleihungen	150.777.581	0	-10.485.115	0	140.292.466	0	0	0	0	0	0	140.292.466	150.777.581
3.5 Wertpapiere	423.763	0	-24.375	0	399.388	-29.565	-2.793	0	4.538	0	-27.820	371.568	394.199
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.212	0	0	0	1.212	0	0	0	0	0	0	1.212	1.212
<b>insgesamt</b>	11.613.089.552	262.554.786	-21.166.470	0	11.854.477.869	-1.599.676.806	-127.148.617	4.432.740	4.538	0	-1.722.388.145	10.132.089.724	10.013.412.746





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



## Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2023

### Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden <sup>1)</sup>	Gesamtbetrag am 31. Dezember 2023 des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	2.118.881.250				2.023.017.011	95.864.239
1.1. Anleihen	50.100.000	0	0	50.100.000	50.100.000	0
1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.840.267.018	33.000.000	0	1.807.267.018	1.740.917.011	99.350.007
1.3. Liquiditätskredite	228.514.232	228.514.232	0	0	232.000.000	-3.485.768
1.4. sonstige Geldschulden	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	158.620.791	2.059.354	385.199	156.176.238	151.022.349	7.598.442
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	19.145.611	19.145.611	0	0	23.526.956	-4.381.345
4. Transferverbindlichkeiten	4.933.176	4.933.176	0	0	18.481.933	-13.548.757
5. Sonstige Verbindlichkeiten	199.744.621	199.744.621	0	0	352.482.974	-152.738.353
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>2.501.325.449</b>	<b>487.396.994</b>	<b>385.199</b>	<b>2.013.543.256</b>	<b>2.568.531.222</b>	<b>-67.205.773</b>

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz



**Schlussbilanz der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2023**

**Rückstellungsübersicht**

**(Muster 17)**

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung <sup>1)</sup>	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Umbuchung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4		5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen <sup>1)</sup> davon	1.316.339.115	127.477.187	-23.592.397	0	0	1.212.454.325	103.884.790
1.1 Pensionsrückstellungen	1.125.507.940	106.684.509	-23.592.397	0	0	1.042.415.828	83.092.112
1.2 Beihilferückstellungen	190.831.175	20.792.678	0			170.038.497	20.792.678
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	58.296.565	16.226.658	-6.509.156	0	0	48.579.062	9.717.502
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	75.195.812	56.213.693	-23.741.936	-2.101.064	0	44.825.118	30.370.694
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	6.247.709	0	-45.328	0	0	6.293.037	-45.328
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	41.390.827	700.000	-4.461.814	-100.000	1.500.000	43.752.641	-2.361.814
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	113.450.838	113.050.000	-7.507.800	0	0	7.908.638	105.542.200
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	12.966.139	0	-1.737.829	-57.925	0	14.761.893	-1.795.754
8. andere Rückstellungen	135.280.150	66.046.236	-36.736.356	-17.832.980	-1.500.000	125.303.251	9.976.900
<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>1.759.167.155</b>	<b>379.713.775</b>	<b>-104.332.616</b>	<b>-20.091.969</b>	<b>0</b>	<b>1.503.877.965</b>	<b>255.289.189</b>

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

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

20.091.969,41



# **Teil VII**

# **Rechenschafts- bericht**





# Inhalt

1. Einleitung	261
2. Verlauf der Haushaltswirtschaft	261
2.1 Genehmigungsverfahren	261
2.2 Jahresergebnis	262
3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden-, und Finanzlage	263
3.1 Finanzwirtschaftliche Lage	263
4. Ergebnisrechnung	264
4.1 Plan-Ist-Analyse der Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung	266
1. Aufwendungen für aktives Personal	266
2. Versorgungsaufwendungen	266
3. Erläuterungen zum Personalaufwand	266
4.2. Plan-Ist-Analyse der Ergebnisrechnung auf Basis der Produkte	267
5. Finanzrechnung	273
5.1 Plan-Ist-Analyse der Finanzrechnung auf Basis der Teilhaushalte und Produkte / Profitcenter	275
6. Übersicht der Teilfinanzrechnung	279
7. Haushaltsreste	284
7.1 Ergebnishaushalt	284
7.2 Finanzhaushalt	288
8. Entwicklung der Geldschulden	294
9. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken	297
10. Wesentliche finanzielle Risiken für die Aufgabenerfüllung	298
11. Kennzahlen zum Jahresabschluss	302
11.1 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	304
11.2 Übersicht der Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	304
11.3 Die Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung im Einzelnen	305
12. Kennzahlen zur Bilanz	311
12.1 Übersicht der Kennzahlen zur Bilanz	311
12.2 Die Bilanzkennzahlen im Einzelnen	312
13. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	316
13.1 Mehraufwendungen Ergebnishaushalt	316
13.2 Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeit	317
14. Vorbemerkung zu den Verpflichtungsermächtigungen	318
14.1 Verpflichtungsermächtigungen ohne TH 19	319
14.2 Verpflichtungsermächtigungen TH 19	321



## 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 finanzwirtschaftliche 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, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind.

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 des § 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.

Um dieser Auskunftspflicht Rechnung zu tragen, werden unter der Berichtsziffer 4 und 5 die Abweichungen auf Produktebene (pro Teilhaushalt) beschrieben, sofern sie die maßgebliche Grenze von 5,0 Mio. € überschritten haben.

## 2. Verlauf der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Genehmigungsverfahren

Die Haushaltssatzung 2023 wurde am 25.08.2022 in die Ratsversammlung eingebracht und vom Rat am 22.12.2022 verabschiedet. Der Ergebnishaushalt wies einen Fehlbetrag in Höhe von 99,9 Mio. € aus.

Die Aufsichtsbehörde genehmigte die Haushaltssatzung am 25.07.2023. Die Haushaltssatzung 2023 trat zum 15.08.2023 in Kraft.

Durch in 2022 gebildete Haushaltsreste i. H. v. 14,1 Mio. € ergibt sich für 2023 ein fortgeschriebener Jahresfehlbetrag von rd. 114,0 Mio. €.

## 2.2 Jahresergebnis 2023

	Ansatz 2023 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
ordentliche Erträge	3.142.468.664,81	3.223.588.729,45	81.120.064,64	2,58
ordentliche Aufwendungen	3.256.470.823,73	3.239.871.402,31	16.599.421,42-	0,51-
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-114.002.158,92</b>	<b>-16.282.672,86</b>	<b>97.719.486,06</b>	<b>-85,72</b>
außerordentliche Erträge	4.510.000,00	24.493.319,16	19.983.319,16	443,09
außerordentliche Aufwendungen	4.510.000,00	1.053.924,90	3.456.075,10-	-76,63
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>23.439.394,26</b>	<b>23.439.394,26</b>	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-114.002.158,92</b>	<b>7.156.721,40</b>	<b>121.158.880,32</b>	<b>106,28</b>

### Das Jahresergebnis errechnet sich aus dem Saldo folgender Komponenten:

#### Jahresergebnis:

2023 schließt mit einem positiven Jahresergebnis i. H. v. rd. 7,2 Mio. € ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung des Ergebnisses von rd. 227,6 Mio. € und gegenüber der Planung 2023 eine Ergebnisverbesserung um rd. 121,2 Mio. €.

#### Ordentliches Ergebnis:

In 2023 schließt das ordentliche Ergebnis mit einem negativen Ergebnis von rd. 16,3 Mio. € ab. Dies bedeutet eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz i. H. v. rd. 97,7 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr verbessert sich das Ergebnis um rd. 213,1 Mio. €.

#### Außerordentliches Ergebnis:

2023 schließt das außerordentliche Ergebnis mit einem positiven Ergebnis i. H. v. rd. 23,4 Mio. € ab. Die außerordentlichen Erträge i. H. v. rd. 24,5 Mio. € liegen über den außerordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 1,1 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. rd. 3,8 Mio. € und von Vermögensgegenständen i. H. v. rd. 0,2 Mio. €, den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen i. H. v. rd. 18,0 Mio. € zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen mit insgesamt rd. 1,1 Mio. € sind vor allem auf Aufwendungen aus den Buchverlusten für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden i. H. v. rd. 0,9 Mio. €, auf außerplanmäßige Abschreibungen von Sach- und Finanzvermögen i. H. v. rd. 0,1 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 2023 wurde dazu eine Ausgleichsbuchung in Höhe von 17,5 Mio. € vorgenommen. Dieser Betrag setzt sich im Wesentlichen zusammen aus der Rücknahme der Periodenabgrenzung des Jahresabschluss 2022 i. H. v. 15,9 Mio. € im Saldo, sowie der Periodenabgrenzung für das Jahr 2023 i. H. v. 1,6 Mio. € im Saldo. Dieser Betrag wurde im Wesentlichen in der

Finanzrechnung 2023 unter den Positionen 9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen und 16. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen gebucht.

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

#### **3.1. Finanzwirtschaftliche Lage**

Im Berichtsjahr 2023 verbessert sich das Ergebnis um rd. 121,2 Mio. € gegenüber dem geplanten Jahresergebnis. Insbesondere die gute Entwicklung bei der Gewerbesteuer mit einem plus i. H. v. rd. 184,2 Mio. € trug zu dem Ergebnis bei. Dagegen entwickelte sich die Einkommensteuer negativ, so mindern Mindererträge i. H. v. rd. 21,9 Mio. € das Ergebnis. Bei den Aufwendungen wurde der fortgeschriebene Ansatz um rd. 16,6 Mio. € oder 0,5 % unterschritten.

Es konnte in 2023 die negative Entwicklung bei den Jahresergebnissen der letzten Jahre gestoppt werden.

Zum Stichtag 31.12.2023 hatte die LHH auf Basis des städtischen Einwohnermelderegisters 556.139 Einwohner\*innen mit Hauptwohnsitz. Der Frauenanteil der Bevölkerung Hannovers beträgt 50,7 %, der Männeranteil entsprechend 49,3 %. Dazu kommen noch 10.849 Einwohner\*innen mit Nebenwohnsitz. In der Summe beträgt die Zahl der Wohnberechtigten 566.988 Menschen.

Das Landesamt für Statistik Niedersachsen weist die amtlichen Bevölkerungszahl zum 31.12.2023 der LHH hingegen mit 548.186 Einwohner\*innen aus.

Für den Jahresabschluss 2023 wurden trotzdem die Daten aus dem städtischen Einwohnermelderegister verwendet, da für die unterjährige Haushaltsbewirtschaftung und für die Haushaltsplanung Einwohner\*innendaten in räumlich und sachlich tiefer Gliederung (z. B. nach Baublockseiten und nach Geschlecht, beliebigen Altersgruppen, 1. und 2. Staatsangehörigkeit, Familienstand, Religionszugehörigkeit usw.) herangezogen werden müssen.

## 4. Ergebnisrechnung 2023

	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung	Abweichung %
<b>Ordentliche Erträge</b>				
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.484.486.500,00</b>	<b>1.646.144.598,70</b>	<b>161.658.098,70</b>	<b>10,89</b>
1.1 Realsteuern	1.055.786.500,00	1.238.369.863,16	182.583.363,16	17,29
1.2 Gemeindeanteile a.d.Gemeinschaftsst	413.000.000,00	393.464.338,00	-19.535.662,00	-4,73
1.3 Sonstige Gemeindesteuern	15.700.000,00	14.310.397,54	-1.389.602,46	-8,85
<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>423.447.299,83</b>	<b>443.893.597,75</b>	<b>20.446.297,92</b>	<b>4,83</b>
2.1 Schlüsselzuweisungen	240.124.000,00	246.098.264,00	5.974.264,00	2,49
2.3 Sonstige allg. Zuweisungen	32.262.000,00	32.261.776,00	-224,00	0,00
2.4 Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zweck	151.061.299,83	165.533.557,75	14.472.257,92	9,58
<b>03. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>27.954.179,20</b>	<b>29.988.782,56</b>	<b>2.034.603,36</b>	<b>7,28</b>
3.1 Ert.a.d. Aufl.v.SoPo. aus Inv.zuwei	27.275.705,36	28.482.372,04	1.206.666,68	4,42
3.2 Ert.a.d. Aufl.v.SoPo. f. Beitr. u.ä	379.883,84	867.076,04	487.192,20	128,25
3.4 Weitere Ertr. aus der Aufl. von Son	298.590,00	639.334,48	340.744,48	114,12
<b>4. sonstige Transfererträge</b>	<b>23.668.395,12</b>	<b>26.391.911,16</b>	<b>2.723.516,04</b>	<b>11,51</b>
4.1 Ersatz von sozialen Leistungen a.E.	19.286.703,68	21.228.379,41	1.941.675,73	10,07
4.2 Ersatz von sozialen Leistungen i.E.	3.088.995,08	4.571.558,86	1.482.563,78	48,00
4.4 Andere sonstige Transfererträge	1.292.696,36	591.972,89	-700.723,47	-54,21
<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>75.050.550,56</b>	<b>97.456.538,58</b>	<b>22.405.988,02</b>	<b>29,85</b>
5.1 Verwaltungsgebühren	28.701.605,00	27.674.104,93	-1.027.500,07	-3,58
5.2 Benutzunggebühren und ähnliche E.	46.348.945,56	69.782.433,65	23.433.488,09	50,56
<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>102.551.845,88</b>	<b>101.859.372,67</b>	<b>-692.473,21</b>	<b>-0,68</b>
6.1 Mieten und Pachten	23.499.703,56	23.428.654,70	-71.048,86	-0,30
6.2 Erträge aus Verkauf	3.609.718,20	4.148.655,54	538.937,34	14,93
6.3 Sonstige privatrechtliche Leistungs	75.442.424,12	74.282.062,43	-1.160.361,69	-1,54
<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>804.160.351,66</b>	<b>678.157.050,66</b>	<b>-126.003.301,00</b>	<b>-15,67</b>
7.1 Ertr. aus Kostenerstattungen,Kosten	804.160.351,66	678.157.050,66	-126.003.301,00	-15,67
<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>	<b>87.054.883,48</b>	<b>74.591.239,24</b>	<b>-12.463.644,24</b>	<b>-14,32</b>
8.1 Zinserträge	3.686.985,48	2.690.312,60	-996.672,88	-27,03
8.2 Ertr. a. Gewinnanteilen a. verb. Un	71.561.118,00	74.125.538,02	2.564.420,02	3,58
8.3 Sonstige Finanzerträge	11.806.780,00	-2.224.611,38	-14.031.391,38	-118,84
<b>9. aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>9.625.723,16</b>	<b>7.713.111,72</b>	<b>-1.912.611,44</b>	<b>-19,87</b>
9.1 Aktivierte Eigenleistungen	9.625.723,16	7.713.111,72	-1.912.611,44	-19,87
<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>104.468.935,92</b>	<b>117.392.526,41</b>	<b>12.923.590,49</b>	<b>12,37</b>
11.1 Konzessionsabgaben	40.317.000,00	39.538.141,73	-778.858,27	-1,93
11.3 Besondere Erträge	18.480.872,36	17.552.279,71	-928.592,65	-5,02
11.4 Nicht zahlungswirksame ord. Erträge	316.071,80	40.724.139,54	40.408.067,74	12.784,46
11.5 Andere sonstige ordentliche Erträge	45.354.991,76	19.577.965,43	-25.777.026,33	-56,83
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.142.468.664,81</b>	<b>3.223.588.729,45</b>	<b>81.120.064,64</b>	<b>2,58</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
<b>13. Aufwendungen für aktives Personal</b>	<b>668.034.114,48</b>	<b>635.801.214,04</b>	<b>-32.232.900,44</b>	<b>-4,83</b>
13.1 Dienstaufwendungen	546.636.291,48	506.093.950,09	-40.542.341,39	-7,42
13.2 Beiträge zu Versorgungskassen	32.446.486,00	32.421.394,90	-25.091,10	-0,08
13.3 Beiträge z. gesetzlichen Sozialvers	83.042.861,00	85.389.811,31	2.346.950,31	2,83
13.4 Beihilfen und Unterstützungsleist.	4.597.600,00	4.860.900,09	263.300,09	5,73
13.5 Zuführungen zu Pensionsrückst.	0,00	0,00	0,00	#NV
13.6 Zuführungen zu Beihilferückst.	0,00	0,00	0,00	#NV
13.7 Zuführung z. Rückst.f.Altersteilzei	1.310.876,00	7.035.157,65	5.724.281,65	436,68

	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2023</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>14. Aufwendungen für Versorgung</b>	<b>97.701.161,00</b>	<b>193.237.887,05</b>	<b>95.536.726,05</b>	<b>97,78</b>
14.1 Versorgungsaufwendungen	54.764.500,00	54.104.193,46	-660.306,54	-1,21
14.3 Beihilfen u.Unterstützungsleistunge	10.396.100,00	11.656.506,55	1.260.406,55	12,12
14.4 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	25.193.843,00	106.684.509,04	81.490.666,04	323,45
14.5 Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.346.718,00	20.792.678,00	13.445.960,00	183,02
<b>15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>341.005.417,32</b>	<b>399.928.054,40</b>	<b>58.922.637,08</b>	<b>17,28</b>
15.1 Unterhaltung des unbew. Vermögens	64.012.346,35	112.896.949,68	48.884.603,33	76,37
15.2 Unterhaltung des bew. Vermögens	21.460.559,63	27.776.285,90	6.315.726,27	29,43
15.3 Mieten und Pachten	85.648.029,06	90.544.225,86	4.896.196,80	5,72
15.4 Bewirtschaftung d.GS u.baul. Anlage	96.030.424,08	104.172.175,59	8.141.751,51	8,48
15.5 Haltung von Fahrzeugen	6.498.683,17	5.589.577,16	-909.106,01	-13,99
15.6 Bes. Aufwendungen f. Beschäftigte	6.523.698,42	6.174.239,45	-349.458,97	-5,36
15.7 Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufw.	28.824.137,33	20.395.054,13	-8.429.083,20	-29,24
15.8 Verbrauch von Vorräten	3.655.729,45	3.878.314,17	222.584,72	6,09
15.9 Aufwendungen für sonstige Dienstlei	28.351.809,83	28.501.232,46	149.422,63	0,53
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>117.534.767,32</b>	<b>137.216.415,22</b>	<b>19.681.647,90</b>	<b>16,75</b>
16.1 Abschreibung auf imm. VM u. SV	112.656.550,32	127.142.505,13	14.485.954,81	12,86
16.2 Abschreibungen auf Finanzvermögen	4.878.217,00	10.073.910,09	5.195.693,09	106,51
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>48.063.455,67</b>	<b>48.633.042,99</b>	<b>569.587,32</b>	<b>1,19</b>
17.1 Zinsaufwendungen	30.726.470,83	28.966.493,07	-1.759.977,76	-5,73
17.2 Zinsaufwendungen für Liquiditätskre	10.900.000,00	14.156.861,18	3.256.861,18	29,88
17.3 Sonstige Finanzaufwendungen	6.436.984,84	5.509.688,74	-927.296,10	-14,41
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>1.631.351.067,80</b>	<b>1.551.853.082,48</b>	<b>-79.497.985,32</b>	<b>-4,87</b>
18.1 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Z	175.041.532,84	162.961.485,45	-12.080.047,39	-6,90
18.2 Schuldendiensthilfe	6.923.527,00	414.296,23	-6.509.230,77	-94,02
18.3 Sozialtransferaufwendungen	836.802.608,52	714.861.410,95	-121.941.197,57	-14,57
18.4 Steuerbeteiligungen	65.770.900,00	78.452.879,00	12.681.979,00	19,28
18.5 Allgemeine Zuweisungen	5.700.000,00	5.669.395,00	-30.605,00	-0,54
18.6 Allgemeine Umlagen	541.100.000,00	589.491.904,00	48.391.904,00	8,94
18.7 Sonstige Transferaufwendungen	12.499,44	1.711,85	-10.787,59	-86,30
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>352.780.840,14</b>	<b>273.201.706,13</b>	<b>-79.579.134,01</b>	<b>-22,56</b>
19.1 Sonstige Personal- und Versorgungsa	1.122.035,32	844.101,89	-277.933,43	-24,77
19.2 Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme ..	9.174.763,74	9.069.366,65	-105.397,09	-1,15
19.3 Geschäftsaufwendungen	84.730.992,61	73.898.732,10	-10.832.260,51	-12,78
19.4 Steuern,Versicherungen,Schadensfall	6.060.729,10	6.121.075,62	60.346,52	1,00
19.5 Erstattungen f. Aufwendungen v.Drit	256.690.136,86	183.134.143,72	-73.555.993,14	-28,66
19.8 Besondere Aufwendungen	2.182,51	134.286,15	132.103,64	6.052,83
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.256.470.823,73</b>	<b>3.239.871.402,31</b>	<b>-16.599.421,42</b>	<b>-0,51</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-114.002.158,92</b>	<b>-16.282.672,86</b>	<b>97.719.486,06</b>	<b>-85,72</b>
<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>				
22.1 Außergewöhnliche Erträge	0,00	340.532,38	340.532,38	#NV
22.2 Erträge aus der Herbsetzung v Schul	500.000,00	20.091.969,41	19.591.969,41	3.918,39
22.3 Zuschreibung aus der Werterhöhung v	0,00	4.537,67	4.537,67	#NV
22.4 Erträge aus der Veräußerung von VG	4.010.000,00	4.056.279,70	46.279,70	1,15
<b>22. Summe außerordentliche Erträge</b>	<b>4.510.000,00</b>	<b>24.493.319,16</b>	<b>19.983.319,16</b>	<b>443,09</b>
23.1 Außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	#NV
23.3 Außerplanmäßige Abschreibung	2.510.000,00	7.182,85	-2.502.817,15	-99,71
23.4 Aufw. aus der Veräußerung von VG	2.000.000,00	1.046.742,05	-953.257,95	-47,66
<b>23. Summe außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.510.000,00</b>	<b>1.053.924,90</b>	<b>-3.456.075,10</b>	<b>-76,63</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>23.439.394,26</b>	<b>23.439.394,26</b>	<b>#NV</b>
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-114.002.158,92</b>	<b>7.156.721,40</b>	<b>121.158.880,32</b>	<b>-106,28</b>

## 4.1 Plan-Ist-Analyse der Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung

### 1. Aufwendungen für aktives Personal

	Ansatz 2023 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Dienstaufwendungen	546.636.291,48	506.093.950,09	-40.542.341,39	-7,42
Beiträge zu Versorgungskassen	32.446.486,00	32.421.394,90	-25.091,10	-0,08
Beiträge z. gesetzl. Sozialversicherungen	83.042.861,00	85.389.811,31	2.346.950,31	2,83
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	4.597.600,00	4.860.900,09	263.300,09	5,73
Zuführung Pensionsrückstellungen			0,00	#DIV/0!
Zuführung zu Beihilferückstellungen			0,00	#DIV/0!
Zuführung z. Rückstellungen f. Altersteilz. u. Langzeitk.	1.310.876,00	7.035.157,65	5.724.281,65	436,68
<b>Gesamt</b>	<b>668.034.114,48</b>	<b>635.801.214,04</b>	<b>-32.232.900,44</b>	<b>-4,83</b>

### 2. Versorgungsaufwendungen

	Ansatz 2023 fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichungen	in %
	€	€	€	
Versorgungsaufwend. Beamte u. Arbeitnehmer	54.764.500,00	54.104.193,46	-660.306,54	-1,21
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	10.396.100,00	11.656.506,55	1.260.406,55	12,12
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	25.193.843,00	106.684.509,04	81.490.666,04	323,45
Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.346.718,00	20.792.678,00	13.445.960,00	183,02
<b>Gesamt</b>	<b>97.701.161,00</b>	<b>193.237.887,05</b>	<b>95.536.726,05</b>	<b>97,78</b>

### 3. Erläuterungen zum Personalaufwand

Die Personalaufwendungen insgesamt überschreiten mit einem Jahresergebnis von 829,0 Mio. € den fortgeschriebenen Ansatz in 2023 um 63,3 Mio. € (8,3 %). Ausschlaggebend für dieses Ergebnis sind die Versorgungsaufwendungen, diese liegen mit 193,2 Mio. € rund 95,5 Mio. € über dem Plan. Im Gegensatz dazu vielen die Aufwendungen für aktives Personal zum Plan um 32,2 Mio. € geringer aus.

Maßgeblich für die Überschreitung des gesamtstädtischen Personalaufwands in 2023 waren ungeplant hohe Aufwendungen für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von ca. 95 Mio. €. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass Aufwand für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Versorgungsaufwendungen geplant und inkl. der Bedarfe für die vom Nds. Finanzministerium zugesagten Übernahme des Tarifabschlusses 2023 auf die Beamt\*innen und Versorgungsempfänger\*innen gebucht wurde.

Entlastend wirkte sich die Schlussabrechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen für 2023 aus. Der Barwertvergleich 2023 führte zu einer Herabsetzung der Rückstellungen und somit zu einem ordentlichen Ertrag von rd. 23,6 Mio. €.

Bei den Dienstaufwendungen kam es hingegen zu einer Unterschreitung von 40,5 Mio. € (-7,4 %) durch den weiterhin hohen Anteil an unbesetzten Stellen. Der Fachkräftemangel war weiterhin deutlich spürbar.

Im Ergebnis 2023 sind Rückstellungen i. H. v. insg. 5,7 Mio. € für Altersteilzeit über den fortgeschriebenen Ansatz hinaus zugeführt worden, die sowohl im Rahmen der neuen Altersteilzeitregelungen im TV FlexAZ (+3,42 Mio. €) als auch auf Langzeitkonten (+2,31 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. 4,73 Mio. € bei einem Ansatz von 1,31 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.

Für die Zuführung an die Rückstellung für Langzeitkonten der Arbeitnehmer\*innen wurde kein Ansatz gebildet. Die ergebniswirksame Zuführung für Langzeitkonten erfolgte überwiegend aus den betroffenen Teilhaushalten und betrug insgesamt 2,3 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.).

## **4.2. Plan-Ist-Analyse der Ergebnisrechnung auf Basis der Produkte**

### **TH 18, Produkt 11105 – Personal- und Organisationsmanagement, Controlling**

(Zuschussbedarf 88.760.028,70 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 34.193.760,54 €)

In 2023 führten ungewöhnlich hohe Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen im zentralen Produktbudget 1110500 für das gesamtstädtische Personalbudget zu Mehraufwendungen i.H.v. rd. 59,6 Mio. €, die zum Teil durch Mehrerträge für die Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen im Rahmen der Schlussabrechnung 2023 (rd. 23,6 Mio. €) sowie für ungeplante Abfindungen von Beamt\*innen (rd. 1,8 Mio. €) aufgefangen werden konnten.

### **TH 18, Produkt 11109 – Informations- und Kommunikationssysteme**

(Zuschussbedarf 34.289.690,85 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 11.173.598,61 €)

Für die Finanzierung der Digitalisierungsfortschritte in der Verwaltung sowie für die Ausgestaltung von zukunftsfähigen Arbeitsplätzen (Stichwort: „New Work“) ist in 2023 Mehraufwand für Lizenzen/ Software-Wartungen, Beschaffungen geringwertiger Vermögensgegenstände und Personal in Höhe von rd. 9,6 Mio. € angefallen.

Außerdem sind Mindererträge von rd. 1,6 Mio. € entstanden, von denen rd. 1,1 Mio. € an geringeren Kostenerstattungen für das von der Region Hannover und einigen regionsangehörigen Kommunen gemeinsam betriebene DialogCenter anfielen und durch ungeplante Verzögerungen bei der geplanten Anbindung weiterer Kommunen bedingt waren.

## **TH 19, Produkt 11118 – Gebäudemanagement**

(Zuschussbedarf 159.056.036,70 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 39.228.863,67 €)

Die Verschlechterung gegenüber dem Planansatz ist hauptsächlich auf die Mehraufwendungen i.H.v. 40,4 Mio. € für die bauliche Unterhaltung des Gebäudebestandes, insbesondere bei Schulen und Kitas, zurückzuführen. Neben den geleisteten Aufwendungen in 2023 wurden hierfür, aufgrund des notwendigen Bedarfs, weitere Rückstellungen i.H.v. rd. 32 Mio. € zu Lasten des Jahresergebnisses gebildet. Damit wurde den rechtlichen Vorgaben entsprochen, die eine Rückstellungsbildung für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die in den folgenden drei Jahren nachgeholt werden, vorzusehen. Darüber hinaus waren Rückstellungen von 5,7 Mio. € für die Bereitstellung von mobilen Raumeinheiten an Schulen und Kitas sowie maschinelle Rückstellungen aufgrund von Mittelbindungen in Höhe von 2,3 Mio. € zu bilden.

Bedingt durch die Nachholung von Abschreibungen, aufgrund von Aktivierungen zu Vorjahren sowie die Erstaktivierung von Neubauten, wurden zudem höhere Abschreibungen auf Gebäude von 3,4 Mio. € gebucht, als geplant.

Teilweise konnten die höheren Aufwendungen durch die Bereitstellung von Mehrerträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen gedeckt werden. Es handelt sich hierbei um Restbeträge von Rückstellungen in Höhe von 8,5 Mio. €, die nicht mehr benötigt werden.

Eine weitere Ergebnisverbesserung ergab sich im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 2,5 Mio. €, da gegenüber dem Plan keine außerplanmäßigen Abschreibungen auf Sachvermögen anfielen.

## **TH 20, Produkt 11121 – Haushalt**

(Zuschussbedarf 15.928.013,25 €, Verbesserung gegenüber Plan um 8.703.273,64 €)

Die Verbesserung zum Planwert im Produkt 11121 Haushalt in Höhe von rd. 8,7 Mio. € setzt sich im Wesentlichen aus den Einsparungen im Transferaufwand mit 3,6 Mio. € und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von 5,2 Mio. € zusammen.

Im TH 20 waren in den Jahren 2022 und 2023 an zentraler Stelle insgesamt 7,1 Mio. € für das Unterstützungsprogramm „Gemeinsam durch die Krise“ veranschlagt. Die Bewilligung der Fördermittel zur Stabilisierung der sozialen und kulturellen Infrastruktur war zunächst an die Voraussetzung einer Bestandsgefährdung der jeweils betroffenen Einrichtung geknüpft. Durch Hilfen von Bund und Land war eine Bestandsgefährdung im Regelfall ausgeschlossen, so dass kaum Mittel abgefordert wurden. Mit Drucksache Nr. 1896/2023 wurde daher entschieden, bis zu 50 % der eingestellten Mittel zur Förderung gezielt identifizierter Maßnahmen einzusetzen und die im Jahr 2023 eingeplanten Mittel von 3,6 Mio. € dem Gesamthaushalt zur allgemeinen Deckung zuzuführen. Ebenfalls im Produkt 11121 Haushalt wurden an zentraler Stelle Mittel in Höhe von 9,92 Mio. € für einen Krisenbewältigungsfonds eingestellt, die im Jahr 2023 zunächst nur in einer Höhe von 0,78 Mio. € für die Veranstaltung „WinterOpenAir“ im Rahmen der Verbesserung der Sicherheit an bahnhofsnahe Plätzen konkret verwendet wurden. Die Verwendung für verschiedene weitere Maßnahmen ist eingeplant bzw. in Vorbereitung, so dass die verbleibenden Mittel von 9,1 Mio. € als Haushaltsrest in das Jahr 2024 übertragen wurden. Die Mittel werden benötigt, um den mittelbaren Folgeerscheinungen des Ukraine-Krieges durch punktuelle Hilfen und strukturelle Maßnahmen zur Erhöhung der Resilienz entgegenzuwirken.

Diesen Einsparungen gegenüber steht die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 4,7 Mio. € zur Finanzierung des im Jahr 2023 gestarteten Projektes „New Work“. Mit dem Ziel stadtweiter Einsparungen mit einer Zielgröße von 2,5 bis 4 Mio. € sind alle Fachbereiche/ Betriebe und Ämter aufgefordert, ihren Flächenbedarf zu überprüfen und Konzepte vorzulegen. In diesem Zusammenhang sollen sie finanzielle Unterstützung aus zentralen Mittel erhalten, um in den

Fachbereichen moderne Arbeitswelten entstehen zu lassen, die Mitarbeitende bei der Aufgabenerledigung unterstützen, allerdings unter der Voraussetzung, dass eine Flächeneinsparquote von 20 % plus x erreicht wird.

#### **TH 51, Produkt 36302 – Hilfen zur Erziehung**

(Zuschussbedarf 40.946.817,51 €, Verbesserung gegenüber Plan um -6.790.353,16 €)

Die Verbesserung i.H.v. rd. 6,8 Mio. € setzt sich im Wesentlichen aus den Mehrerträgen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von rd. 10,0 Mio. € und bei den Kostenerstattungen und –umlagen von rd. 4,6 Mio. € sowie Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen von rd. 6,7 Mio. € und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 1,7 Mio. € zusammen:

Die Mehrerträge sind hauptsächlich durch die höheren Zahlungen der Region Hannover, aufgrund des Jugendhilfekostenausgleiches, begründet. Die Abschläge der Region für das jeweils laufende Jahr des Jugendhilfekostenausgleiches werden auf Basis des Vorjahres gezahlt, sodass es bei dieser Position immer Abweichungen zu dem Ansatz geben wird. Aufgrund der ungeplant hohen Fallzahlsteigerung bei der Inobhutnahme nach § 42 SGB VIII (Unterbringung und Betreuung unbegleiteter Minderjähriger Flüchtlinge/uMF) steigt auch die Kostenerstattung des Landes. Bei dieser Position gibt es ebenfalls häufig Abweichungen zu dem Ansatz, da sich der Ansatz aufgrund dynamischer Entwicklungen bei den Fallzahlen nicht exakt planen lässt.

Der Mehraufwand ergibt sich aufgrund steigender Fallzahlen, insbesondere bei der ambulanten Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII, der Inobhutnahme nach § 42 SGB VIII, in der Schulbegleitung, aber auch bei den Mutter-Kind-Wohnformen nach § 19 SGB VIII und bei der Sozialpädagogischen Familienhilfe sowie bei den sonstigen Wohnformen nach § 34 SGB VIII.

#### **TH 56, Produkt 31543 – Unterbringung Wohnungslose**

(Zuschussbedarf 60.520.573,86 €, Verbesserung gegenüber Plan um 43.439.062,64 €)

#### **TH 56, Produkt 31551 – Unterbringung ausgesiedelte, ausländische Personen**

(Zuschussbedarf 0,0 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 41.322.736,73 €)

Aufgrund statistischer Anforderungen des LSN an die getrennte Ausweisung für Erträge und Aufwendungen für Geflüchtete und obdachlose Personen wird seit 2021 eine Umbuchung vom Produkt 31543 (bis 2022 Produkt 31505) in das Produkt 31551 (bis 2022 Produkt 31550) vorgenommen. Die im Produkt 31543 verbliebenen Erträge/Aufwendungen sind der Obdachlosenunterbringung zuzuordnen und die verschobenen Erträge/Aufwendungen in das Produkt 31551 der Flüchtlingsunterbringung.

#### **TH 59, Produkt 31101 – Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII** (Überschuss

291.958.800 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 36.673.503,64 €)

Das Produkt 31101 bildet die Erstattungen der Region Hannover für durch die Landeshauptstadt Hannover gewährte Leistungen nach dem SGB XII ab.

Hierzu zählen Hilfen zum Lebensunterhalt (Produkt 31114), Hilfe zur Gesundheit (Produkt 31140), Leistungen des Sofortzuschl. nach §145 SGB XII (Produkt 31121) Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (Produkt 31150), Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII (Produkt 31160) und Hilfe zur Pflege (Produkt 31180).

Die Mindererträge spiegeln sich in Minderaufwendungen für die Leistungsgewährung in Höhe von 43.561.389,63 € (Summe der Abweichungen vom Planansatz in Staffelposition 18 und 19 bei den oben genannten Produkten) bei den genannten Produkten wieder.

Die Differenz zwischen Mindererträgen und Minderaufwendungen ist darauf zurückzuführen, dass in 2023 eine Spitzabrechnung mit der Region Hannover für die Jahre 2020, 2021 und 2022 erfolgt ist. Hierdurch kam es zu einer Nachzahlung durch die Region Hannover i.H.v. rd. 6,7 Mio. €.

Zudem ist eine Differenz in Höhe von rund 1,2 Mio. € auf angepasste Modalitäten der unterjährigen Abrechnung mit der Region Hannover zurückzuführen, die mit den tatsächlichen Zahlungen im Teilfinanzhaushalt 59 abgebildet werden.

#### **TH 59, Produkt 31140 – Hilfen zur Gesundheit**

(Zuschussbedarf 38.971.988,67 €, Verbesserung gegenüber Plan um 18.511.315,32 €)

#### **TH 59, Produkt 31160 – Grundsicherung nach §§ 41 bis 46 SGB XII** (Zuschussbedarf

147.233.900 €, Verbesserung gegenüber Plan um 8.808.192,77 €)

Die im Nachtragshaushalt 2023 erwartete Entwicklung der Aufwendungen für die vor dem Ukrainekrieg Geflüchteten ist nicht in der geplanten Höhe eingetreten.

#### **TH 59, Produkt 31180 – Hilfe zur Pflege**

(Zuschussbedarf 83.940.400 €, Verbesserung gegenüber Plan um 19.912.872,77 €)

Erst nach Aufstellung des Haushaltsplanes wurde bekannt, dass Leistungsempfänger\*innen, die sowohl einen Anspruch auf Leistungen der Hilfe zur Pflege als auch auf Leistungen der Eingliederungshilfe haben (Schnittstellenfälle) auch die Pflegeleistungen aus der Eingliederungshilfe erhalten.

Die Aufwendungen für Pflegeleistungen in Schnittstellenfällen sind daher im Produkt 31489, EGH- Hilfe zur Pflege, abgebildet.

#### **TH 59, Produkt 31301 – Grund- u. Sonderleistungen Asylbewerber**

(Zuschussbedarf 31.440.235,98 €, Verbesserung gegenüber Plan um -45.224.971,93 €)

Die tatsächliche durchschnittliche Anzahl von Leistungsempfänger\*innen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) lag mit ca. 3.500 (ohne Geflüchtete aus der Ukraine) deutlich unter der erwarteten durchschnittlichen Anzahl von 3.747 Leistungsempfänger\*innen.

Zudem blieben die Aufwendungen für Leistungen an Geflüchtete aus der Ukraine hinter den Erwartungen zurück, da diese ab Juni 2022 Leistungen nach dem SGB II bzw. SGB XII und nicht mehr nach dem AsylbLG erhalten.

#### **TH 59, Produkt 31401 – Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX**

(Überschuss 175.358.510 €, Verbesserung gegenüber Plan um 11.999.900,92 €)

Das Produkt bildet die Erstattungen der Region Hannover für durch die Landeshauptstadt Hannover gewährte Leistungen nach dem SGB IX ab.

Hierzu zählen alle Leistungen der Eingliederungshilfe (Produkt 31410 bis Produkt 31489).

Die Mehrerträge basieren darauf, dass in Summe Mehraufwendungen in Höhe von rd. 11,29 Mio. € (Summe der Abweichungen vom Planansatz bei den oben genannten Produkten) bei den genannten Produkten bestehen. Mehraufwendungen werden zu 100 % von der Region Hannover erstattet.

Zudem erfolgte nachträglich für die Jahre 2020 bis 2022 eine Spitzabrechnung mit der Region Hannover, die zu einer Nachzahlung in Höhe von rd. 1,1 Mio. € durch die Region Hannover geführt hat.

#### **TH 59, Produkt 31430 – EGH-Leistungen zur Teilhabe an Bildung**

(Zuschussbedarf 22.463.200 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 5.695.222,06 €)

Die Aufwandsteigerung ist auf einen unvorhergesehenen Anstieg der Kosten für die gewährten Hilfen und einen unerwartet hohen Anstieg der Fallzahlen zurückzuführen.

#### **TH 59, Produkt 31489 – EGH-Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung**

(Zuschussbedarf 0 €, Verschlechterung gegenüber Plan um 13.341.074,94 €)

Erst nach Aufstellung des Haushaltsplanes wurde bekannt, dass Leistungsempfänger\*innen, die sowohl einen Anspruch auf Leistungen der Hilfe zur Pflege (Produkt 31180) als auch auf Leistungen der Eingliederungshilfe haben (Schnittstellenfälle) auch die Pflegeleistungen aus der Eingliederungshilfe erhalten. Im Produkt 31180 sind entsprechend Minderaufwendungen für die Schnittstellenfälle entstanden.

#### **TH 99, Produkt 61101 – Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

(Überschuss 1.150.546.481,28 €, Verbesserung gegenüber Plan um 88.849.625,19 €)

Zu dem positiven Ergebnis trugen insbesondere die Verbesserungen bei der Gewerbsteuer um rd. 184,3 Mio. € auf rd. 1.086,3 Mio. € bei. Der im Ansatz etatisierte Sondereffekt wurde übertroffen und darüber hinaus sorgten Nachzahlungen aus Vorjahren für weitere Mehrerträge.

Außerdem stiegen die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen nach dem NFAG (Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich) um rd. 6,0 Mio. €. Insbesondere mit dem zweiten Nachtragshaushalt hat das Land Niedersachsen im März 2023 weitere Mittel für die Zahlungen innerhalb des Finanzausgleichs bereitgestellt, die zu einer höheren Zuweisung geführt haben.

Dieses positive Ergebnis wurde reduziert durch Mindereinnahmen bei der Einkommensteuer um rd. 21,9 Mio. €. Die bei der Planung angenommenen Steigerungsraten konnten nicht realisiert werden. Gesetzliche Regelungen des Bundes waren zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung zwar geplant, aber noch nicht beschlossen. Hieraus ergaben sich deutliche Rückgänge bei der Einkommensteuer.

Auch die Erträge aus der Verzinsung von Steuererträgen blieben rd. 14,0 Mio. € unter dem Ansatz. In 2023 wurde durch die am 22.07.2022 in Kraft getretene Neuregelung der Abgabenordnung der monatliche Zinssatz für Verzinsungszeiträume ab dem 01.01.2019 deutlich von 0,5 % auf 0,15 % abgesenkt. Zudem konnte aufgrund der Umstellung die programm-basierte Berechnung der Zinsen nur verzögert erfolgen.

Eine weitere Verschlechterung ergab sich aus der Gewerbsteuerumlage. Diese stieg um rd. 12,7 Mio. € in Folge der Gewerbesteuer-mehreinzahlungen.

Auch bei der Regionsumlage war eine Verschlechterung zu verzeichnen. Als unmittelbare Folge der Gewerbesteuer-mehreinzahlungen in 2023 war eine Rückstellung für 2024 für die Regionsumlage zu bilden. Der Aufwand stieg dadurch um rd. 48,5 Mio. €.

### **TH 99, Produkt 61201 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

(Zuschussbedarf 33.037.601,72 €, Verbesserung gegenüber Plan um 17.519.379,31 €)

Das Ergebnis wird positiv beeinflusst durch die außerordentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i. H. v. 20,1 Mio. €. So wurde eine Rückstellung, die für die drohenden Verluste aus dem Verkauf von Wohnerbbaurechtsgrundstücken gebildet wurde, um 16,5 Mio.€ aufgelöst, weil die Vergünstigungen beim Verkauf dieser Grundstücke nicht mehr gewährt werden. Des Weiteren wurde eine in 2022 gebildete Rückstellung für ausfallende Betreuungsentgelte um 3,4 Mio. € herabgesetzt, da sich aus den Abrechnungen der restlichen Träger geringere Nachzahlungen ergaben, als die bereits vorliegenden Abrechnungen des Caritasverbands und des Stadtkirchenverbands vermuten ließen.

Das Ergebnis wird weiterhin positiv beeinflusst durch die 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 Jahr 2023 wurden 10,0 Mio. € veranschlagt. Davon wurde ein Betrag i. H. v. 639.848,86 € als überplanmäßig für die Feuerversicherung in Anspruch genommen.

Eine Verschlechterung des Ergebnisses ergibt sich durch eine geplante Minus-Veranschlagung aus dem Haushaltsplan 2023 für die Abdeckung der Fehlbeträge aus einer epidemischen Lage i. H. v. 15 Mio. €. In 2023 wurde dieser Betrag nicht bewirtschaftet. Die Umsetzung erfolgte unterjährig im Rahmen der Bewirtschaftung bei den dezentralen Produkten in den Staffelpositionen 15 und 19.

## 5. Finanzrechnung 2023

Entwicklung der Finanzrechnung 2023 für die investiven Ein- und Auszahlungen sowie die Ein- und Auszahlungen für die Finanzierungstätigkeiten. Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich zwangsläufig aus der Ergebnisrechnung und bedürfen keiner gesonderten Betrachtung.

	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung	Abweichung %
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>				
<b>18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>43.445.000,00</b>	<b>17.711.949,30</b>	<b>-25.733.050,70</b>	<b>-59,23</b>
Investitionszuweisungen vom Bund	7.380.000,00	2.725.296,49	-4.654.703,51	-63,07
Investitionszuweisungen vom Land	35.409.000,00	10.789.202,84	-24.619.797,16	-69,53
Investitionszuweisungen der Region	166.000,00	1.119.145,70	953.145,70	574,18
Invzusch./Spenden verb.Untern.Beteilig.	50.000,00	16.488,84	-33.511,16	-67,02
Invzusch./Spenden v. privat.Unternehmen	0,00	225.822,25	225.822,25	#NV
Invzusch./Spenden v.übr.Bereichen	440.000,00	2.835.993,18	2.395.993,18	544,54
<b>19. Beiträge. u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.727.188,50</b>	<b>527.188,50</b>	<b>43,93</b>
Ablösebeträge NBauO	400.000,00	427.840,00	27.840,00	6,96
Einzahlung sonst. SoPos. pr.-rechtl.	250.000,00	490.185,94	240.185,94	96,07
Beiträge gem. NKAG	0,00	-9.343,46	-9.343,46	#NV
Erschließungsbeitrag	550.000,00	423.808,30	-126.191,70	-22,94
Ausgl./Ersatzmaßn.Naturschutz	0,00	394.697,72	394.697,72	#NV
<b>20. Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>10.636.286,17</b>	<b>-9.363.713,83</b>	<b>-46,82</b>
Einz Veräußer.v Grundst,Geb.unbew.VG	20.000.000,00	10.230.364,13	-9.769.635,87	-48,85
Einz Veräuß v.beweglichen VG>1000	0,00	405.922,04	405.922,04	#NV
<b>21. Veräuß. von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>20.993,55</b>	<b>20.993,55</b>	<b>#NV</b>
Einz.Veräuß.Investmentzertifikate	0,00	20.993,55	20.993,55	#NV
<b>22. sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>12.146.000,00</b>	<b>11.214.894,51</b>	<b>-931.105,49</b>	<b>-7,67</b>
Einz a d Abwicklung v Baumaßnahmen	0,00	729.779,15	729.779,15	#NV
Rückflüsse v Ausleih an v.Unt.Bet.Sond	11.518.000,00	9.296.314,96	-2.221.685,04	-19,29
Rückfl.Ausleih Woh-bauförd.verb.Unt	393.000,00	397.320,73	4.320,73	1,10
Rückfl.Ausl.Wiederaufbau.verb.U.	5.000,00	5.633,94	633,94	12,68
Rückfl.Ausleih Arbgebdarlehen verb.U	1.000,00	529,48	-470,52	-47,05
Rückfl.Ausleih.Woh-bauförd.so inl.Ber	215.000,00	761.229,12	546.229,12	254,06
Rückfl.Ausl. Arbgebdarlehen s.inl.Ber	14.000,00	24.087,13	10.087,13	72,05
<b>23. Summe der Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>76.791.000,00</b>	<b>41.311.312,03</b>	<b>-35.479.687,97</b>	<b>-46,20</b>
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				
Aufnahme von inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	#NV
Kreditaufn f Invest Krediti. Lfzt>5J	406.787.347,76	85.303.239,04	-321.484.108,72	-79,03
Kredite Kreditinstitute-Umschuldung	750.000.000,00	5.700.000,00	-744.300.000,00	-99,24
Kreditauf.sonstige ausländ.Bereich	0,00	110.000.000,00	110.000.000,00	#NV
Umschuld.sonstige ausländ.Bereich	0,00	33.000.000,00	33.000.000,00	#NV
<b>33. Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.156.787.347,76</b>	<b>234.003.239,04</b>	<b>-922.784.108,72</b>	<b>-79,77</b>
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>1.233.578.347,76</b>	<b>275.314.551,07</b>	<b>-958.263.796,69</b>	<b>-77,68</b>

	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung	Abweichung %
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>				
<b>24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>15.634.720,00</b>	<b>8.875.818,63</b>	-6.758.901,37	-43,23
Ausz.f d Erwerb v Grundstücken /Gebäuden	15.634.720,00	8.875.818,63	-6.758.901,37	-43,23
<b>25. Baumaßnahmen</b>	<b>263.049.934,06</b>	<b>157.239.987,79</b>	-105.809.946,27	-40,22
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	204.741.066,06	121.655.654,04	-83.085.412,02	-40,58
Ausz. Baumaßn,San. a Konjunkturpaket II	0,00	0,00	0,00	#NV
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	58.088.868,00	34.631.177,65	-23.457.690,35	-40,38
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	220.000,00	953.156,10	733.156,10	333,25
<b>26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>76.383.238,83</b>	<b>44.834.883,36</b>	-31.548.355,47	-41,30
Ausz.Erwerb bew VG >1000+Sachges-einh	76.074.238,83	44.267.809,75	-31.806.429,08	-41,81
Ausz.Erwerb bew VG>250-1000,SamPo BgA	309.000,00	562.833,46	253.833,46	82,15
Ausz. Erwerb immatrielle VG	0,00	4.240,15	4.240,15	#NV
<b>27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>5.007.800,00</b>	<b>11.000.000,00</b>	5.992.200,00	119,66
Ausz.Erw.Anteilsr verb.Unternehmen	5.000.000,00	11.000.000,00	6.000.000,00	120,00
Ausz. Erwerb Geldmarktpap. Kreditinst.	7.800,00	0,00	-7.800,00	-100,00
<b>28. Aktivierbare Zuwendungen</b>	<b>35.717.143,05</b>	<b>24.327.033,04</b>	-11.390.110,01	-31,89
Ausz.Zuschüsse Invest a priv. Unt.	27.501.755,00	7.328.110,00	-20.173.645,00	-73,35
Ausz. Zuschüss.privat Unt CML	0,00	11.484.731,78	11.484.731,78	#NV
Ausz.Zuschüsse Invest übrige Bereiche	8.215.388,05	5.514.191,26	-2.701.196,79	-32,88
<b>29. Sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>61.346.000,00</b>	<b>0,00</b>	-61.346.000,00	-100,00
Gewährung v Ausleih verb.UnternLfzt>5J	61.346.000,00	0,00	-61.346.000,00	-100,00
<b>30. Summe der Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>457.138.835,94</b>	<b>246.277.722,82</b>	-210.861.113,12	-46,13
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				
Tilgung Kred f Invest Bund >5J	2.000,00	1.268,55	-731,45	-36,57
Tilgung Kred f Invest Land >5J	11.000,00	10.046,96	-953,04	-8,66
Tilgung Kred f Invest Krediti>5J	71.000.000,00	67.307.034,96	-3.692.965,04	-5,20
Kredite Kreditinst.>5J Umschuld	750.000.000,00	38.700.000,00	-711.300.000,00	-94,84
Tilgung Kred f Invest Inland>5J	28.635.000,00	28.634.881,91	-118,09	0,00
Tilgung.sonstige ausländ.Bereich	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-100,00
Rückzahlung von inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	#NV
<b>34. Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>850.648.000,00</b>	<b>134.653.232,38</b>	-715.994.767,62	-84,17
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>1.307.786.835,94</b>	<b>380.930.955,20</b>	-926.855.880,74	-70,87
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-380.347.835,94</b>	<b>-204.966.410,79</b>	175.381.425,15	-46,11
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>306.139.347,76</b>	<b>99.350.006,66</b>	-206.789.341,10	-67,55
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-74.208.488,18</b>	<b>-105.616.404,13</b>	-31.407.915,95	42,32



## 5.1. Plan-Ist-Analyse der Finanzrechnung auf Basis der Teilhaushalte und Produkte / Profitcenter

### Allgemeine Erläuterungen zu Baumaßnahmen TH 19:

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 gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der investiven Deckungsringe können Minderauszahlungen für Mehrauszahlungen im Saldo verwendet werden, so dass die Finanzierung optimal gesichert ist. Bedingt dadurch kann es im Einzelfall zu Abweichungen zwischen dem Planansatz und dem Ist sowohl in Form von Minderauszahlungen als auch zu Verschlechterung im Saldo kommen.

Wesentliche Abweichungen ergeben sich in nachfolgenden investiven Produkten:

#### TH 19, Produkt 11118-GM Gebäudemanagement

Verbesserung im Saldo 23,30 Mio. €

Hier werden Auszahlungen für kleinere Baumaßnahmen und Sammelansätze veranschlagt, die unterjährig entsprechend dem Baufortschritt, in die entsprechenden Produkte bzw. Maßnahmen verschoben werden. Das betrifft hauptsächlich den Sammelansatz unter Maßnahme 11118800 Gebäudemanagement, sonstige Baumaßnahmen mit -17,9 Mio.€.

#### TH 19, Produkt 12602-GM Gefahrenabwehr

Verschlechterung im Saldo 9,32 Mio. €

Hier handelt es sich um ein Ergebnis aus verschiedenen Maßnahmen im Bereich der Feuerwehr. Maßgeblich für die Abweichung ist eine nicht geplante Einmalzahlung von rd. 11 Mio. € an den ÖPP-Auftragnehmer bei der Maßnahme Feuerwache Weidendamm, 2. BA, ÖPP.

#### TH 19, Produkt 21702-GM Gymnasien

Verschlechterung im Saldo 5,16 Mio. €

Hier handelt es sich um ein Ergebnis aus verschiedenen Maßnahmen im Bereich der Gymnasien. Zum einen wirkt sich eine Mehreinzahlung bei Maßnahme GY Schillerschule, Sporthalle Neubau in Höhe von 2,6 Mio. € aus dem Ersatz für Brandschaden von der Versicherung aus. Hauptsächlich Einfluss hat auch eine Verbesserung im Saldo bei Maßnahme GY Wilhelm Raabe, Teilsanierung in Höhe von 1,6 Mio. € und eine Bauverzögerung bei Maßnahme GY Bemerode (18. Gymnasium), ÖPP von 1,4 Mio. €.

**TH 19, Produkt 21801-GM IGS + Schulen mit besonderem päd. Profil.**

Verschlechterung im Saldo 5,17 Mio.€

Hier handelt es sich um ein Ergebnis aus verschiedenen Maßnahmen im Bereich der Integrierten Gesamtschulen, deren Abwicklung noch unter dem bis 2018 vorgesehenen Produkt 21801 erfolgen. Hauptsächlich Abweichungen ergaben sich bei der Maßnahme IGS Südstadt, Flucht und Rettungswege. Hier wurden durch Drucksache Nr. 3104/2022 Verschlechterung im Saldo in Höhe von 4,26 Mio. € beschlossen, die in 2023 mit 3,3 Mio. € kassenwirksam wurden. Auch zu Maßnahme IGS Büssingweg, Ausbau Oberstufe wurde durch Drucksache Nr. 0041/2022 eine Gesamtkostenerhöhung von 3,6 Mio. € beschlossen, von der 3,6 Mio. € in 2023 kassenwirksam wurden.

**TH 20, Profitcenter 2000099, 20 FB. interne Dienstl. Inv.**

Verbesserung im Saldo 14,86 Mio.€

Die Mittel für eventuell mögliche Finanzierungsbedarfe in den Teilhaushalten wurden im Jahr 2023 anteilig benötigt, um u. a. die vorgezogene Kapitalzuführung an hanova WOHNEN decken zu können. Ein Betrag von 6 Mio. € wurde vor diesem Hintergrund zur Investitionsmaßnahme „Gewinnausschüttung hanova WOHNEN“ verschoben. Aufgrund der restriktiven Haushaltsplanung mit reduzierten Ansätzen und Haushaltsresten für Investitionen ist davon auszugehen, dass die noch verfügbaren Mittel weiterhin benötigt werden (u. a. für den Ankauf von Anteilen der enercity durch die VVG, für das Baugebiet Kronsberg Süd und den Verwaltungsmodernisierungsfond).

**TH 20, Produkt 52220, Gewinnausschüttung hanova WOHNEN.**

Verschlechterung im Saldo 6,0 Mio.€

Im Rahmen der Aufstellung des DHH 2023/24 wurde politisch beschlossen, der hanova WOHNEN zur Fortsetzung ihrer Wohnbautätigkeit mit dem Ziel der Schaffung von bezahlbarem Wohnraum eine Kapitalzuführung von 11 Mio. € zu zahlen. Geplant war eine Auszahlung von 5 Mio. € im Jahr 2023 und 6 Mio. € im Jahr 2024. Die Sparkasse Hannover hat sich parallel als Gesellschafterin an der Kapitalzuführung beteiligt und diese in einer Summe im Jahr 2023 vollständig gezahlt. Daher hat auch die Stadt den gesamten Betrag in einer Summe im Jahr 2023 angewiesen. Die Deckung erfolgte aus den Mitteln im TH 20. (siehe oben).

**TH 37, Produkt 12602 Gefahrenabwehr.**

Verbesserung im Saldo 6,5 Mio.€

Bei laufenden Baumaßnahmen kam es auch 2023 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.

#### **TH 46 Produkt 52301 Herrenhäuser Gärten, Ausstellungshaus.**

Verbesserung im Saldo 7,7 Mio.€

Die Maßnahme „Ausstellungshaus“ wird durch OE 19 als Fremdbestand bewirtschaftet. Aufgrund des verzögerten Baubeginns des neuen Ausstellungshauses bis Ende 2023 hat sich die kassenmäßige Auszahlung verzögert. Die Eröffnung des neuen Ausstellungshauses im Berggarten ist für das Jahr 2026 geplant.

#### **TH 56, Produkt 31543 Unterbringung Wohnungslose, Einrichtung von Unterkünften**

Verbesserung im Saldo 11,5 Mio.€

Die Einrichtung von wirtschaftlichen Unterkünften zur Unterbringung - insbesondere von Geflüchteten - war auch in 2023 im Fokus der Planungen. Der Mittelabfluss verzögerte sich dabei bei einigen Baumaßnahmen aus unterschiedlichen Gründen. Die Akquise geeigneter Grundstücke und Objekte für die Einrichtung von Unterkünften zur Unterbringung ist zudem eine zunehmende Herausforderung. Die begonnenen Investitionsmaßnahmen werden in 2024 prioritär aus- und weitergeführt. Es sind zudem weitere Projekte geplant, bei denen in 2024 ein Mittelabfluss erfolgen wird. Die in 2023 nicht verbrauchten Mittel werden daher in 2024 weiterhin benötigt.

#### **TH 61, Produkt 51106 Maßnahmen der Stadterneuerung.**

Verbesserung im Saldo 5,5 Mio.€

Der Mittelabfluss bei den Maßnahmen der Stadterneuerung hängt von vielen Faktoren ab. Aus unterschiedlichen Gründen kann es zu Bauzeitverzögerungen bei einigen Investitionsmaßnahmen kommen, was einen verspäteten Mittelabfluss zur Folge hat. Verzögerungen sind insbesondere bei den Maßnahmen Stadtumbau West - Ihme-Zentrum und Sozialer Zusammenhalt Stöcken zu verzeichnen. Aufgrund des verzögerten Mittelabflusses kommt es auch bei den Einzahlungen der jeweiligen Einzelmaßnahmen zu Verzögerungen.

#### **TH 61, Produkt 52201 Sicherung der Wohnraumversorgung**

Verbesserung im Saldo 5,0 Mio.€

Beim planmäßig laufenden Wohnraumförderprogramm sind die Haushaltsmittel weitgehend durch die Bewilligung von Baukostenzuschüssen belegt. Diese werden aber nur nach Baufortschritt ausgezahlt. Durch verzögerten Baubeginn, Baufortschritt und Fertigstellung haben sich die kassenmäßige Auszahlung verzögert. Die letzte Rate wird erst nach Prüfung der Schlussabrechnung (oft weit) nach Fertigstellung gezahlt.

#### **TH 66, Produkt 54101, Gemeindestraße investiv.**

Verbesserung im Saldo 5,1 Mio. €

Ob die Mittelabflussplanung bei Straßenbaumaßnahmen in jedem Einzelfall so eintritt, wie angenommen, hängt von vielen Faktoren ab. Aus den unterschiedlichsten Gründen kann es zu Bauzeitverzögerungen bei Straßenbaumaßnahmen 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 kön-

nen Verbesserung im Saldo für Verschlechterung im Saldo verwendet werden, so dass die Finanzierung insgesamt gesichert ist. Es kann im Einzelfall zu Abweichungen zwischen den Planansätzen und dem Ist, sowohl in Form von Verbesserung im Saldo als auch als Verschlechterung im Saldo, kommen.

**TH 67, Produkt 55102, Öffentliches Grün**

Verbesserung im Saldo 9,2 Mio.€

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf u.a. bei den Einzelmaßnahmen Neubaugebiet Kronsberg Süd und beim Kleingartenkonzept sind die Mittel nicht wie geplant abgeflossen. Zudem konnten die begleitenden Maßnahmen beim übrigen öffentlichen Grün und bei den Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen aufgrund von Bauverzögerungen nicht im beabsichtigten Umfang umgesetzt werden. Darüber hinaus kam es durch Verzögerungen bei den Beschaffungen von Fahrzeugen zu weiteren Verbesserungen.

**TH 99, Produkt 61201, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Verschlechterung im Saldo 145,7 Mio.€

Die Gesamtermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten für den Kernhaushalt lag bei 345,4 Mio. €. Im fortgeschriebenen Ansatz sind Haushaltseinnahmereste von 145,5 Mio. € enthalten. Es wurden Kredite für den Kernhaushalt i. H. v. 195,3 Mio. € aufgenommen. Für die nicht verbrauchte Kreditermächtigung wurde ein Haushaltseinnahmerest für 2024 i. H. v. 145,5 Mio. € gebildet.

Die geplanten Kreditaufnahmen i. H. v. rd. 61,4 Mio. € für die städtischen Nettoeigebetriebe und Eigenbetriebe wurden nicht benötigt. Im fortgeschriebenen Ansatz sind Haushaltsreste im Volumen von rd. 4,6 Mio. € enthalten.

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. In 2023 wurde von den veranschlagten 750 Mio. € Umschuldungen (Ein- und Auszahlung) lediglich 38,7 Mio. € umgeschuldet. Dies ist darin begründet, dass nach der Zinswende weniger kurzfristig rollierende Verträge auf Euriborbasis abgeschlossen wurden als geplant. Die ordentlichen Tilgungen für den Kernhaushalt i. H. v. 95,9 Mio. € liegen dagegen nur rd. 4,7 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz.

## 6. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	408.911,66	442.500,00	- 33.588,34	3.544.007,10	3.635.378,90	- 91.371,80
Summe aus Investitionstätigkeit			-	36.753,40	54.725,00	- 17.971,60
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>408.911,66</b>	<b>442.500,00</b>	<b>- 33.588,34</b>	<b>3.580.760,50</b>	<b>3.690.103,90</b>	<b>- 109.343,40</b>
<b>Teilhaushalt 15 Büro Oberbürgermeister</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	359.675,96	235.772,00	123.903,96	10.150.559,05	11.475.579,25	- 1.325.020,20
Summe aus Investitionstätigkeit		1.190.000,00	- 1.190.000,00	51.078,26	1.212.613,31	- 1.161.535,05
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>359.675,96</b>	<b>1.425.772,00</b>	<b>- 1.066.096,04</b>	<b>10.201.637,31</b>	<b>12.688.192,56</b>	<b>- 2.486.555,25</b>
<b>Teilhaushalt 18 Steuerung, Personal und Zentrale Dienste</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.216.785,23	13.740.274,44	476.510,79	145.644.694,09	185.739.618,33	- 40.094.924,24
Summe aus Investitionstätigkeit			-	15.266.493,09	18.406.203,31	- 3.139.710,22
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>14.216.785,23</b>	<b>13.740.274,44</b>	<b>476.510,79</b>	<b>160.911.187,18</b>	<b>204.145.821,64</b>	<b>- 43.234.634,46</b>
<b>Teilhaushalt 19 Gebäudemanagement</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.522.253,13	796.173,00	726.080,13	160.914.308,12	143.591.427,02	17.322.881,10
Summe aus Investitionstätigkeit	9.063.950,61	6.627.000,00	2.436.950,61	115.517.107,16	135.605.842,52	- 20.088.735,36
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>10.586.203,74</b>	<b>7.423.173,00</b>	<b>3.163.030,74</b>	<b>276.431.415,28</b>	<b>279.197.269,54</b>	<b>- 2.765.854,26</b>
<b>Teilhaushalt 20 Finanzen</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	111.857.401,82	184.202.799,64	- 72.345.397,82	60.725.865,28	129.850.588,77	- 69.124.723,49
Summe aus Investitionstätigkeit	1.413.884,44	628.000,00	785.884,44	11.005.738,13	22.170.094,52	- 11.164.356,39
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>113.271.286,26</b>	<b>184.830.799,64</b>	<b>- 71.559.513,38</b>	<b>71.731.603,41</b>	<b>152.020.683,29</b>	<b>- 80.289.079,88</b>

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Teilhaushalt 23 Wirtschaft</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	10.391.026,23	10.865.966,60	- 474.940,37	19.673.059,83	22.870.065,43	- 3.197.005,60
Summe aus Investitionstätigkeit	7.399.083,26	20.000.000,00	- 12.600.916,74	8.414.037,02	17.268.624,00	- 8.854.586,98
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>17.790.109,49</b>	<b>30.865.966,60</b>	<b>- 13.075.857,11</b>	<b>28.087.096,85</b>	<b>40.138.689,43</b>	<b>- 12.051.592,58</b>
<b>Teilhaushalt 30 Recht</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	401.270,64	46.951,80	354.318,84	2.626.646,72	2.686.446,41	- 59.799,69
Summe aus Investitionstätigkeit				-	10.000,00	- 10.000,00
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>401.270,64</b>	<b>46.951,80</b>	<b>354.318,84</b>	<b>2.626.646,72</b>	<b>2.696.446,41</b>	<b>- 69.799,69</b>
<b>Teilhaushalt 32 Öffentliche Ordnung</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	30.553.896,35	31.781.265,84	- 1.227.369,49	52.972.774,65	53.495.503,16	- 522.728,51
Summe aus Investitionstätigkeit	12.465,37	-	12.465,37	293.490,04	673.926,88	- 380.436,84
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>30.566.361,72</b>	<b>31.781.265,84</b>	<b>- 1.214.904,12</b>	<b>53.266.264,69</b>	<b>54.169.430,04</b>	<b>- 903.165,35</b>
<b>Teilhaushalt 37 Feuerwehr</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	57.001.502,10	52.901.309,68	4.100.192,42	117.491.905,39	118.464.225,73	- 972.320,34
Summe aus Investitionstätigkeit	178.088,00	-	178.088,00	6.752.227,23	15.060.638,05	- 8.308.410,82
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>57.179.590,10</b>	<b>52.901.309,68</b>	<b>4.278.280,42</b>	<b>124.244.132,62</b>	<b>133.524.863,78</b>	<b>- 9.280.731,16</b>
<b>Teilhaushalt 40 Schule</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	5.679.875,21	3.499.623,47	2.180.251,74	78.483.523,51	88.630.692,47	- 10.147.168,96
Summe aus Investitionstätigkeit	1.521.809,24	8.000.000,00	- 6.478.190,76	14.898.246,60	24.900.007,27	- 10.001.760,67
Summe aus Finanzierungstätigkeit					-	-
<b>Gesamtsumme</b>	<b>7.201.684,45</b>	<b>11.499.623,47</b>	<b>- 4.297.939,02</b>	<b>93.381.770,11</b>	<b>113.530.699,74</b>	<b>- 20.148.929,63</b>

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Teilhaushalt 41 Kultur</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	11.865.767,08	10.216.394,72	1.649.372,36	46.906.609,46	51.378.719,03	- 4.472.109,57
Summe aus Investitionstätigkeit	68.839,57	2.146.000,00	- 2.077.160,43	3.742.266,40	12.053.745,23	- 8.311.478,83
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>11.934.606,65</b>	<b>12.362.394,72</b>	<b>- 427.788,07</b>	<b>50.648.875,86</b>	<b>63.432.464,26</b>	<b>- 12.783.588,40</b>
<b>Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	818.831,88	790.796,48	28.035,40	12.965.429,83	13.084.027,79	- 118.597,96
Summe aus Investitionstätigkeit	42.426,47		42.426,47	72.046,13	1.418.268,79	- 1.346.222,66
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>861.258,35</b>	<b>790.796,48</b>	<b>70.461,87</b>	<b>13.037.475,96</b>	<b>14.502.296,58</b>	<b>- 1.464.820,62</b>
<b>Teilhaushalt 43 Ada- und Theodor-Lessing-Volkshochschule</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.501.709,33	6.062.999,56	- 1.561.290,23	8.306.200,37	9.833.093,53	- 1.526.893,16
Summe aus Investitionstätigkeit				2.198,00	69.587,22	- 67.389,22
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.501.709,33</b>	<b>6.062.999,56</b>	<b>- 1.561.290,23</b>	<b>8.308.398,37</b>	<b>9.902.680,75</b>	<b>- 1.594.282,38</b>
<b>Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.422.760,53	2.521.229,00	901.531,53	15.950.156,47	15.891.764,14	58.392,33
Summe aus Investitionstätigkeit	558.000,00		558.000,00	1.481.103,61	8.738.654,85	- 7.257.551,24
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.980.760,53</b>	<b>2.521.229,00</b>	<b>1.459.531,53</b>	<b>17.431.260,08</b>	<b>24.630.418,99</b>	<b>- 7.199.158,91</b>
<b>Teilhaushalt 50 Soziales</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	57.136.987,86	133.970.068,80	- 76.833.080,94	85.646.460,18	161.574.313,78	- 75.927.853,60
Summe aus Investitionstätigkeit	177.477,24		177.477,24	237.739,73	1.223.099,31	- 985.359,58
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>57.314.465,10</b>	<b>133.970.068,80</b>	<b>- 76.655.603,70</b>	<b>85.884.199,91</b>	<b>162.797.413,09</b>	<b>- 76.913.213,18</b>
<b>Teilhaushalt 51 Jugend und Familie</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	200.538.782,91	187.661.826,76	12.876.956,15	477.883.844,02	483.815.347,24	- 5.931.503,22
Summe aus Investitionstätigkeit	3.031.775,89	6.040.000,00	- 3.008.224,11	5.629.322,35	8.296.596,00	- 2.667.273,65
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>203.570.558,80</b>	<b>193.701.826,76</b>	<b>9.868.732,04</b>	<b>483.513.166,37</b>	<b>492.111.943,24</b>	<b>- 8.598.776,87</b>

Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Teilhaushalt 52 Sport und Bäder</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	7.182.335,91	5.509.343,96	1.672.991,95	27.873.805,16	26.737.590,44	1.136.214,72
Summe aus Investitionstätigkeit	164.094,49	2.696.000,00	- 2.531.905,51	3.289.623,95	16.590.946,72	- 13.301.322,77
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>7.346.430,40</b>	<b>8.205.343,96</b>	<b>- 858.913,56</b>	<b>31.163.429,11</b>	<b>43.328.537,16</b>	<b>- 12.165.108,05</b>
<b>Teilhaushalt 56 Gesellschaftliche Teilhabe</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	70.963.982,27	63.129.181,92	7.834.800,35	125.796.314,07	119.488.513,36	6.307.800,71
Summe aus Investitionstätigkeit			-	5.270.660,26	16.545.000,00	- 11.274.339,74
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>70.963.982,27</b>	<b>63.129.181,92</b>	<b>7.834.800,35</b>	<b>131.066.974,33</b>	<b>136.033.513,36</b>	<b>- 4.966.539,03</b>
<b>Teilhaushalt 57 Senioren</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	396.661,43	324.494,76	72.166,67	7.192.626,69	8.871.254,27	- 1.678.627,58
Summe aus Investitionstätigkeit			-	342.480,33	522.133,00	- 179.652,67
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>396.661,43</b>	<b>324.494,76</b>	<b>72.166,67</b>	<b>7.535.107,02</b>	<b>9.393.387,27</b>	<b>- 1.858.280,25</b>
<b>Teilhaushalt 59 Soziale Hilfen</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	530.243.351,23	559.129.619,96	- 28.886.268,73	539.574.045,12	610.466.687,08	- 70.892.641,96
Summe aus Investitionstätigkeit			-	-	20.000,00	- 20.000,00
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>530.243.351,23</b>	<b>559.129.619,96</b>	<b>- 28.886.268,73</b>	<b>539.574.045,12</b>	<b>610.486.687,08</b>	<b>- 70.912.641,96</b>
<b>Teilhaushalt 61 Planen und Stadtentwicklung</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	30.016.782,24	30.141.310,76	- 124.528,52	55.424.360,85	56.647.994,61	- 1.223.633,76
Summe aus Investitionstätigkeit	1.219.786,19	3.750.000,00	- 2.530.213,81	10.099.504,03	23.894.605,47	- 13.795.101,44
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>31.236.568,43</b>	<b>33.891.310,76</b>	<b>- 2.654.742,33</b>	<b>65.523.864,88</b>	<b>80.542.600,08</b>	<b>- 15.018.735,20</b>
<b>Teilhaushalt 66 Tiefbau</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	22.645.514,16	22.062.580,00	582.934,16	54.584.173,14	62.297.764,15	- 7.713.591,01
Summe aus Investitionstätigkeit	4.461.908,22	13.880.000,00	- 9.418.091,78	25.541.215,96	41.362.914,49	- 15.821.698,53
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>27.107.422,38</b>	<b>35.942.580,00</b>	<b>- 8.835.157,62</b>	<b>80.125.389,10</b>	<b>103.660.678,64</b>	<b>- 23.535.289,54</b>



Teilhaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-			-Euro-		
<b>Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	13.656.996,86	12.527.090,74	1.129.906,12	67.590.248,89	69.553.787,32	- 1.963.538,43
Summe aus Investitionstätigkeit	2.701.408,08	316.000,00	2.385.408,08	6.849.659,36	16.194.610,00	- 9.344.950,64
Summe aus Finanzierungstätigkeit						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>16.358.404,94</b>	<b>12.843.090,74</b>	<b>3.515.314,20</b>	<b>74.439.908,25</b>	<b>85.748.397,32</b>	<b>- 11.308.489,07</b>
<b>Teilhaushalt 99 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.915.655.188,83	1.772.013.116,76	143.642.072,07	612.452.952,50	660.004.237,20	- 47.551.284,70
Summe aus Investitionstätigkeit	9.296.314,96	11.518.000,00	- 2.221.685,04	11.484.731,78	74.846.000,00	- 63.361.268,22
Summe aus Finanzierungstätigkeit	234.003.239,04	1.156.787.347,76	- 922.784.108,72	134.653.232,38	850.648.000,00	- 715.994.767,62
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.158.954.742,83</b>	<b>2.940.318.464,52</b>	<b>- 781.363.721,69</b>	<b>758.590.916,66</b>	<b>1.585.498.237,20</b>	<b>- 826.907.320,54</b>

Gesamthaushalt	Einzahlung			Auszahlung		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung
	-Euro-			-Euro-		
Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.101.438.250,85	3.104.572.690,65	- 3.134.439,80	2.790.374.570,49	3.110.084.619,41	- 319.710.048,92
Summe aus Investitionstätigkeit	41.311.312,03	76.791.000,00	- 35.479.687,97	246.277.722,82	457.138.835,94	- 210.881.113,12
Summe aus Finanzierungstätigkeit	234.003.239,04	1.156.787.347,76	- 922.784.108,72	134.653.232,38	850.648.000,00	- 715.994.767,62
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.376.752.801,92</b>	<b>4.338.151.038,41</b>	<b>- 961.398.236,49</b>	<b>3.171.305.525,69</b>	<b>4.417.871.455,35</b>	<b>- 1.246.565.929,66</b>

## 7. Haushaltsreste

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

### 7.1. Ergebnishaushalt

Haushaltsreste für Aufwendungen wurden 2023 in Höhe von insgesamt **55.985.521,57 €** übertragen.

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

<b>Haushaltsreste Ergebnishaushalt</b>	
<b>Teilhaushalt, TH</b>	<b>Haushaltsreste - in Euro -</b>
TH 14 Rechnungsprüfungsamt	90.647,12
TH 15 Büro Oberbürgermeister	625.771,71
TH 18 Personal und Organisation (davon 23.600.00 € Personalaufwand)	24.114.614,86
TH 19 Gebäudemanagement	0,00
TH 20 Finanzen	9.339.989,00
TH 23 Wirtschaft	0,00
TH 30 Recht	300,00
TH 32 Öffentliche Ordnung	368.711,73
TH 37 Feuerwehr	1.885.166,90
TH 40 Schule	6.060.900,39
TH 41 Museen und Kulturbüro	2.425.665,94
TH 42 Stadtbibliothek	172.071,39
TH 43 Volkshochschule	4.000,00
TH 46 Herrenhäuser Gärten	58.439,00
TH 50 Soziales	1.104.259,37
TH 51 Jugend und Familie	7.086.371,19
TH 52 Sport und Bäder	854.684,55
TH 56 Gesellschaftliche Teilhabe	538.902,81
TH 57 Senioren	62.714,42
TH 59 Soziale Hilfen	0,00
TH 61 Planen und Stadtentwicklung	235.278,35
TH 66 Tiefbau	0,00
TH 67 Umwelt und Stadtgrün	957.032,84
TH 99 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
<b>Summe HAR</b>	<b>55.985.521,57</b>

Im Folgenden werden Haushaltsreste über 500.000 € je Produkt begründet:

### **Teilhaushalt 18, Personal und Organisation**

**Produkt 11105, Personal- und Organisationsmanagement, Controlling 23.600.000,00 €**

Neben Mehrbedarfen für Altersteilzeit und Langzeitkonten, der deutlichen Erhöhung der Anzahl der Teilnehmenden an den Angestelltenlehrgängen, der Einführung von neuen dualen Studiengängen und dem sich auf der Basis des Rechnungsergebnisses 2023 abzeichnenden weiteren Anstieg der Beihilfekosten (insbesondere im Bereich der Versorgungsempfänger\*innen), werden Auswirkungen der Vereinbarungen aus dem Masterplan Personal Kosten verursachen (z. B. gesteigerte Personalgewinnung, Stufenkonzept, Personalbindung, Verbeamtungen). Hierfür werden im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit aller Personalaufwendungen an zentraler Stelle im Haushalt entsprechende Haushaltsreste übertragen.

### **Teilhaushalt 20, Finanzen**

**Produkt 11121, Haushalt 9.143.019,00 €**

Die an zentraler Stelle eingestellten Mittel für einen Krisenbewältigungsfond wurden im Jahr 2023 in einer Höhe von 0,775 Mio. € für die Veranstaltung „WinterOpenAir“ im Rahmen der Verbesserung der Sicherheit an bahnhofsnahe Plätzen verwendet. Es sollen verschiedene weitere Maßnahmen umgesetzt werden, so dass die verbleibenden Mittel von rd. 9,14 Mio. € als Haushaltsrest übertragen wurden. Die Mittel werden benötigt, um den mittelbaren Folgeerscheinungen des Ukraine-Krieges durch punktuelle Hilfen und strukturelle Maßnahmen zur Erhöhung der Resilienz entgegenzuwirken.

### **Teilhaushalt 37, Feuerwehr**

**Produkt 12701, Rettungsdienst 1.432.639,90 €**

Größtenteils wurden die Haushaltsreste für die erwartete Erhöhung des Kostenausgleichs für Beauftragte des Rettungsdienstes sowie eingesetzte Ärzte im Rettungsdienst gebildet.

### **Teilhaushalt 40, Schulen**

**Produkt 21702, Gymnasien 955.066,30 €**

Die Mittel wurden für die Ausstattung von Gymnasien nach abgeschlossener Sanierung benötigt.

**Produkt 24303, Schulformübergreifende Maßnahmen 2.779.356,69 €**

Für die Administration des First Level-Supports der Geräte des Medienentwicklungsplans (MEP) werden nicht verbrauchte Haushaltsmittel übertragen. Diese Mittel werden durch das Land Niedersachsen im Zuge des Digitalpakts erstattet.

**Produkt 24304, Schulformübergreifende Programme** **1.185.000,00 €**

Diese Haushaltsreste werden für pädagogische Programme und Schulen mit besonderen Herausforderungen übertragen, wenn diese Maßnahmen nicht im Haushaltsjahr 2023 abgeschlossen werden konnten.

**Produkt 11141, Stiftungen** **527.018,21 €**

Für die durch die Landeshauptstadt Hannover verwalteten Stiftungen werden nicht verausgabte Ermächtigungen übertragen.

**Teilhaushalt 41, Kultur**

**Produkt 25205, Museen für Kulturgeschichte** **960.592,89 €**

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

**Teilhaushalt 46, Herrenhäuser Gärten**

**Produkt 26102, Herrenhausen Veranstaltungen/Vermietungen**

In dieses Produkt werden die im TH 52 übertragenen Haushaltsreste für das Kleine Fest im Großen Garten übertragen. Beträge und Erläuterungen dazu sind unter Teilhaushalt 52 zu finden.

**Teilhaushalt 51, Jugend und Familie**

**Produkt 36101, Tagespflege** **1.000.000,00 €**

Die Satzung über die Förderung von Kindern in Kindertagespflege gemäß §§ 23, 24 SGB VIII und über die Erhebung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung von Kindern in Kindertagespflege, nachfolgend Kindertagespflegesatzung, muss fortgeschrieben werden. Geplant ist ein Inkrafttreten der fortgeschriebenen Kindertagespflegesatzung zum 01.05.2024. Die Gründe hierfür sind insbesondere eine Anpassung an die jeweils aktuellen Fassungen des SGB VIII und des NKiTaG (Fortbildungsgebot für Kindertagespflegepersonen, Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung, Bildungs- und Erziehungsauftrag u. a.). Die Mehraufwendungen für die vorgenannten, fachlich erforderlichen Fortbeschreibungen betragen insgesamt rd. 1.700.000 €. Davon betragen die Mehraufwendungen für rechtlich notwendige Fortschreibungen rd. 1.000.000 €. Die Umsetzung sollte bereits zum 01.02.2023 erfolgen, musste allerdings aufgrund eines Personalmangels ausgesetzt werden. Die entsprechenden Mittel waren in 2023 eingeplant.

**Produkt 36301, Verwaltung der Jugendpflege** **633.594,59 €**

Zur weiteren Umsetzung des DMS in sinnvoller Ergänzung zu den bewilligten VMF Mitteln wurden weitere Mittel i. H. v. 300 T€ übertragen, sowie für Maßnahmen der Raumverdichtung

und baulich erforderliche Ausstattungen Mittel i. H. v. 180 T€. Der verbleibende Anteil setzt sich im Wesentlichen aus Spenden (144,5 T€) sowie Mittel für Öffentlichkeitsarbeit (4 T€) zusammen.

**Produkt 36501, Kindertagesbetreuung**

**5.076.301,00 €**

Aufgrund verschiedener Verzögerungen beim Ausbau der Krippen und Kindergartenplätze, konnte ein Teil der Einrichtungen nicht in 2023 abgewickelt werden. Die Betreuung wird daher erst 2024 bzw. 2025 in Betrieb gehen. Hierfür wurde der mögliche Rest in Höhe von 4,8 Mio. € übertragen. Zudem wurden Reste für den Betriebsbedarf der Kitas, Erschwerungsmittel und Spenden übertragen.

**Teilhaushalt 52, Sport, Bäder und Eventmanagement**

**Produkt 26103, Kleines Fest im Großen Garten**

**839.684,55 €**

Vertragsgemäß sind die „Überschüsse“ eines Veranstaltungsjahres im Folgejahr zur Verfügung zu stellen, insbesondere um Defizite im nächsten Jahr abdecken zu können. Da im Jahr 2023 keine Veranstaltung abgesagt werden musste, konnten Mehrerträge erwirtschaftet werden. Aufgrund einer organisatorischen Änderung ist der Haushaltsrest direkt im TH 46 gebildet worden.

**Weitere Erläuterungen zu den sonstigen Haushaltsresten unter 500 T€ je Einzelfall**

Neben den oben erläuterten Haushaltsresten über 500 T€ je Produkt (Gesamtsumme rd. 50,6 Mio. €) wurden weitere Haushaltsreste unter 500 T€ je Produkt mit einer Gesamtsumme von rd. 5,3 Mio. € übertragen.

Aufgrund von zweckgebundenen Mehrerträgen (z. B. Spenden) wurden Haushaltsreste von rd. 1,8 Mio. € insbesondere in den TH 50, 51, 57 und 67 übertragen (z. T. bereits oben in den Einzelpositionen erläutert).

Darüber hinaus wurden rd. 2,4 Mio. € im TH 41, insbesondere für die Umsetzung einer digitalen Strategie, Zuwendungen für das Musikzentrum sowie für das Thema Dekolonialisierung und weitere Projekte übertragen, weiterhin rd. 688 T€ im TH 50 für verschiedene Zuwendungen und Projekte, rd. 626 T€ im TH 15 insbesondere für den Solidaritätspakt Ukraine und rd. 614 T€ im TH 40 für Ausstattung von Schulen sowie die Schülerbeförderung. Im TH 56 wurden Haushaltsreste von rd. 539 T€ für verschiedene Zuwendungen und Projekte (u. a. Aktionsplan „Vermeidung von Obdachlosigkeit 2030“) übertragen, im TH 18 rd. 510 T€ insbesondere für Vorbeugungen im Zusammenhang mit dem Tarifvertrag Beschäftigungssicherung sowie Mittel der Stadtbezirksräte. Rd. 369 T€ wurden im TH 32 übertragen, im Wesentlichen für die Problematik bahnhofsnahe Plätze und rd. 235 T€ im TH 61 in erster Linie für das Förderprojekt Smart City. Rd. 231 T€ wurden im TH 67 für verschiedene Projekte übertragen. Darüber hinaus wurden in verschiedenen Teilhaushalten weitere Haushaltsreste mit Einzelwerten unterhalb von 200 T€ übertragen.

## 7.2. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wurden 2023 Haushaltsreste für Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt rd. **139,9 Mio. €** übertragen. Die Haushaltsreste konnten gegenüber dem Vorjahr nicht reduziert werden, da insbesondere aufgrund von geplanten aber nicht realisierten einmaligen Grundstücksankäufen sowie Sanierungen von Unterkünften für Geflüchtete 2024 hohe Mittelbedarfe bestehen, die nicht aus den Ansätzen 2024 finanziert werden können. Haushaltsreste wurden in Höhe des voraussichtlichen Mittelbedarfes 2024 gebildet.

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

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

<b>Haushaltsreste Finanzhaushalt</b>	
<b>Teilhaushalt, TH</b>	<b>Haushaltsreste in Euro</b>
TH 14 Rechnungsprüfung	17.971,60
TH 15 Büro Oberbürgermeister	1.108.652,48
TH 18 Personal und Organisation	4.914.601,05
TH 19 Gebäudemanagement	9.297.945,00
TH 20 Finanzen	20.097.582,50
TH 23 Wirtschaft	14.886.276,97
TH 30 Recht	0,00
TH 32 Öffentliche Ordnung	380.437,00
TH 37 Feuerwehr	7.485.932,93
TH 40 Schule	4.672.145,33
TH 41 Museen und Kulturbüro	9.111.322,59
TH 42 Stadtbibliothek	1.064.000,00
TH 43 Volkshochschule	26.000,00
TH 46 Herrenhäuser Gärten	8.658.000,00
TH 50 Soziales	486.874,39
TH 51 Jugend und Familie	658.214,27
TH 52 Sport und Bäder	9.990.873,38
TH 56 Gesellschaftliche Teilhabe	16.119.370,23
TH 57 Senioren	179.652,67
TH 59 Soziales	0,00
TH 61 Planen und Stadtentwicklung	10.945.532,00
TH 66 Tiefbau	12.473.916,00
TH 67 Umwelt und Stadtgrün	7.351.373,00
TH 99 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
<b>Summe HAR</b>	<b>139.926.681,39</b>

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

### **Teilhaushalt 18, Personal und Organisation**

**11109977 Arbeitsplatzausstattung, Heim-AP** **4.000.000,00 €**

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

### **Teilhaushalt 19, Gebäudemanagement**

**21101358 GS Mühlenberg, ÖPP, Neubau** **3.500.000,00 €**

Zur Vorfinanzierung von Fördermitteln sind Mittel aus der Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG) als Einmalzahlung an den ÖPP-Vertragspartner erforderlich.

**36501552 Neubau 2 mal 3 Kitas, ÖPP** **5.420.000,00 €**

Hier handelt es sich um eine Einmalzahlung aufgrund des Wechsels zu Eigenfinanzierung bei der Maßnahme Kita Vinzenzstraße.

### **Teilhaushalt 20, Finanzen**

**11121940 Haushalt, Fahrzeuge** **2.311.393,50 €**

Verzögerungen bei der Beschaffung von Fahrzeugen führen zur Bildung eines Haushaltsrestes. Die Mittel werden in 2024 benötigt.

**20000901 Fachbereich 20, Sonstige Maßnahmen** **17.783.189,00 €**

Für den Ankauf von Anteilen der enercity durch die Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft wird ein Betrag von 7,2 Mio. € zur Erhöhung der Kapitaleinlage an der VVG benötigt. Außerdem sind Mittel für mögliche Finanzierungsbedarfe in den Teilhaushalten als Haushaltsrest übertragen: Aufgrund der restriktiven Haushaltsplanung mit reduzierten Ansätzen und Haushaltsresten für Investitionen ist davon auszugehen, dass die Mittel weiterhin benötigt werden. Das betrifft sehr wesentlich folgende Themen: Baugebiet Kronsberg Süd und Verwaltungsmodernisierungsfond.

### Teilhaushalt 23, Wirtschaft

**11128001 Immobilienverkehr Allg. Grunderwerb** **14.886.276,97 €**

Aufgrund der aktuellen Immobilienmarktlage mussten diverse Ankäufe verschoben werden. Die Mittel werden in 2024 insbesondere für den Rückkauf des Grundstücks ecovillage und den Ankauf des Musikzentrums benötigt.

### Teilhaushalt 37 Feuerwehr

**12602902 Gefahrenabwehr, Leitz./Leitr.** **122.508,80 €**

**12701901 Rettungsdienst, Sonstige Maßnahmen** **1.954.402,34 €**

**12801901 Katastrophenschutz, Sonstige Maßnahmen** **3.142.914,69 €**

Bei den o. g. laufenden Baumaßnahmen bzw. deren begleitenden Maßnahmen kam es zu deutlichen Verzögerungen beim Baufortschritt bzw. der Beschaffung/Lieferung. Aufgrund der Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine kam es zu weiteren Verzögerungen. Die Maßnahmen des Katastrophenschutzes beziehen sich auf die vom Land geförderte Herrichtung des Sirennetzes, die bereits in 2023 beauftragt wurde, sich jedoch ebenfalls verzögert.

**12602940 Gefahrenabwehr, Fahrzeuge** **2.266.107,10 €**

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)** **3.523.522,60 €**

Das Pilotprojekt Medienentwicklungsplan ist am 31.12.2018 abgeschlossen worden. Die Schulen der Landeshauptstadt Hannover werden digital ausgestattet. Aus dem Digitalpakt des Landes Niedersachsen werden die Investitionen mit insgesamt rund 22 Mio. € bezuschusst. Zuschüsse sind beantragt, jedoch Einzahlungen noch nicht in voller Höhe eingegangen. Es sind noch Restzahlungen zu leisten.

### Teilhaushalt 41 Kultur

**25204001 Sprengel Museum, Außen/Innen (Sanierungsliste)** **1.339.180,00 €**

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



**25204500 Sprengel Museum, Brandschutz** **4.343.241,35 €**

Bei umfangreichen Planungen haben sich aufgrund von Verzögerungen die Baumaßnahmen verschoben.

**Teilhaushalt 46 Herrenhäuser Gärten.**

**52301008 Herrenhäuser Gärten, Ausstellungshaus** **7.092.889,25 €**

Der Beginn der Baumaßnahme hat sich auf Ende 2023 verschoben. Die Mittel werden weiterhin benötigt.

**Teilhaushalt 52. Sport und Bäder**

**42101901 Sportförderung, Sonstige Maßnahmen** **1.014.068,00 €**

Die Mittel werden für die Fortführung des 1. Bauabschnitts des Neubaus der Bezirkssportanlage Anderten benötigt und für im Jahr 2023 bewilligte Zuwendungen, die bisher nicht abgerechnet sind, darunter auch Fördermittel aus Drucksache Nr. 1896/2023 „Gemeinsam durch die Krise“.

**42402004 Sportleistungsz., 3.BA, energ. San.** **1.147.456,00 €**

Das Projekt hat sich durch die Prüfung des Zuwendungsantrages beim Bund verzögert, die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt.

**42403001 Städtische Bäder – Bäderkonzept** **4.190.970,00 €**

Aufgrund von Verzögerungen in Planung und Bauablauf werden die Mittel zur Fortsetzung des Bädersanierungskonzeptes gemäß Drucksache Nr. 0544/2022 benötigt. Im Jahr 2024 wird insbesondere die Dach- und Betonsanierung des Vahrenwalder Bades mit Gesamtkosten von 5,5 Mio. € (Drucksachen Nr. 2542/2022 und 0979/2023) fortgesetzt.

**42403500 Misburger Bad** **1.157.097,48 €**

Die Mittel werden insbesondere benötigt zur Finanzierung der nicht im Rahmen der ÖPP-Maßnahme geeinigten Kostenerhöhungen für den Neubau des Misburger Bades.

**Teilhaushalt 56, Gesellschaftliche Teilhabe**

**31543001 Unterbringung von Flüchtlingen** **1.246.269,32 €**

**31543002 Einrichtung von Unterkünften** **10.786.454,94 €**

**31543004 Sanierung von Unterkünften** **2.371.429,72 €**

Die Mittel werden für die Unterbringung von Flüchtlingen 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.

#### **Teilhaushalt 61, Planen und Stadtentwicklung**

<b>51106002 Stadtumbau West, Ihme Zentrum</b>	<b>3.600.000,00 €</b>
<b>52201901 Wohnraumversorgung, Sonstige Maßnahmen</b>	<b>3.500.000,00 €</b>
<b>52201950 Wohnraumversorgung, Baukostenzuschüsse</b>	<b>2.000.000,00 €</b>

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

#### **Teilhaushalt 66 Tiefbau**

<b>54101901 Gemeindestraßen, beitragsfähige Straßen</b>	<b>7.002.977,00 €</b>
---	-----------------------

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

<b>54101904 Gemeindestraßen, Verkehrstechnik</b>	<b>2.200.000,00 €</b>
--	-----------------------

Verzögerungen beim beauftragten Austausch der Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen und der Lichtsignalanlage Buchholzer Str./Wilhelm-Tell-Str. machen die Übertragung erforderlich.

<b>54602907 Parkeinrichtungen, FPH Ernst-August-Platz</b>	<b>1.800.000,00 €</b>
---	-----------------------

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

#### **Teilhaushalt 67 Umwelt und Stadtgrün,**

<b>55102011 Neubaugebiet Kronsberg Süd</b>	<b>1.277.933,00 €</b>
--	-----------------------

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf der Parkanlagen im Neubaugebiet Kronsberg Süd werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

<b>55102013 Wasserstadt Limmer, ö.Grünfl. 1.BA</b>	<b>1.037.000,00 €</b>
--	-----------------------

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf der öffentlichen Grünflächen im Neubaugebiet Wasserstadt Limmer werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

**55102904 Übriges öffentliches Grün, Sonst. Maßnahmen****1.153.264,00 €**

Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf bei Stadtparksanierungen über OE 19 (Eigenwasserversorgung/ Erneuerung des Wasserleitungsnetzes) werden die Haushaltsreste in 2024 noch benötigt.

**Weitere Erläuterungen zu den sonstigen Haushaltsresten unter 1 Mio. €**

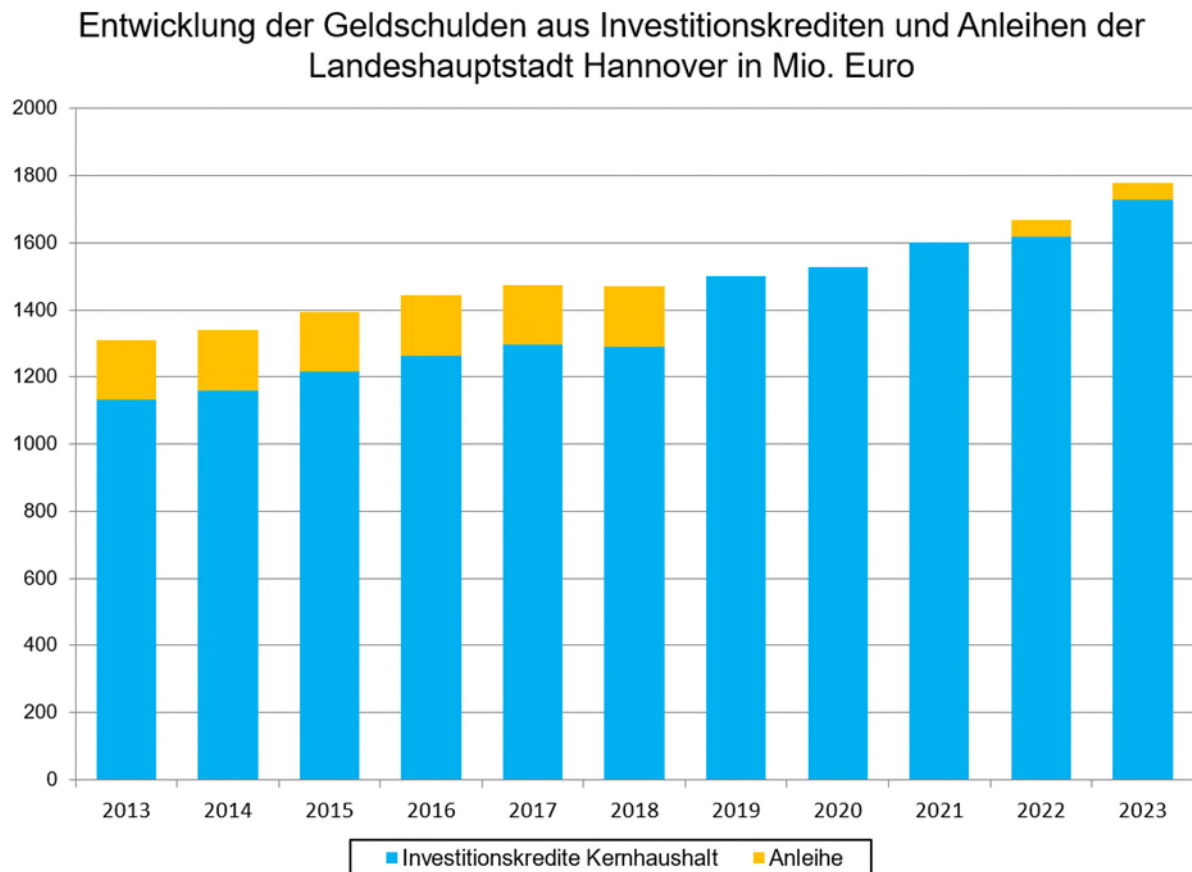
Insgesamt wurden rd. 139,9 Mio. € investive Haushaltsreste gebildet, davon wurden im vorangegangenen Teil Maßnahmen von rd. 112,7 Mio. € im Detail begründet. Für insgesamt rd. 15,9 Mio. € wurden Haushaltsreste übertragen, die geringer als 1 Mio. € je Maßnahme waren.

Dies betrifft insbesondere die TH 18 (rd. 0,9 Mio. €), TH 37 (rd. 1,45 Mio. €), TH 41 (rd. 3,42 Mio. €), TH 42 (rd. 1,06 Mio. €), TH 46 (rd. 1,56 Mio. €), TH 51 (rd. 0,66 Mio. €), TH 52 (rd. 2,5 Mio. €), TH 56 (rd. 1,7 Mio. €), TH 61 (rd. 1,8 Mio. €), TH 66 (rd. 1,5 Mio. €) und TH 67 (rd. 3,9 Mio. €).

Hier handelt es sich gleichermaßen um Mittel für Maßnahmen, die in 2023 noch nicht abgeschlossen werden konnten und in 2024 daher benötigt werden.

## 8. Entwicklung der Geldschulden Grafik

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



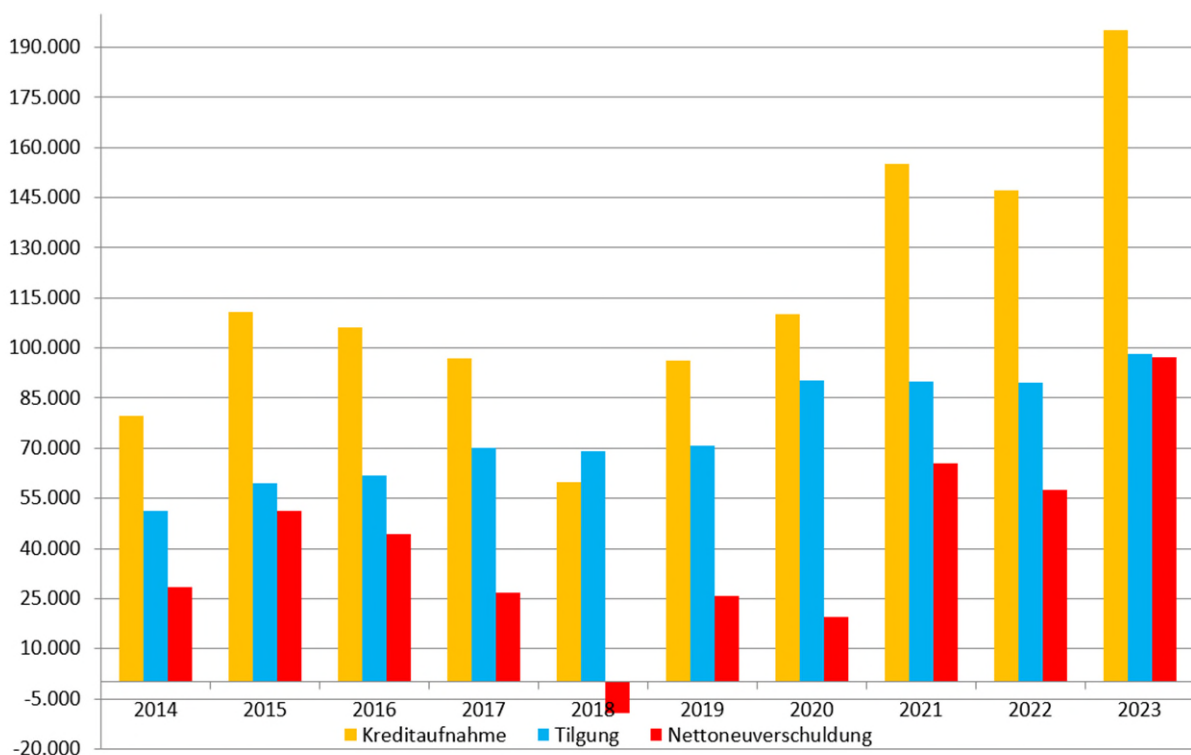
Die Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betragen für das Jahr 2023 256,7 Mio. €. Davon entfielen auf die Netcoregiebetriebe und Eigenbetriebe der LHH Beträge i. H. v. 56,8 Mio. €, die als Ausleihungen im Haushalt dargestellt werden. Für den Kernhaushalt ergibt sich eine Kreditermächtigung i. H. v. 200,0 Mio. €.

Im Berichtsjahr 2023 wurden für die Kernverwaltung Kredite i. H. v. 195,3 Mio. € aufgenommen.

Für die ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) wurden Auszahlungen i. H. v. 96,0 Mio. € geleistet. Darin enthalten sind Tilgungsleistungen für die Nettoeigenschaft und Eigenbetriebe i. H. v. 9,3 Mio. €. Darüber hinaus wurden für die Tilgung der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte 11,5 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 2023 für den Kernhaushalt insgesamt eine Tilgungsleistung von 98,1 Mio. €. Folglich beträgt die Verschuldung des Kernhaushaltes 97,2 Mio. €.

In nachfolgender Grafik wird die Entwicklung der Nettoneuverschuldung dargestellt.

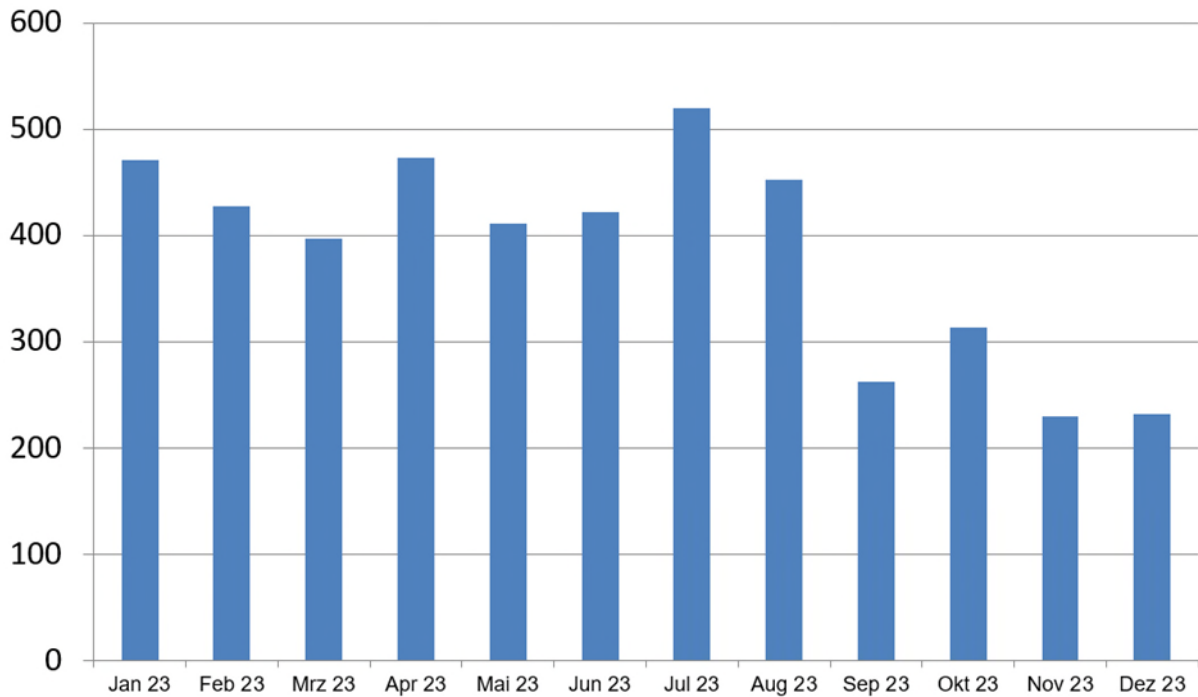
Nettoneuverschuldung der Stadt Hannover in Tausend Euro



Nachstehend ist der Verlauf der durchschnittlichen monatlichen Liquiditätskreditaufnahme im Jahr 2023 grafisch dargestellt. Die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite lag jederzeit im Rahmen des durch die Haushaltssatzung 2023 festgesetzten Höchstbetrages von 680 Mio. €.

### Entwicklung der Liquiditätskredite 2023 in Mio. Euro

Genehmigter Höchstbetrag gem. § 4 der Haushaltssatzung 2023 – 680 Mio. Euro



## 9. Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken

### Entwicklung 2024

Die Gesamtsumme der Aufwendungen 2024 steigt im Vergleich zum Ansatz 2023 um 51,2 Mio. € auf 3.294 Mio. €. Diese Erhöhung setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Steigerungen bei den Personalaufwendungen von 21 Mio. €, bei den Zinsaufwendungen von 16,3 Mio. € sowie 12,2 Mio. € bei der Bewirtschaftung von Grundstücken, die hauptsächlich durch höhere Energiekosten begründet ist.

Die Gesamtsumme der Erträge sinkt 2024 gegenüber 2023 um 187,6 Mio. € auf 2.955 Mio. €. Ausschlaggebend hierfür sind im Wesentlichen die Absenkung der Ansätze bei der Gewerbesteuer um 182 Mio. € insbesondere aufgrund des Einmaleffektes in 2023 auf geplante 720 Mio. €.

Im Haushaltsplan 2024 ergibt sich ein Fehlbetrag von 338,7 Mio. €. Die Fehlbeträge in der Bilanz steigen unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2023 und des Ansatzes 2024 auf rd. 912 Mio. €.

Die Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses in den Haushaltsjahren 2020 bis 2025 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 2025 entstandenen Fehlbeträge sollen in einem Zeitraum von bis zu 30 Jahren gedeckt werden. Die Frist zur Deckung der Fehlbeträge beginnt mit Ablauf des Haushaltsjahres 2025.

Die Verwaltung ist bemüht, das Defizit durch Umsetzung der Maßnahmen der Haushaltssicherungskonzepte X und XI sowie durch unterjährige Beschränkungen in der Bewirtschaftung zu unterschreiten. Die konjunkturelle Entwicklung wird zudem erheblichen Einfluss auf das Jahresergebnis haben. Für die Jahre 2025/2026 sieht der Verwaltungsentwurf einen ausgeglichenen Haushalt vor.

Auch wenn trotz der geringen Fehlbeträge in der MifriFi in den Jahren 2027 bis 2029 von rd. 18,4 Mio. €, 4,2 Mio. € und 3,6 Mio. € keine gesetzliche Notwendigkeit für ein weiteres Haushaltssicherungskonzept besteht, muss seitens der LHH – vor allem mit Blick auf eine generationengerechte und nachhaltige (Finanz-)Politik - der anhaltenden hohen Verschuldung weiter konsequent entgegengewirkt werden.

Ergebnishaushalt	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung						
	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'	-Tausend Euro -'
<b>12.Summe ordentl. Erträge</b>	3.142.469	2.954.846	3.192.856	3.300.594	3.351.063	3.402.082	3.454.602
<b>20.Summe ordentl. Aufwend.</b>	3.242.386	3.293.555	3.192.856	3.300.594	3.369.511	3.406.325	3.458.189
<b>21.ordentliches Ergebnis</b>	-99.917	-338.709	0	0	-18.448	-4.243	-3.587

## **10. Wesentliche finanzielle Risiken für die Aufgabenerfüllung**

### **Allgemeines**

Neben möglichen 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.

### **Bevölkerungsentwicklung**

Zum Stichtag 31.12.2023 hatte die LH Hannover 556.139 Einwohner\*innen mit Hauptwohnsitz und 10.849 mit Nebenwohnsitz. In der Summe beträgt die Zahl der Wohnberechtigten 566.988 Menschen. Die dargestellten Zahlen basieren auf dem hannoverschen Einwohnermelderegister. (Siehe dazu auch unter Ziffer 3.1)

### **Bauliche Unterhaltung der Gebäude**

Trotz kontinuierlicher Umsetzung von Maßnahmen für die bauliche Unterhaltung besteht nach wie vor ein bisher nicht im Haushalt berücksichtigter Sanierungsstau von rd. 39 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.

Im Berichtsjahr 2023 wurde neben dem Ansatz ein großer Teil der zu Lasten der Vorjahre gebildeten Rückstellungen für die Umsetzung der baulichen Unterhaltung in Anspruch genommen. Im Schnitt der Jahre 2020 bis 2023 sind an tatsächlichen Auszahlungen für die bauliche Unterhaltung rd. 34,7 Mio. € p. a. geleistet worden. Zu Lasten des Jahres 2023 wurden rd. 38 Mio. € neue Rückstellungen für Maßnahmen der baulichen Unterhaltung gebildet, die in den kommenden drei Jahren umzusetzen sind.

### **Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten**

Die Veranschlagung und Bewirtschaftung von Erträgen und Aufwendungen für die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen erfolgt bedingt durch Zuständigkeiten innerhalb der Landeshauptstadt Hannover sowie den Vorgaben des Landesamtes für Statistik (LSN) im Wesentlichen in zwei Teilhaushalten.

Die Planung erfolgt zum einen im Teilhaushalt 56, der zum 01.01.2023 neu gegründet und zum Doppelhaushalt 2023/2024 erstmalig geplant wurde. Die im Produkt 31543 - Unterbringung Wohnungslose bewirtschafteten Mittel stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit der Unterbringung von Geflüchteten. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die Erträge und Aufwendungen entsprechend des Anteils der geflüchteten Personen an den insgesamt untergebrachten Personen in das Produkt 31551 - Unterbringung ausgesiedelte, ausländische Personen umgebucht. Die Umbuchung erfolgt entsprechend der Vorgaben des LSN, um eine Abgrenzung zu der Unterbringung von obdachlosen Personen sicher zu stellen.

Zum anderen erfolgt die Planung und Bewirtschaftung im Teilhaushalt 59 im Produkt 31301 – Grund- und Sonderleistungen Asyl. Die anteiligen Kosten für die Unterbringung von Leistungsberechtigten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) werden zunächst unterjährig gemäß der aktuellen Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Unterbringung obdachloser und



geflüchteter Personen in den TH 56 erstattet. Die Erstattung belief sich 2023 auf rd. 10,14 Mio. €. Im Rahmen einer Vollkostenabrechnung zwischen den Teilhaushalten 56 und 59 werden am Jahresende alle weiteren entstandenen Kosten für die untergebrachten Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG an den TH 56 erstattet. 2023 wurde ein Betrag in Höhe von rd. 28,05 Mio. € erstattet. Insgesamt erfolgte somit für die Unterbringung von Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG eine Erstattung in Höhe von rd. 38,19 Mio. € aus dem TH 59 in den TH 56.

Neben den in den Teilhaushalten 56 und 59 dargestellten Aufwendungen werden auch in weiteren Teilhaushalten Mittel für die Versorgung von Geflüchteten aufgewendet. Hierzu zählen u. a. die Kosten für den Schulbesuch, die Kinderbetreuung, Leistungen der Erziehungshilfe und Gesundheitsversorgung, sowie verwaltungsinterne Kosten wie ein erhöhter Personalaufwand für die Sachbearbeitung.

Die im TH 59 abgebildeten Erträge aus der Kostenerstattung des Landes Niedersachsen für die Unterbringung von Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG richten sich nach §§ 4, 4c AufnG. Die Abrechnung erfolgt auf Basis der durchschnittlichen Anzahl an Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG des Vorjahres. In 2023 erfolgte die Abrechnung auf Basis des Jahres 2022. In 2022 waren Geflüchtete aus der Ukraine noch für etwa 6 Monate Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG, bis die Berechtigung zum Bezug von Leistungen nach dem SGB II bzw. SGB XII beschlossen wurde. Darauf basierend wurden durch das Land Niedersachsen für die Erstattung in 2023 rund 5.670 Leistungsberechtigte berücksichtigt. Für das Jahr 2023 betrug die Erstattungspauschale 10.776 € und somit der Erstattungsanspruch gegenüber dem Land Niedersachsen rd. 61,1 Mio. € zzgl. rd. 5,12 Mio. € nach § 4c Abs. AufnG für die Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine. Im Jahr 2023 waren rd. 3.000 und damit deutlich weniger Geflüchtete als 2022 auf die Unterstützung der LHH angewiesen, wodurch sich im Produkt 31301 - Grund- und Sonderleistungen Asyl ein Überschuss der Erträge in Höhe von rd. 13,78 Mio. € ergeben hat.

Die Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten insgesamt weist mit rd. 23 Mio. € bedingt durch die hohen Erträge aus der nachträglichen Kostenerstattung des Landes Niedersachsen für die Unterbringung von Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG einen deutlich geringeren von der LHH zu tragenden Zuschussbedarf als in den Vorjahren aus.

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 und nur bedingt prognostizierbarer Bestandteil der kommunalen Aufgabenwahrnehmung bleiben wird.

Umso wichtiger ist es, dass der Bund und das Land Niedersachsen einen angemessenen Beitrag zur Finanzierung dieser Aufgabe leisten und eine über die pauschale Kostenabgeltung hinausgehende Regelung zur vollständigen Kostenerstattung (ggfls. bereinigt um freiwillige Leistungen) getroffen wird, die auch die landesweit stark variierenden Wohnraumproblematiken und die daraus resultierenden Anforderungen an die sozialarbeiterische Betreuung von Geflüchteten berücksichtigt.

## **Digitalisierung**

Die Stadtverwaltung ist in nahezu allen Handlungsfeldern von einem zunehmenden Erfordernis zur **Digitalisierung von Arbeit** betroffen. Technologische Aspekte sind daher zum festen Bestandteil bei der Formulierung von Fachkonzepten und Verwaltungsstrategien geworden. In der Umsetzung befinden sich

- **eRechnung:**  
Das stadtweite Projekt hat das Ziel, sämtliche eingehenden Rechnungen digital bearbeiten zu lassen.
- **ePayment:**  
Elektronische Kassen- und Bezahlssysteme vor Ort und im Internet.
- **eBeschaffung:**  
Mit der Einführung eines elektronischen Einkaufssystems wurden die bisher als Grundlage dienenden analogen Artikelkataloge abgelöst.

Außerdem sind Projekte zu modernen Arbeitsformen / New Work, IT-Sicherheit und dem Digitalen Rathaus / Onlinezugangsgesetz sowie zahlreichen weiteren Ansätzen in der aktuellen IT-Strategie abgebildet, siehe Drucksache 1914/2024.

Finanzielle Mittel stehen den Fachbereichen innerhalb ihrer Budgets und investiven Ansätze zur Verfügung. Darüber hinaus wurden zur Umsetzung der verschiedenen Bereiche der Digitalisierung Stellen eingerichtet, unter anderem für einen Beauftragten für digitale Infrastruktur, die Einführung von Dokumenten-Managementsystemen (DMS) und den Medienentwicklungsplan.

## **Verschuldung**

Mit dem Jahresabschluss 2023 summieren sich die Bilanzposition Jahresergebnis auf rd. 573 Mio. €. Dies ist begründet u.a. in der krisenhaften Fortwirkung der epidemischen Lage wegen COVID-19, die durch die Auswirkungen des 2022 von Russland begonnenen Angriffskrieges gegen die Ukraine noch verschärft wurde. Neben den allgemeinen Beeinträchtigungen der Wirtschaft durch gestörte globale Lieferketten kamen nun Herausforderungen wie die Aufnahme von Geflüchteten sowie vervielfachte Energiekosten hinzu. Diese Entwicklung wird sich in 2024 fortsetzen, sodass der Fehlbetrag aus Vorjahren auf rd. 912 Mio. € anwachsen wird. In 2025 und 2026 wird aktuell von keinem weiteren Anwachsen der Fehlbeträge ausgegangen.

Daneben steigen die langfristigen Schulden auf Grund dringend notwendiger und nachzuholender Investitionsbedarfe bis 2026 auf nunmehr 2.100 Mio. €. Nähere Ausführungen finden Sie im nächsten Abschnitt „Finanzierung dringend notwendiger Investitionsbedarfe“. Neben der bilanzierten Verschuldung ergeben sich entsprechende Folgekosten durch ansteigende Zinslasten im Ergebnishaushalt und belasten zukünftige Jahresergebnisse.

## **Finanzierung dringend notwendiger Investitionsbedarfe**

Insgesamt ist festzustellen, dass sich das gesamte Investitionsprogramm fast ausschließlich auf Themen einer wachsenden Stadt bezieht, die ursprünglich mit dem Investitionsmemorandum verfolgt werden sollten.

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 oder der Barrierefreiheit, zu erheblich höheren Investitionsbedarfen. Steigende Schülerzahlen, die Anforderungen der Inklusion sowie das Phänomen von Schulformwechseln verursachen weitere Handlungsbedarfe an den Schulen.

Ein Ende des derzeit zu beobachtenden massiven Preisanstiegs im Baubereich ist aufgrund der weltweit steigenden Baukonjunktur mit einer hohen Materialnachfrage und steigenden Rohstoffpreisen weiterhin nicht absehbar. Darüber hinaus entwickeln sich gesetzliche Vorgaben und Standards zunehmend dynamisch. Stärker werdende Diskussionen um den anstehenden 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.

## **11. Kennzahlen zum Jahresabschluss 31.12.2023**

### **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.

## 11.1. 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.

### 11.2. Übersicht der Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Haushaltsjahr	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz
Angaben in	%	%	%	%
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	95,8	91,7	<b>99,5</b>	96,5
Steuerquote	48,9	47,2	<b>51,1</b>	47,2
Zuwendungsquote	15,2	15,5	<b>13,8</b>	13,5
Personalaufwandsquote	22,4	22,9	<b>19,6</b>	20,5
Versorgungsaufwandsquote	3,1	2,9	<b>6,0</b>	3,0
Sach-/ Dienstleistungsaufwandsquote	12,3	11,5	<b>12,3</b>	10,5
Abschreibungsaufwandsquote	4,4	4,3	<b>3,9</b>	3,5
Zinsaufwandsquote	1,0	1,1	<b>1,5</b>	1,5
Transferaufwandsquote	47,1	46,7	<b>48,3</b>	40,3
Zinsintensität	1,1	1,2	<b>1,5</b>	1,5
Reinvestitionsquote	192,7	185,9	<b>185,0</b>	243,4

### 11.3. 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 12 in Mio. Euro	2.510	2.536	<b>3.224</b>	3.142
E 21 in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	95,8%	91,7%	<b>99,5%</b>	96,5%

#### 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 1 in Mio. Euro	1.228	1.198	<b>1.646</b>	1.484
E 12 in Mio. Euro	2.510	2.536	<b>3.224</b>	3.142
Kennzahl	48,9%	47,2%	<b>51,1%</b>	47,2%

### 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.

Haushaltsjahr	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 1 in Mio. Euro	1.228	1.198	<b>1.646</b>	1.484
E 12 in Mio. Euro	2.510	2.536	<b>3.224</b>	3.142
Kennzahl	48,9%	47,2%	<b>51,1%</b>	47,2%

### 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 13 in Mio. Euro	586	633	<b>636</b>	668
E 21 (E20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	22,4%	22,9%	<b>19,6%</b>	20,5%



## 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 14 in Mio. Euro	82	<b>80</b>	<b>193</b>	98
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.619	<b>2.765</b>	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	3,1%	2,9%	<b>6,0%</b>	3,0%

## 6. Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

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

Die Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 15 in Mio. Euro	323	317	<b>400</b>	341
E 21 (E20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	12,3%	11,5%	<b>12,3%</b>	10,5%

## 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 16 (471) in Mio. Euro	116	120	<b>127</b>	113
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	4,4%	4,3%	<b>3,9%</b>	3,5%

## 8. Zinsaufwandsquote (Zinslastquote)

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

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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 17 in Mio. Euro	27	31	<b>49</b>	48
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	1,0%	1,1%	<b>1,5%</b>	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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 18 in Mio. Euro	1.235	1.290	<b>1.566</b>	1.313
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	47,2%	46,7%	<b>48,3%</b>	<b>40,3%</b>

## 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	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
E 17 in Mio. Euro	27	31	<b>49</b>	48
E 21 (E 20) in Mio. Euro	2.619	2.765	<b>3.240</b>	3.256
Kennzahl	1,0%	1,1%	<b>1,5%</b>	1,5%

## 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 Tilgung ÖPP Konten 7885, 7817)

Haushaltsjahr	2021	2022	<b>2023</b>	2023
Datenbasis	Ergebnis	Ergebnis	<b>Ergebnis</b>	Ansatz (fortgeschrieben)
F 31 (berinigt) in Mio. Euro	223	223	<b>235</b>	275
E 16 (471) in Mio. Euro	116	120	<b>127</b>	113
Kennzahl	192,2%	185,8%	<b>185,0%</b>	243,4%

## **12. 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 Modells für die Bilanz und zwar A für die Positionen der Aktivseite und P für die Positionen der Passivseite. Das Anlagevermögen bezieht sich auf die Daten in der Anlagenübersicht (gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO) zur Schlussbilanz.

### **12.1. Übersicht der Kennzahlen zur Bilanz**

	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Angaben in	%	%	%	%	<b>%</b>
Eigenkapitalquote	67,8	65,1	63,4	60,1	59,0
Fremdkapitalquote	32,2	34,9	36,6	39,9	41,0
Pro-Kopf-Schulden *	3.353	3.621	4.081	4.647	4.498
Kurzfristige Schuldenquote	18,9	16,2	17,7	20,3	22,6
Anlagendeckungsgrad A	68,9	66,2	64,2	61,5	60,8
Anlagenquote	98,4	98,4	98,6	97,0	97,0
Liquidität 2. Grades	15,9	18,0	12,6	19,9	20,6

\* Angaben in Euro

## 12.2. 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Nettosition in Mio. Euro	6.755	6.482	6.383	6.158	6.164
Gesamtkapital in Mio. Euro	9.960	9.961	10.075	10.241	10.442
Kennzahl	67,8%	65,1%	63,4%	60,1%	59,0%

### 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Fremdkapital in Mio. Euro	3.205	3.479	3.691	4.083	4.278
Gesamtkapital in Mio. Euro	9.960	9.961	10.075	10.241	10.442
Kennzahl	32,2%	34,9%	36,6%	39,9%	41,0%

### 3. Pro-Kopf-Schulden

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

Die Kennzahl zeigt die Schulden pro Einwohnenden.

Bilanzstichtag	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Schulden in Mio. Euro	1.822	1.965	2.217	2.569	2.501
Bevölkerung	543.319	542.668	543.247	552.710	556.139
Kennzahl in Euro	3.353	3.621	4.081	4.647	4.498

\* amtl. EW Register

### 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Kurzfr. Schulden in Mio. Euro	605	563	655	829	965
Fremdkapital in Mio. Euro	3.205	3.479	3.691	4.083	4.278
Kennzahl	18,9%	16,2%	17,7%	20,3%	22,6%

## 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Nettosition in Mio. Euro	6.755	6.482	6.383	6.158	6.164
Anlagevermögen in Mio. Euro	9.803	9.786	9.936	10.013	10.132
Kennzahl	68,9%	66,2%	64,2%	61,5%	60,8%

## 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Anlagevermögen in Mio. Euro	9.803	9.786	9.936	10.013	10.132
Gesamtvermögen in Mio. Euro	9.960	9.961	10.075	10.241	10.442
Kennzahl	98,4%	98,2%	98,6%	97,8%	97,0%



## 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	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>
Datenbasis	JA	JA	JA	JA	<b>JA</b>
Liquide Mittel u. Forderungen in Mio. Euro	98	104	84	167	199
Kurzfristiges Fremdkapital in Mio. Euro	616	579	667	840	965
Kennzahl	15,9%	18,0%	12,6%	19,9%	20,6%

**13 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG**  
**13.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Empfänger						Deckung (Überplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung = ÜPO)					Entscheidung	
lfid. 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	TH30	1221200	42419000	Rechtsschutzaufgaben	639.848,86	ÜPL	6120100	46210000	Deckungsreserve	639.848,86	27.12.2023	DS Nr.2550/2023
					<b>639.848,86</b>					<b>639.848,86</b>		

**Nachrichtlich**

Empfänger						Deckung (Überplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung = ÜOD)					Entscheidung	
lfid. 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
	TH41	2810200	43180000	Sonstige Kulturpflege	50.000,00	ÜPL	6120100	46210000	Deckungsreserve	50.000,00	11..12.2023	DS Nr.2319/2023
	TH41	2810200	43180000	Sonstige Kulturpflege	100.000,00	ÜPL	6120100	46210000	Deckungsreserve	100.000,00	13.12.2023	DS Nr.2319/2023
	TH41	2810400	43180000	Erinnerungsarbeit	300.000,00	ÜPL	6120100	46210000	Deckungsreserve	300.000,00	12.01.2024	DS Nr.2626/2023

Diese überplanmäßigen Aufwendungen wurden am 15.04.2024 storniert, da im Rahmen der Budgetabrechnung 2023 noch ausreichend Mittel zur Verfügung standen.

## 13.2 Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeit

Empfänger						Deckung (Überplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung = ÜPO)					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Produkt / Finanzstelle /PSP-Element	Kostenart / Finanz- position	Bezeichnung (Produkt / Kostenart) (Finanzstelle/Finanzposition)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Produkt / Finanzstelle /PSP-Element	Kostenart / Finanz- position	Bezeichnung (Produkt / Kostenart) (Finanzstelle/Finanzposition)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	TH50	I.41401.001.2	78710000	Drogenhilfe/Heroinprojekt inv.	20.000,00	ÜPL	I.31543.901.2	78311000	Unterbringung von Wohnungslosen inv.	20.000,00	15.08.2023	SGL 20.10
2	TH50	I.31291.901.2	78311000	Beschäftigungsförderung inv.	17.368,23	ÜPL	I.31543.901.2	78311000	Unterbringung von Wohnungslosen inv.	17.368,23	18.12.2023	SB 20.10
					<u>37.368,23</u>					<u>37.368,23</u>		

## **14. Vorbemerkung zu den Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan 2023 und der Darstellung ihrer Inanspruchnahme nach § 55 Abs. 4 KomHKVO**

Hinsichtlich der Aufbereitung der Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushaltsplan 2023 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.

**14.1 Einzeldarstellung der im Haushaltsjahr 2023 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	11107902	Einrichtung/Ergonomie,Sonst.Maßn.		4.356	2024
TH18	11114	78311000	11114901	Zentrale Dienstleist.,Sonst.Maßn.		20.154	2024
TH20	TH20	78311000	20000901	Fachbereich 20, Sonst. Maßn.		8.924	2024
TH37	12602	78311000	12602940	Gefahrenabwehr, Fahrzeuge	6.720.000		2024
TH37	12701	78311000	12701940	Rettungsdienst, Fahrzeuge	95.000		2024
TH37	12801	78311000	12801940	Katastrophensch., Fahrzeuge	2.100.000		2024
TH40	21102	78311000	21102901	Grundschulen, Sonst. Maßn.	176.000		2024
TH40	21702	78311000	21702901	Gymnasien, Sonst. Maßn.	1.000.000		2024
TH40	24303	78311000	24303906	Medienentwicklungsplan (MEP)	2.500.000		2024
TH41	25205	78311000	25205905	MfK, Sammlungszentrum Sonst.Maßn.	3.170.000	3.698.966	2024
TH41	25205	78710000	25205002	MfK, MAK Neukonzeption	100.000		2024
TH41	27304	78180000	27304901	Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	200.000		2024
TH52	42101	78710000	42101901	Sportförderung, Sonst. Maßn.	100.000		2024
TH52	42101	78720000	42101007	Kunststoffrasenplatzprogramm	300.000		2024
TH52	42101	78720000	42101009	Erw. Sportanl. Bemerode, 2.BA	500.000		2024
TH52	42101	78720000	42101010	Kunststoffrasenplatz KBl. Stöcken	800.000		2024
TH52	42101	78720000	42101011	Sportanlage Badenstedter SC	1.000.000		2024
TH52	42401	78710000	42401004	Sporthalle Vinnhorst, energ. San.	300.000		2024
TH52	42402	78710000	42402303	SLZ, 3.BA energetische San.		1.092.363	2024
TH52	42402	78710000	42402005	Sportleistungsz., Innendecke LAH	100.000		2024
TH52	42403	78710000	42403001	Städtische Bäder-Bäderkonzept(BK)	2.000.000		2024
TH52	42403	78710000	42403306	Vahrenwalder Bad, Dachsan.		2.000.000	2024
TH61	51106	78170000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	350.000		2024
TH61	51106	78170000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	100.000		2024
TH61	51106	78170000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	1.350.000		2024
TH61	51106	78710000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	20.000		2024
TH61	51106	78710000	51106021	Programm Energetische Sanierung	130.000		2024
TH61	51106	78710000	51106023	Sozialer Zusammenhalt Davenstedt	90.000		2024
TH61	51106	78720000	51106013	Sozialer Zusammenhalt Hainholz	96.000		2024
TH61	51106	78720000	51106014	Sozialer Zusammenhalt Oberr. NO	1.200.000		2024
TH61	51106	78720000	51106015	Sozialer Zusammenhalt Stöcken	370.000		2024
TH61	51106	78720000	51106016	Sozialer Zusammenhalt Mühlenberg	850.000		2024
TH61	51106	78720000	51106017	Sozialer Zusammenhalt Sahlkamp	987.000		2024
TH61	51106	78720000	51106023	Sozialer Zusammenhalt Davenstedt	80.000		2024
TH61	52201	78170000	52201901	Wohnraumversorgung, Sonst. Maßn.	4.997.000		2024
TH61	52201	78170000	52201950	Wohnraumvers.-Baukostenzuschüsse	2.000.000		2024
TH61	TH61	78311000	61000901	Fachbereich 61, Sonst. Maßn.	40.000		2024
TH66	54101	78720000	54101014	G-Str., Br. Nieschlagstr.	100.000		2024
TH66	54101	78720000	54101055	G-Str., Schmiedestr.	200.000		2024
TH66	54101	78720000	54101059	G-Str., Schillerstraße	700.000		2024
TH66	54101	78720000	54101083	G-Str., Prinzenstraße	400.000		2024
TH66	54101	78720000	54101086	G-Str., Geibelstraße	1.275.000		2024
TH66	54101	78720000	54101088	G-Str., Steintor	2.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101092	G-Str., Kattenbrookstrift	1.600.000		2024
TH66	54101	78720000	54101093	G-Str., Kronsberg-Süd/Cluster Süd	500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101096	G-Str., Am Fuhrenkampe	1.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101108	G-Str.,Veloroute 02 (Han.-Lang.)	2.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101112	G-Str., Käthe-Paulus-Platz	660.000		2024
TH66	54101	78720000	54101118	G-Str., Wittekamp 3.BA	625.000		2024
TH66	54101	78720000	54101123	G-Str., Veloroute 03	3.235.000		2024
TH66	54101	78720000	54101124	G-Str., Veloroute 06	2.000.000		2024
TH66	54101	78720000	54101126	G-Str., Veloroute 09	1.000.000		2024
TH66	54101	78720000	54101132	G-Str., Knoten Bornumer Str.	600.000		2024
TH66	54101	78720000	54101901	G-Str., beitragsfähige Str.	500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101904	G-Str., Verkehrstechnik	1.500.000		2024
TH66	54101	78720000	54101909	G-Str., Grundern. im Bestand	1.000.000		2024
TH66	54401	78720000	54401008	B-Str., Wunstorfer Straße	700.000		2024
TH66	54602	78720000	54602006	Parkeinr., Radstation 3	350.000		2024
TH66	54602	78720000	54602902	Parkeinr., Parkleitsystem	1.350.000		2024
TH66	54701	78720000	54701901	ÖPNV, Programm Bushaltestellen	500.000		2024
TH67	55102	78311000	55102904	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	330.000		2024
TH67	55102	78710000	55102904	Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	150.000		2024
TH67	55102	78720000	55102009	Stadtteilpark Ihmeufer-West	553.000		2024
TH67	55102	78720000	55102011	Neubaugebiet Kronsberg Süd	884.000		2024
TH67	55102	78720000	55102905	Einfamilienhausprogramm	350.000		2024

TH67	55102	78720000	55102906	Spielparks, So.M.	250.000		2024
TH67	55102	78720000	55102907	Spielplätze, Sonst. Maßn.	350.000		2024
TH67	55102	78720000	55102908	Ökolog. Sonderprog., Sonst. Maßn.	260.000		2024
TH67	55102	78720000	55102909	Parkanlagen, Grünzüge, so.M.	675.000		2024
TH67	55102	78720000	55102910	Barrierefreie Gestalt. Grünfläche	1.000.000		2024
TH67	55104	78720000	55104901	Naherholung, Sonst. Maßn.	138.000		2024
TH67	55301	78710000	55301001	Kolumbarium Seelhorst	160.000		2024
<b>Summen</b>					<b>64.216.000</b>	<b>6.824.763</b>	

\* Verschiebung innerhalb des Deckungsringes

**14.2 Einzeldarstellung der im Haushaltsjahr 2023 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen  
mit entsprechender Inanspruchnahme -TH19 Gebäudemanagement-**

Teilhaushalt	Produkt	Kostenart	Investitionsmaßnahme	Investitions-PSP OE 19	Kurztext	Gesamtbetrag €	Inanspruchnahme €	Kassenwirksamkeit
TH19	11108-GM	78710000	11108800	B.192205006	VwG Neues Rath Gartensaal, ELT		6.641	2024
TH19	11108-GM	78730000	11108800	B.192205006	VwG Neues Rath Gartensaal, ELT, sonstige Maßnahmen		4	2024
TH19	11108-GM	78730000	11108800	B.192304001	VwG Neues Rathaus, Salatbuffet, sonstige Maßnahmen		132	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.191900004	VwG Neues Rathaus, Fenster	900.000	44.696	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114300	B.192000006	VwG Neues Rathaus, BS Sofort 1	1.680.000	636.783	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114303	B.192000010	VwG Neues Rathaus, Anrichte	300.000	260.102	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114800	B.191503013	VwG Rathaus Misburg, Brandschutz	1.000.000	40.000	2024
TH19	11114-GM	78710000	11114800	B.191879007	VwG N Rathaus, Ern Ostaufzüge	1.000.000	158.089	2024
TH19	11114-GM	78720000	11114303	B.192000010	VwG Neues Rathaus, Anrichte, sonstige Maßnahmen		107.661	2024
TH19	11118	78311000	11118901	I.11118.901	GM Büro- und Geschäftsausstattung		1.294	2024
TH19	11118-GM	78710000	11118804	B.192304000	Baumaßnahmen Flächenmanag.2023	3.200.000		2024
TH19	12602-GM	78710000	12602307	B.191400006	FW Weidendamm, 2.BA ,ÖPP		30.000	2024
TH19	12602-GM	78710000	12602309	B.192000005	FFW Misburg Neubau	4.715.000	1.863.232	2024
TH19	12602-GM	78710000	12602309	B.192000005	FFW Misburg Neubau		95.000	2025
TH19	12602-GM	78710000	12602800	B.192304002	FW 1, Neue Doppelkühlzelle		4.513	2024
TH19	12602-GM	78720000	12602309	B.192000005	FFW Misburg Neubau, vorb. Maßnahmen		2.485	2024
TH19	12602-GM	78730000	12602800	B.192304002	FW 1, Neue Doppelkühlzelle, sonstige Maßnahmen		59.500	2024
TH19	21101-GM	78210000	21101358	B.191800002	GY Tellkampf, San. Verwaltung, vorb. Maßnahmen		46.445	2024
TH19	21101-GM	78210000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit, vorb. Maßnahmen		262	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101343	B.191300010	GS Stammestr., Umb. GTS		20.000	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101345	B.191300012	GS Tiefenr., Umb. Ganztagschule		1.440	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101349	B.192000009	GS Mengendamm, 4 Züge plus 2 AUR	500.000	134.051	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101355	B.191600003	GS Kastanienhof, San. u. Anbau		2.361.695	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101355	B.191600003	GS Kastanienhof, San. u. Anbau		346.102	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101356	B.191500009	GS Rosa Parks, Verb. Flucht/RW		923	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101358	B.191800002	GS Mühlenberg, ÖPP-Vork, Neubau	1.000.000	12.815	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101360	B.191800005	GS A-Schweitzer, 2. Aufzug		108.034	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit	6.735.000	317.295	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101361	B.191800008	GS Tegelweg, Erw Zügigkeit		17.304	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101550	B.191700006	GS Gebr. Körting, Gesamtanierung	1.810.000	271.407	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101551	B.191700007	GS Alemannstr., Sanierung	1.000.000	45.500	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101554	B.191700010	GS Fuhse, Umbau Neubau	1.000.000		2024
TH19	21101-GM	78710000	21101554	B.191700010	GS Fuhse, Umbau Neubau		263.474	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101555	B.191700011	GS Kestnerstr., Sanierung	3.000.000	647.605	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101555	B.191700011	GS Kestnerstr., Sanierung		1.172.750	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101556	B.191700012	GS Loccumer, Sanierung	1.000.000	21.440	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101556	B.191700012	GS Loccumer, Sanierung		432.148	2025
TH19	21101-GM	78710000	21101558	B.192000004	GS Lüneburger Damm, Sanierung	3.000.000		2024
TH19	21101-GM	78710000	21101562	B.191700018	GS Vinnhorst, GTS	2.000.000	405.000	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101563	B.191700019	GS Wendlandstr., Sanierung	100.000		2024
TH19	21101-GM	78710000	21101565	B.191700035	SZ Anderten, Sanierung	4.000.000	6.188	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101567	B.191700040	GS Bu.-Kleefeld II, Neubau, ÖPP VK		430.000	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101800	B.191101565	GS Loc.Str. AS, Brandschutzmaßn.		69.234	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101800	B.191303002	GS Olberstr./Kard., Verb.Flucht/RW		8.000	2024
TH19	21101-GM	78710000	21101800	B.191803010	GS Fridtj.-Nansen, Bandschutz RW		48.430	2024
TH19	21101-GM	78720000	21101355	B.191600003	GS Kastanienhof, San. u. Anbau, vorb. Maßnahmen		40.000	2024
TH19	21101-GM	78720000	21101555	B.191700011	GS Kestnerstr., Sanierung, vorb. Maßnahmen		48.257	2024
TH19	21101-GM	78720000	21101556	B.191700012	GS Loccumer, Sanierung, Sonstige Maßnahmen		25.300	2025
TH19	21101-GM	78730000	21101355	B.191600003	GS Kastanienhof, San. u. Anbau, sonstige Maßnahmen		75.088	2024
TH19	21102-GM	78210000	21102800	B.192113003	GS Fuhse, Backbone, vorb. Maßnahmen		500	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102301	B.191900010	GS W-Busch Sanierung	590.000		2024
TH19	21102-GM	78710000	21102304	B.192100005	GS Kastanienhof, Lüftung Corona	1.050.000	23.107	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102550	B.191900001	GS Kronsberg SÜD, ÖPP Vorkost	1.500.000	261.000	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102551	B.192200002	GS Gartenheim, Neubau Mensa		5.000	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102552	B.192200003	GS Nackenberger Neubau Mensa		104.317	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192113003	GS Fuhse, Backbone		55.702	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192203017	GS Stammestraße, Einbau BMA		741	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192304004	GS Am Sandberge, Verschattung		20.000	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192313019	SZ Anderten, Teeküche		4.000	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192313023	GS Beuthner, Flurmöbel		35.866	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192348000	GTS Ausbau Programm 2023	1.160.000		2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192379001	GS Albert Schw. Inklusion Hören		486	2024
TH19	21102-GM	78710000	21102800	B.192379011	GS Nackenberger, Inklusion		300	2024
TH19	21102-GM	78720000	21102800	B.192113003	GS Fuhse, Backbone, vorb. Maßnahmen		60.838	2024
TH19	21501-GM	78710000	21501800	B.191904008	RS Dietr.-Bonhoeffer, Rückf. AS	2.600.000	2.271.510	2024
TH19	21501-GM	78710000	21501800	B.191904008	RS Dietr.-Bonhoeffer, Rückf. AS		786.993	2025
TH19	21501-GM	78710000	21501800	B.192104005	RS Dietr.-Bonhoeffer, SSW Außen	350.000		2024
TH19	21601-GM	78710000	21601308	B.191700049	RS J-Kepler, BS/RW		11.000	2024
TH19	21601-GM	78710000	21601309	B.191700052	GY K.-Kollw, Umbau f. RS G-Hauptm	360.000		2024
TH19	21601-GM	78710000	21601550	B.192100001	RS W.v.Siemens, Modulanlage	2.500.000	830.462	2024
TH19	21601-GM	78720000	21601550	B.192100001	RS W.v.Siemens, Modulanlage, vorb. Maßnahmen		241.597	2024
TH19	21603-GM	78710000	21603300	B.192100006	OBS Heisterberg Neubau 1.BA	500.000	89.746	2024
TH19	21603-GM	78710000	21603300	B.192100006	OBS Heisterberg Neubau 1.BA		15.830	2025
TH19	21603-GM	78720000	21603300	B.192100006	OBS Heisterberg Neubau 1.BA, vorb. Maßnahmen		23.335	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701322	B.191600010	GY KWRG, San. Haupt Nebengeb.		47	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9	4.000.000	3.916.486	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9		1.174.839	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701332	B.191700045	GY W.-Raabe, AS, G9 Kita	4.000.000	61.757	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9	3.600.000	858.539	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9		23.583	2025

TH19	21701-GM	78710000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9	2.900.000	968.542	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9		208.398	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701336	B.191700042	GY Elsa-Brändström, Umsetzung G9	473.000	542.200	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701338	B.191700054	GY Tellkampf, San. Verwaltung		36.251	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701553	B.191700021	GY Humboldt, Sanierung G9	9.000.000	3.341.672	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701553	B.191700021	GY Humboldt, Sanierung G9		5.074.364	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701554	B.191700022	GY Ric.-Huch, AS, Sanierung	1.000.000		2024
TH19	21701-GM	78710000	21701555	B.191700023	GY Tellkampf, Umsetzung G9		10.891	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701555	B.191700023	GY Tellkampf, Umsetzung G9		7.692	2025
TH19	21701-GM	78710000	21701556	B.191700037	GY K.-Schwitters, Sanierung	500.000		2024
TH19	21701-GM	78710000	21701557	B.191800046	GY Herschelschule, Umsetzung G9	1.000.000	3.409.225	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.190801413	GY Herschel, Ger.R. Tore/ Prallsch		20.757	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191203578	GY Käthe-K., Verbess. Flucht/RW		10.000	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615007	GY Wilhelm-Raabe, HS Umsetzg. G9	100.000		2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615011	GY Helene-Lange, AS Umsetzg. G9		451.452	2024
TH19	21701-GM	78710000	21701800	B.191615011	GY Helene-Lange, AS Umsetzg. G9		98.301	2025
TH19	21701-GM	78720000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9, verb. Maßnahmen		718.115	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9, verb. Maßnahmen		209.163	2025
TH19	21701-GM	78720000	21701333	B.191700041	GY Bismarckschule, Umsetzung G9, verb. Maßnahmen		799.782	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9, verb. Maßnahmen		15.000	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701336	B.191700042	GY Elsa-Brändström, Umsetzung G9, verb. Maßnahmen		55.000	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701557	B.191800046	GY Herschelschule, Umsetzung G9, sonstige Maßnahmen		28.594	2024
TH19	21701-GM	78720000	21701800	B.191615011	GY Helene-Lange, AS Umsetzg. G9, verb. Maßnahmen		54.399	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701331	B.191700044	GY Lutherschule, Umsetzung G9, sonstige Maßnahmen		70.000	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701334	B.191700043	GY Schiller, Umsetzung G9, sonstige Maßnahmen		181.346	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701553	B.191700021	GY Humboldt, Sanierung G9, sonstige Maßnahmen		500	2024
TH19	21701-GM	78730000	21701555	B.191700023	GY Tellkampf, Umsetzung G9, sonstige Maßnahmen		844	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702302	B.191900006	GY W.-Raabe HS Teilsanierung	1.150.000	23.735	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702302	B.191900006	GY W.-Raabe HS Teilsanierung		37.085	2025
TH19	21702-GM	78710000	21702303	B.192200004	GY Schiller, Sporthalle Neubau		484.597	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702550	B.192000001	GY Bemerode, ÖPP	6.758.000	64.000	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192100003	GY Tellkampfschule, Asphalt	500.000	0	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192203002	GY Herschell, Brandschutz Sporth.		2.883	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192245001	GY Tellkampf, MEP Vollausbau		193.518	2024
TH19	21702-GM	78710000	21702800	B.192279004	GY Herschel, Inklusion Hören w3		8.550	2024
TH19	21702-GM	78720000	21702302	B.191900006	GY W.-Raabe HS Teilsanierung, verb. Maßnahmen		184	2025
TH19	21702-GM	78720000	21702303	B.192200004	GY Schiller, Sporthalle Neubau, sonstige Maßnahmen		9.500	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung		1.328.402	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung		216.224	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801310	B.191500008	IGS Linden SEKII, Verb. Flucht/RW		816.360	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.191600002	IGS Büssi, Modula. vorber		40.048	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha	5.000.000	5.461.393	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha		2.587.348	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801552	B.191700024	IGS Linden, Sanierung Sporthallen	500.000		2024
TH19	21801-GM	78710000	21801554	B.191700039	IGS Bothfeld, ÖPP VK Neubau	3.000.000		2024
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191105649	IGS Rod., Sanierung Sporthalle		381	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191203814	IGS Linden, Brandschutz+San	1.135.000	2.468.753	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191203814	IGS Linden, Brandschutz+San		164.506	2025
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191801003	IGS Vahrenheide-Sahlk, Lehrküche	110.000	0	2024
TH19	21801-GM	78710000	21801800	B.191803008	IGS Roderbruch, Brandschutz GTS		238.978	2024
TH19	21801-GM	78720000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung, verb. Maßnahmen		1.894.784	2024
TH19	21801-GM	78720000	21801310	B.191500008	IGS Linden SEKII, Verb. Flucht/RW, verb. Maßnahmen		70.000	2024
TH19	21801-GM	78730000	21801305	B.191300002	IGS Südstadt, San. u. Erweiterung, sonstige Maßnahmen		78.673	2024
TH19	21801-GM	78730000	21801550	B.192000003	IGS Büssingweg Neubau u. Sportha, sonstige Maßnahmen		23.100	2024
TH19	21802-GM	78710000	21802300	B.191900012	IGS Südstadt, SekII	1.000.000		2024
TH19	21802-GM	78710000	21802301	B.191900015	IGS Vahrenh-Sahlk, San Teilbereic	2.000.000		2024
TH19	21802-GM	78710000	21802302	B.192100004	IGS Vahrenh.-Sahlk., Anbau		197.272	2024
TH19	21802-GM	78710000	21802800	B.191944001	IGS Roderbruch, WC-San.	1.000.000		2024
TH19	21802-GM	78710000	21802800	B.192101003	IGS Roderbruch, Spülmaschine neu		3.500	2024
TH19	21802-GM	78710000	21802800	B.192379007	IGS Stöcken, Inklusion Hören		6.500	2024
TH19	21802-GM	78720000	21802306	B.192300001	IGS Roderbruch, Sportanlagen, verb. Maßnahmen		1.746.148	2024
TH19	24303-GM	78710000	24303800	B.192204008	Schülerbootshaus, Flachdach		13.200	2024
TH19	24303-GM	78710000	24303800	B.192379000	Baum. Inklusion/Barrierefr. 2023	1.500.000		2024
TH19	25102-GM	78710000	25102800	B.192303003	VwG Bokemahle, Ersatz BMA		25.000	2024
TH19	25205-GM	78710000	25205306	B.191800011	Historisches Museum, Sanierung	4.500.000	1.600.883	2024
TH19	25205-GM	78710000	25205307	B.191900005	MAK, Sanierung	3.000.000		2024
TH19	26101-GM	78710000	26101550	B.191700003	Theater am Aegi, Ern. Technik	750.000		2024
TH19	27301-GM	78710000	27301800	B.191404006	StZ Stöcken, Neubau		3.500	2024
TH19	36501-GM	78210000	36501552	B.191700053	5 Kita, ÖPP		137.334	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501325	B.191800012	Kita Hohestr 30, Neub im Eigenb		60.000	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501337	B.192000008	Kita Wiehbergstr., Neubau	2.000.000		2024
TH19	36501-GM	78710000	36501340	B.191900013	Kita Buchnerstr., Sanierung	1.000.000	89.343	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501341	B.192100008	Kita Fischteich., Neubau	400.000		2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192022007	Kita Fr.-Klug, Ersatz Spielhaus		774	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192122004	Kita Freytagst. 12, Sanierung	600.000	2.868	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192203008	Kita In der Steinbreite, BWA		36.363	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192203018	Kita Revaler29-35, BWA		9.000	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192222004	Kita Allerweg, Materialcontainer		9.962	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192222012	Kita Neue Str, Einbau Markisen		577	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192222020	Kita Pfarrland, Wärmeschutz		8.000	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192222024	Kita Freudenthal, Wärmeschutz		3.381	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192303002	Kita Hohenzollernstr, BWA		4.451	2024
TH19	36501-GM	78710000	36501800	B.192322000	Kita 2023	700.000		2024
TH19	36501-GM	78720000	36501325	B.191800012	Kita Hohe Str., San./Umb.U3, verb. Maßnahmen		212.050	2024
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192122007	Kita Frebold, Ers. Klettg. U. Schauk., sonstige Maßnahmen		4.338	2025
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192222004	Kita Allerweg, Materialcontainer, verb. Maßnahmen		8.035	2024
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192222012	Kita Neue Str, Einbau Markisen, verb. Maßnahmen		52.593	2024
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192222021	Kita Pfarrland, Markise, verb. Maßnahmen		20.153	2024
TH19	36501-GM	78720000	36501800	B.192322012	Kita Waldstr., Nestschaukel, sonstige Maßnahmen		8.000	2024



TH19	50000-GM	78710000	50000800	B.191905015	Werkh/Baumsch ZurStadtg, Brunnen	274.000		2024
TH19	55102-GM	78720000	55102800	B.192305003	Einfriedungen		32.535	2024
<b>Summe OE 19</b>						<b>112.000.000</b>	<b>58.385.154</b>	
<b>Gesamtsumme aller VE Inanspruchnahmen</b>						<b>176.216.000</b>	<b>65.209.917</b>	



# **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	90.647,12
<b>14 Ergebnis</b>					<b><u>90.647,12</u></b>
15	11102	15100001	Repräsentation / sonst. Sachkosten	42712000	70.000,00
15	11103	15200009	Ukraine_11103_Solidarität	42712000	225.555,77
15	11103	15200008	Förderprojekt Smart City MPSC	44310800	94.209,00
15	11104	15300001	Neue Medien	44310800	35.000,00
15	11104	15300002	Pressearbeit	44310800	12.000,00
15	11104	15300003	Interne Kommunikation	44310800	89.340,48
15	11140	15000260	Gleichstellungsangelegenheiten	43180000	48.366,69
15	TH15	15000000	OE 15 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	1.299,77
15	TH15	15000003	Geschäftsbereich Oberbürgermeister	44310800	50.000,00
<b>15 Ergebnis</b>					<b><u>625.771,71</u></b>
18	11105	18180011	Projekte	40120000	23.600.000,00
18	11107	18300700	Sozialer Dienst	44112000	268.510,76
18	11111	18620009	STBR Ricklingen	43180000	10.050,00
18	11111	18620113	Integrationsbeirat STBR Nord	43180000	4.630,00
18	11111	18620013	STBR Nord	43180000	3.315,00
18	11111	18620111	Integrationsbeirat STBR Ahlem-Davenstedt	43180000	5.403,00
18	11111	18620110	Integrationsbeirat STBR Linden-Limmer	43180000	4.250,00
18	11111	18620109	Integrationsbeirat STBR Ricklingen	43180000	4.400,00
18	11111	18620108	Integrationsbeirat STBR Döhren-Wülfel	43180000	10.652,20
18	11111	18620107	Integrationsbeirat STBR Südstadt-Bult	43180000	4.396,34
18	11111	18620106	Integrationsbeirat STBR Kirchrode-Bemero	43180000	10.650,00
18	11111	18620105	Integrationsbeirat STBR Misburg-Anderten	43180000	4.089,40
18	11111	18620104	Integrationsbeirat STBR Buchholz-Kleefel	43180000	10.407,50
18	11111	18620103	Integrationsbeirat STBR Bothfeld-Vahrenh	43180000	7.742,13
18	11111	18620102	Integrationsbeirat STBR Vahrenwald-List	43180000	7.150,00
18	11111	18620101	Integrationsbeirat STBR Mitte	43180000	3.357,95
18	11111	18620112	Integrationsbeirat STBR Herrenhausen-Stö	43180000	7.200,00
18	11111	18620003	STBR Bothfeld-Vahrenheide	43180000	20.311,29
18	11111	18620011	STBR Ahlem-Davenstedt-Badenstedt	43180000	9.343,04
18	11111	18620002	STBR Vahrenwald-List	43180000	13.758,00
18	11111	18620012	STBR Herrenhausen-Stöcken	43180000	3.700,00
18	11111	18620004	STBR Buchholz-Kleefeld	43180000	14.461,02
18	11111	18620005	STBR Misburg-Anderten	43180000	10.480,00
18	11111	18620006	STBR Kirchrode-Bemerode-Wülferode	43180000	16.600,00
18	11111	18620007	STBR Südstadt-Bult	43180000	17.020,00
18	11111	18620008	STBR Döhren-Wülfel	43180000	7.555,00
18	11111	18620010	STBR Linden-Limmer	43180000	14.230,00
18	11111	18620001	STBR Mitte	43180000	16.420,00
18	11114	18004002	Bereichsleitung 18.0	44310800	2.944,44
18	11115	18400200	Zentrale Submission	44310800	600,00
18	TH18	18000000	OE 18 Fachbereichsinterne Dienstl.	44114000	987,79
<b>18 Ergebnis</b>					<b><u>24.114.614,86</u></b>
20	11121	20100002	Krisenbewältigungsfonds	44310800	9.143.019,00
20	11122	20200000	Beteiligungsmanagement	44310002	106.970,00
20	TH20	20000000	OE 20 Fachbereichsinterne Dienstl.	42110000	30.000,00
20	TH20	20000001	Dezernat II	44310800	60.000,00
<b>20 Ergebnis</b>					<b><u>9.339.989,00</u></b>
30	11139	30100000	Allg. Rechtsangelegenheiten	44310800	300,00
<b>30 Ergebnis</b>					<b><u>300,00</u></b>

Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
32	12201	32100013	Zulassungsbehörde	44310800	300,00
32	12201	32101117	Bürgeramt Ricklingen	44310800	223,79
32	12201	32100012	Fahrerlaubnisbehörde	44310800	87,65
32	12202	32200211	Veterinäre	44310800	376,11
32	12203	32303132	Standesamt	44310800	74,46
32	12205	32400043	Städtischer Ordnungsdienst	42221000	25.187,39
32	12205	32400043	Städtischer Ordnungsdienst	44310800	337.000,00
32	TH32	32000000	OE 32 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	5.462,33
<b>32 Ergebnis</b>					<b><u>368.711,73</u></b>
37	12602	37311617	BF Pers. Ausrüstung u. Bekleidung	42612000	86.000,00
37	12602	37311616	Service BF	44210000	16.000,00
37	12602	37021130	FF Vinnhorst	44310800	34.423,00
37	12602	37311616	Service BF	44310800	3.529,00
37	12602	37311616	Service BF	44412000	96.600,00
37	12602	37311616	Service BF	44413000	1.675,00
37	12602	37311616	Service BF	44417000	29.400,00
37	12602	37311616	Service BF	44419000	184.900,00
37	12701	37030488	Verwaltung Träger RD	42221000	821,00
37	12701	37030488	Verwaltung Träger RD	42610000	1.535,10
37	12701	37040300	Zentrallager Rettungsdienst	42810000	50.000,00
37	12701	37030488	Verwaltung Träger RD	44200000	810.000,00
37	12701	37030488	Verwaltung Träger RD	44310500	283,80
37	12701	37031140	Beauftragte des Rettungsdienstes	44310800	570.000,00
<b>37 Ergebnis</b>					<b><u>1.885.166,90</u></b>
40	11141	40051111	Hilfe in Notfällen	43181000	1.307,57
40	11141	40051112	Hilfe für Azubis	43181000	326,18
40	11141	40051113	Hilfe für Kranke	43181000	707,95
40	11141	40051114	Hilfe für Waisen	43181000	676,19
40	11141	40051115	B.-u.A.-Caspar-Stiftung	43181000	104,09
40	11141	40051116	Carl-Patschke-Stiftung	43181000	11.588,12
40	11141	40051117	Gerda-Lehmann-Stiftung	43181000	12.131,59
40	11141	40051118	Sonst.Treuhandvermögen	43181000	990,60
40	11141	40051119	Brück-Sprenger-Stiftung	43181000	20.361,13
40	11141	40051120	Geistl.Lehnregister	43181000	332.303,71
40	11141	40051121	Lotte-Lettau-Stiftung	43181000	6.271,22
40	11141	40051130	Stephanus-Stiftung	43181000	243,35
40	11141	40051151	Nachlass Wenzel	43181000	1.991,49
40	11141	40051152	Margot-Engelke-Stiftung	43181000	10.527,69
40	11141	40051153	Gertrud-Kroggel-Familienstiftung	43181000	588,00
40	11141	40051154	Heimverbundstiftung	43181000	65.690,47
40	11141	40051155	Regina-Hoppe und Thomas-Behncke-Stiftung	43181000	38,36
40	11141	40051156	Georg-und Ingeborg-Schatz-Stiftung	43181000	61.170,50
40	21102	40211000	Management u. Betrieb Grundschulen	42221000	334.704,16
40	21501	40215000	Management u. Betrieb Realschulen	42221000	172.000,00
40	21603	40216001	Management u. Betrieb Oberschulen	42221000	37.348,15
40	21702	40217000	Management u. Betrieb Gymnasien	42221000	955.066,30
40	21802	40218000	Management u. Betrieb IGS+Schulen mbpP	42221000	70.406,88
40	24303	40243000	Management u. Betrieb SF-übergr.Maßn.	42221000	218.003,94
40	24303	40243000	Management u. Betrieb SF-übergr.Maßn.	42716000	2.536.598,00
40	24303	40243000	Management u. Betrieb SF-übergr.Maßn.	44310500	24.754,75
40	24304	40100000	Schulplanung u. Pädagogik	42914000	55.000,00
40	24304	40100000	Schulplanung u. Pädagogik	43180000	1.130.000,00
<b>40 Ergebnis</b>					<b><u>6.060.900,39</u></b>



Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
41	25102	41410000	Stadtarchiv Hannover	42914000	15.000,00
41	25205	41310000	Museum August Kestner	42713000	7.639,80
41	25205	41300020	Sammlungszentrum	42716000	513.186,26
41	25205	41320000	Historisches Museum	42716000	220.000,00
41	25205	41310000	Museum August Kestner	42716000	132.077,21
41	25205	41300010	Museen für Kulturgeschichte	44310800	15.174,12
41	25205	41300020	Sammlungszentrum	44310800	72.515,50
41	26201	41132000	Kammermusikreihe	44310800	100.000,00
41	27303	41501000	Zentrale Stadtteilkulturarbeit	44310800	114.000,00
41	27303	41502000	Kinderkultur	44310800	14.760,00
41	27303	41510100	Stadtteilzentrum Linden	44310800	10.469,87
41	27303	41510200	Stadtteilzentrum Ricklingen	44310800	400,00
41	27303	41510400	Stadtteilzentrum Vahrenwald	44310800	1.100,00
41	27303	41510600	Stadtteilzentrum Stöcken	44310800	720,18
41	27304	41001000	Sonstige Angebote	43180000	200.000,00
41	28102	41100000	Kulturbüro	43180000	60.000,00
41	28104	41032000	Zentrale Erinnerungsarbeit	44310800	377.200,00
41	TH41	41000000	OE 41 Fachbereichsinterne Dienstl.	42716000	269.923,00
41	TH41	41000000	OE 41 Fachbereichsinterne Dienstl.	42914000	150.000,00
41	TH41	41000000	OE 41 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	151.500,00
<b>41 Ergebnis</b>					<b><u>2.425.665,94</u></b>
42	27201	42000011	Stadtbibliothek Hannover	42716000	2.000,00
42	TH42	42000005	Förderprojekt Smart City MPSC	44310800	159.057,39
42	TH42	42000001	Dezernat VII	44310800	11.014,00
<b>42 Ergebnis</b>					<b><u>172.071,39</u></b>
43	27101	43000010	VHS Administration	44310800	4.000,00
<b>43 Ergebnis</b>					<b><u>4.000,00</u></b>
46	26102	46200016	Kleines Fest	42716000	839.684,55
46	28106	46300001	Kunstoffspiele	44200000	58.439,00
<b>46 Ergebnis</b>					<b><u>898.123,55</u></b>
50	11131	50201000	Maßnahmen nach §§ 5 - 9 NBGG	44310800	376.498,90
50	11132	50400201	Projekte Jugendberufshilfe	43180000	100.000,00
50	11132	50400100	Arbeitsmarktpolitik	43180000	102.000,00
50	11132	50400211	Pace	44310800	49.154,00
50	31195	50011950	Schuldnerberatung	42610000	6.773,90
50	35101	50012000	Spenden aus Erbschaften	31481000	68.858,84
50	35101	50012001	Kleingärten	31481000	57.141,29
50	35102	50513100	Bürgerschaftliches Engagement	42914000	15.000,00
50	35102	50513100	Bürgerschaftliches Engagement	43180000	15.000,00
50	35102	50513200	Hannover-Aktiv-Pass	43395000	300.000,00
50	35102	50513000	Quartiersmanagement allgemein	44310800	1.310,44
50	TH50	50000001	Dezernat III	44310800	12.522,00
<b>50 Ergebnis</b>					<b><u>1.104.259,37</u></b>

Teilhaushalt	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
51	36101	51450200	Tagespflege-Mütter und Väter	43312700	1.000.000,00
51	36301	51000030	Familienblog	42713000	3.752,00
51	36301	51000400	Nordfelder Reihe	44310800	144.495,84
51	36301	51000010	Allgemeine Verwaltung VdJ	44310800	485.346,75
51	36302	51269000	Spenden Clearingstelle	44310800	10.896,00
51	36303	51529000	Spenden Jugendschutz	44310800	32.996,00
51	36501	51400000	Städtische Kindertagesstätten	42716000	307.070,00
51	36501	51441500	Kindertagesstätte Neue Straße	44310800	4.661,59
51	36501	51409000	Spenden Kindertagesbetreuung	44310800	35.088,01
51	36501	51410100	BKE Kitas	44580000	4.729.482,00
51	36601	51509000	Spenden Einrichtungen der Jugendarbeit	44310800	30.025,00
51	36702	51609000	Spenden Heimverbund	44310800	280.558,00
51	TH51	51000001	Dezernat IV	44310800	22.000,00
<b>51 Ergebnis</b>					<b><u>7.086.371,19</u></b>
52	TH52	52000000	OE 52 Fachbereichsinterne Dienstl.	42716000	15.000,00
<b>52 Ergebnis</b>					<b><u>15.000,00</u></b>
56	11143	56130000	Fachstelle Migrationsberatung	44310800	90.000,00
56	11143	56140000	Koordinierungsstelle ALBuM	44310800	55.213,00
56	31542	56300002	Interventionsfonds	43180000	180.013,00
56	31542	56300002	Interventionsfonds	44310800	48.376,81
56	31542	56300003	Aktionsplan_Obdach_2030	44310800	150.000,00
56	TH56	56000001	Stabsstelle Antidiskriminierung	44310800	15.000,00
56	TH56	56000000	OE 56 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	300,00
<b>56 Ergebnis</b>					<b><u>538.902,81</u></b>
57	31510	57200119	Spenden allgemein	44310800	27.671,30
57	31510	57200120	Stiftungsmittel MEZ	44310800	35.043,12
61	51101	61103000	Förderprojekt Smart City MPSC	42914000	120.000,00
61	51104	61202000	Förderprojekt Smart City MPSC	42914000	90.000,00
61	51107	61501000	Stadtentwicklung	42914000	15.000,00
61	52201	61420020	Sicherung der Wohnraumversorgung	44310800	2.135,15
61	TH61	61000000	OE 61 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	8.143,20
<b>61 Ergebnis</b>					<b><u>297.992,77</u></b>
67	55102	67301300	Grünflächen: allgemein	42110000	51.494,21
67	55102	67301300	Grünflächen: allgemein	42120000	47.380,00
67	55102	67302350	Service Bürger und Politik 67.3	42120000	1.990,00
67	55102	67301850	Kleingartenwesen	42120000	24.000,00
67	55102	67301406	Parkanlagen: Bez. 6	42120000	990,61
67	55102	67301400	Parkanlagen allgemein	42120000	10.000,00
67	55102	67301401	Übrige Parkanlagen: Bez. 1	42120000	10.254,50
67	55102	67303510	Bereich 67.3 Overhead	44310001	20.000,00
67	55102	67302350	Service Bürger und Politik 67.3	44310800	5.462,19
67	55102	67304998	neutrale Kostenstelle 67.3	44310800	7.525,05
67	55104	67701020	Artenschutz/Biodiversität	42120000	74.434,66
67	55104	67701400	Urbane Landwirtschaft	42713000	6.010,71
67	55301	67451955	Stadtteilstadtfriedhof Isernhagen (i. D.)	42120000	16.046,78
67	55301	67451435	Grabsteine/ -fundament Lahe	42120000	403,90
67	55301	67404998	neutrale Kostenstelle 67.4	42120000	474.560,30
67	55501	67713510	Verkehrssicherungspflicht Revier Nord	42120000	2.478,25
67	55501	67711500	Waldstation	42120000	11.881,95
67	55501	67711400	Tiergarten	42120000	32.939,60
67	55501	67711400	Tiergarten	44310800	24.369,59
67	55501	67711500	Waldstation	44310800	31.756,75
67	56101	67100002	Bildung f.Nachhaltige Entwicklung	42713000	3.000,00
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	42713000	15.000,00
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	42914000	137,34
67	56101	67102106	Förderprojekt Smart City MPSC	44310800	24.038,42
67	56101	67100001	Umweltschutz 67.1	44310800	58.905,00
67	TH67	67000000	OE 67 Fachbereichsinterne Dienstl.	44310800	1.973,03
<b>67 Ergebnis</b>					<b><u>957.032,84</u></b>
<b>Gesamtergebnis</b>					<b><u>55.985.521,57</u></b>

## 1.2 Haushaltsreste des Finanzhaushaltes

### Alle Teilhaushalte

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Betrag
14	I.11101.901.2	A>1000 Rechnungsprüfung, Sonst. Maßn.	78311000	17.971,60
<b>14 Ergebnis</b>				<b><u>17.971,60</u></b>
15	I.11103.901.2	A>1000 Grundsatzangelegenheiten, so.Maß	78311000	17.025,05
15	I.11103.902.2	A>1000 Restart Hannovativ	78720000	1.081.889,00
15	I.11104.901.2	A>1000 Presse- u. Öffentl., Sonst. Maßn.	78311000	1.832,60
15	I.15000.901.2	A>1000 TH 15, sonst. Maßn.	78311000	7.905,83
<b>15 Ergebnis</b>				<b><u>1.108.652,48</u></b>
18	I.11109.940.2	A>1000 IuK, Fahrzeuge	78311000	191.194,20
18	I.11109.977.2	A>1000 Arbeitsplatzausstattung, Heim-AP	78311000	4.000.000,00
18	I.11110.901.2	A>1000 Rat, Sonst. Maßn.	78311000	500.000,00
18	I.11111.901.2.003	Stadtbezirk 3	78180000	24.400,00
18	I.11111.901.2.013	Stadtbezirk 13	78180000	9.857,00
18	I.11111.901.2.012	Stadtbezirk 12	78180000	9.000,00
18	I.11111.901.2.011	Stadtbezirk 11	78180000	12.050,00
18	I.11111.901.2.010	Stadtbezirk 10	78180000	6.000,00
18	I.11111.901.2.009	Stadtbezirk 9	78180000	16.000,00
18	I.11111.901.2.008	Stadtbezirk 8	78180000	20.500,00
18	I.11111.901.2.007	Stadtbezirk 7	78180000	11.999,00
18	I.11111.901.2.006	Stadtbezirk 6	78180000	18.001,00
18	I.11111.901.2.004	Stadtbezirk 4	78180000	31.196,00
18	I.11111.901.2.002	Stadtbezirk 2	78180000	22.000,00
18	I.11111.901.2.001	Stadtbezirk 1	78180000	4.000,00
18	I.11111.901.2.005	Stadtbezirk 5	78180000	18.250,00
18	I.11114.901.2	A>1000 Zentrale Dienstleist., Sonst. Maßn.	78311000	20.153,85
<b>18 Ergebnis</b>				<b><u>4.914.601,05</u></b>
19	I.11118.901.2	A>1000 GM Büro- und Geschäftsausstattung	78311000	377.945,00
19	B.191800002.2	A>1000 GS Mühlenberg, ÖPP-Vork, Neubau	78710000	3.500.000,00
19	B.191700053.2	A>1000 5 Kita, ÖPP	78710000	5.420.000,00
<b>19 Ergebnis</b>				<b><u>9.297.945,00</u></b>
20	I.11121.940.2	A>1000 Haushalt, Fahrzeuge	78311000	2.311.393,50
20	I.20000.902.2	A>1000 Dezernat II, Sonst. Maßn.	78311000	3.000,00
20	I.20000.901.2	A>1000 Fachbereich 20, Sonst. Maßn.	78311000	49.535,00
20	I.20000.901.2	A>1000 Fachbereich 20, Sonst. Maßn.	78710000	17.733.654,00
<b>20 Ergebnis</b>				<b><u>20.097.582,50</u></b>
23	I.11128.001.2	A>1000 Immobilienverk. Allg. Grunderwerb	78210000	14.886.276,97
<b>23 Ergebnis</b>				<b><u>14.886.276,97</u></b>
32	I.12201.901.2	A>1000 Einwohnerwesen, Sonst. Maßn.	78311000	24.500,00
32	I.12202.901.2	A>1000 Gewerbe u. Veterinärang, Sonst. Maßn	78180000	125.000,00
32	I.12202.940.2	A>1000 Gewerbe u. Veterinärang, Fahrzeuge	78311000	30.000,00
32	I.12203.901.2	A>1000 Standesamt, Sonst. Maßn.	78311000	62.000,00
32	I.12204.901.2	A>1000 Staatsangehörigkeit, Sonst. Maßn.	78311000	4.000,00
32	I.12205.940.2	A>1000 Ordnungsrechtsaufgaben, Fahrzeuge	78311000	30.000,00
32	I.32000.901.2	A>1000 Fachbereich 32, Sonst. Maßn.	78311000	104.937,00
<b>32 Ergebnis</b>				<b><u>15.266.713,97</u></b>
37	I.12602.902.2	A>1000 Gefahrenabwehr, Leitz./Leitr.	78311000	122.508,80
37	I.12602.940.2	A>1000 Gefahrenabwehr, Fahrzeuge	78311000	2.266.107,10
37	I.12701.901.2	A>1000 Rettungsdienst, Sonst. Maßn.	78311000	1.954.402,34
37	I.12801.901.2	A>1000 Katastrophensch., Sonst. Maßn.	78311000	3.142.914,69
<b>37 Ergebnis</b>				<b><u>7.485.932,93</u></b>

## Alle Teilhaushalte

40	I.11141.940.2	A>1000 Georg-u. Ingeborg-Schatz-Stiftung	78637000	3.000,00
40	I.11141.939.2	A>1000 Regina-Hoppe u. Thomas-Behncke-St	78637000	100,00
40	I.11141.938.2	A>1000 Heimverbundstiftung	78637000	400,00
40	I.11141.930.2	A>1000 Geistliches Lehnregister	78637000	11.100,00
40	I.11141.929.2	A>1000 Brück-Sprenger-Stiftung	78637000	1.100,00
40	I.11141.927.2	A>1000 Gerda-Lehmann-Stiftung	78637000	600,00
40	I.11141.926.2	A>1000 Carl-Patschke-Stiftung	78637000	1.000,00
40	I.11141.921.2	A>1000 Stiftung Hilfe in Notfällen	78637000	200,00
40	I.21102.901.2	A>1000 Grundschulen, Sonst. Maßn.	78311000	54.619,20
40	I.21501.901.2	A>1000 Realschulen, Sonst. Maßn.	78311000	30.964,00
40	I.21702.901.2	A>1000 Gymnasien, Sonst. Maßn.	78311000	875.131,48
40	I.21802.901.2	A>1000 IGS + Schulen b.p.P, Sonst. Maßn.	78311000	91.953,00
40	I.24303.906.2	A>1000 Medienentwicklungsplan (MEP)	78311000	3.523.522,60
40	I.24303.903.2	A>1000 Schulformübergr.Maßn., EDV-Anl.	78311000	78.455,05
<b>40 Ergebnis</b>				<b><u>4.672.145,33</u></b>
41	I.25201.901.2	A>1000 Bildende Kunst, Sonst. Maßn.	78311000	30.000,00
41	I.25204.901.2	A>1000 Sprengel Museum, Sonst. Maßn.	78311000	124.534,00
41	I.25204.500.2	A>1000 Sprengel Museum, Brandschutz	78710000	4.343.241,35
41	I.25204.003.2	A>1000 Sprengel Museum, San. Bestandsgeb	78710000	582.971,00
41	I.25204.001.2	A>1000 Sprengel Museum, Sanierungsliste	78710000	1.889.180,00
41	I.25205.905.2	A>1000 MfK, Sammlungszentrum Sonst.Maßn.	78311000	319.526,00
41	I.25205.003.2	A>1000 MfK, HMH Neukonzeption	78710000	184.113,00
41	I.25205.002.2	A>1000 MfK, MAK Neukonzeption	78710000	191.569,83
41	I.27304.901.2	A>1000 Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	78180000	150.000,00
41	I.27304.901.2	A>1000 Bildungsnetzwerke, Sonst. Maßn.	78311000	253.240,00
41	I.28101.901.2	A>1000 Kom.Kino, Künstlerh., Sonst.Maßn.	78710000	32.204,00
41	I.28104.901.2	A>1000 Erinnerungsarbeit, Sonst. Maßn.	78311000	206.600,00
41	I.28104.001.2	A>1000 Sanierung Waterloo Säule	78710000	804.143,41
<b>41 Ergebnis</b>				<b><u>9.111.322,59</u></b>
42	I.27201.901.2	A>1000 Stadtbibliothek, Sonst. Maßn.	78311000	961.000,00
42	I.27201.902.2	A>1000 Kulturdreieck Smart City	78720000	103.000,00
<b>42 Ergebnis</b>				<b><u>1.064.000,00</u></b>
43	I.27101.901.2	A>1000 Volkshochschule, Sonst. Maßn.	78311000	26.000,00
<b>43 Ergebnis</b>				<b><u>26.000,00</u></b>
46	I.26102.901.2	A>1000 Herrenh. G, Verant/Verm, So.M.	78311000	23.762,87
46	I.26102.940.2	A>1000 Herrenh. G, Verant/Verm, Fahrz.	78311000	40.000,00
46	I.26102.002.2	A>1000 Herrenh G, Arne-Jacobsen-Foyer	78710000	46.389,84
46	I.52301.940.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Fahrzeuge	78311000	369.746,12
46	I.52301.901.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Sonst. Maßn.	78311000	69.514,00
46	I.52301.901.1	A<1000 Herrenhäuser Gärten, Sonst. Maßn.	78312200	24.844,00
46	I.52301.007.2	A>1000 Herrenh.Gärten, Berggartenhaus	78710000	35.890,78
46	I.52301.004.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Wasserkunst	78710000	333.359,74
46	I.52301.005.2	A>1000 Herrenh. G, Orchideenanzucht	78710000	130.000,00
46	I.52301.006.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Brücken San.	78710000	170.080,74
46	I.52301.901.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Sonst. Maßn.	78710000	124.485,66
46	I.52301.008.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Ausst. Haus	78710000	7.092.889,25
46	I.52301.002.2	A>1000 Herrenhäuser Gärten, Techn. Infra	78710000	197.045,00
<b>46 Ergebnis</b>				<b><u>8.658.008,00</u></b>
50	I.31291.940.2	A>1000 Beschäftigungsförderung,Fahrzeuge	78311000	87.550,00
50	I.31291.901.2	A>1000 Beschäftigungsförder.,Sonst.Maßn.	78311000	25.832,00
50	I.41401.001.2	A>1000 Drogenhilfe Sonst. Baumaßnahmen	78710000	373.492,39
<b>50 Ergebnis</b>				<b><u>486.874,39</u></b>

## Alle Teilhaushalte

51	I.36301.901.2	A>1000 Verw. der Jugendhilfe, Sonst. Maßn.	78311000	245.000,00
51	I.36301.902.2	A>1000 Verw. der Jugendhilfe, Kantine	78311000	12.000,00
51	I.36302.901.2	A>1000 Clearingstelle, Sonst. Maßn.	78311000	58.075,00
51	I.36501.901.2	A>1000 Kindertagesbetreuung, Sonst. Maßn.	78311000	220.000,00
51	I.36601.901.2	A>1000 Jugendzentren, Sonst. Maßn.	78311000	5.310,00
51	I.36602.901.2	A>1000 Jugend Ferien-Service, Sonst. Maßn.	78311000	114.025,27
51	I.36702.901.2	A>1000 Heimverbund, Sonst. Maßn.	78311000	3.237,00
51	I.51000.901.2	A>1000 Dezernat IV, Sonst. Maßn.	78311000	567,00
<b>51 Ergebnis</b>				<b><u>658.214,27</u></b>
52	I.42101.901.2	A>1000 Sportförderung, Sonst. Maßn.	78180000	280.100,00
52	I.42101.008.2	A>1000 Umbau Sportanlage Döhren	78710000	800.000,00
52	I.42101.901.2	A>1000 Sportförderung, Sonst. Maßn.	78720000	733.968,00
52	I.42101.007.2	A>1000 Kunststoffrasenplatzprogramm	78720000	700.000,00
52	I.42401.901.2	A>1000 Sportstätten, Sonst. Maßn.	78311000	50.000,00
52	I.42401.903.2	A>1000 Erika-Fisch-Stadion, sonst. Maßn.	78311000	23.000,00
52	I.42401.005.2	A>1000 Sportp. Wettbergen, Dachsanierung	78710000	336.030,00
52	I.42402.003.2	A>1000 Sportleitungsz., Anbau Sporthalle	78710000	36.515,00
52	I.42402.004.2	A>1000 Sportleistungsz., 3. BA, energ. San.	78710000	1.147.456,00
52	I.42403.907.2	A>1000 Misburger Bad, sonst. Maßn.	78311000	250.000,00
52	I.42403.001.2	A>1000 Städtische Bäder-Bäderkonzept(BK)	78710000	4.190.970,00
52	I.42403.500.2	A>1000 Misburger Bad	78710000	1.157.097,48
52	I.42403.010.2	A>1000 BK-Fössebad	78710000	194.701,90
52	I.52000.901.2	A>1000 Fachbereich 52, sonstige Maßn.	78311000	57.035,00
52	I.52000.940.2	A>1000 Fachbereich 52, Fahrzeuge	78311000	34.000,00
<b>52 Ergebnis</b>				<b><u>9.990.873,38</u></b>
56	I.31542.001.2	A>1000 Mecki 2.0	78311000	960.070,00
56	I.31543.901.2	A>1000 sonstige Maßnahmen Wohnungslose	78311000	773.146,25
56	I.31543.001.2	A>1000 Unterbringung von Wohnungslosen	78710000	1.246.269,32
56	I.31543.002.2	A>1000 Einrichtung von Unterkünften	78710000	10.768.454,94
56	I.31543.004.2	A>1000 Sanierung von Unterkünften	78710000	2.371.429,72
<b>56 Ergebnis</b>				<b><u>16.119.370,23</u></b>
57	I.31510.901.2	A>1000 Seniorenarbeit, Sonst. Maßn.	78311000	25.000,00
57	I.57000.901.2	A>1000 Fachbereich 57, Sonst. Maßn.	78311000	154.652,67
<b>57 Ergebnis</b>				<b><u>179.652,67</u></b>
61	I.51101.901.2	A>1000 Städtebaul. Planung, Sonst. Maßn.	78311000	500.000,00
61	I.51104.970.2	A>1000 Kartografie, EDV-Beschaffungen	78311000	62.000,00
61	I.51106.002.2	A>1000 Stadtumbau West, Ihme-Zentrum	78710000	3.600.000,00
61	I.51106.006.2	A>1000 Marktplatz Stöcken und FZH	78710000	170.000,00
61	I.51106.024.2	A>1000 Sozialer Zusammenh. Körtingsdorf	78710000	60.000,00
61	I.51106.013.2	A>1000 Sozialer Zusammenhalt Hainholz	78710000	300.000,00
61	I.51106.023.2	A>1000 Sozialer Zusammenhalt Davenstedt	78720000	28.532,00
61	I.51106.015.2	A>1000 Sozialer Zusammenhalt Stöcken	78720000	700.000,00
61	I.52201.901.2	A>1000 Wohnraumversorgung, Sonst. Maßn.	78170000	3.500.000,00
61	I.52201.950.2	A>1000 Wohnraumvers.-Baukostenzuschüsse	78170000	2.000.000,00
61	I.61000.901.2	A>1000 Fachbereich 61, Sonst. Maßn.	78311000	25.000,00
<b>61 Ergebnis</b>				<b><u>10.945.532,00</u></b>
66	I.54101.902.2	A>1000 G-Str., nicht beitragsf. Str.	78720000	150.000,00
66	I.54101.904.2	A>1000 G-Str., Verkehrstechnik	78720000	2.200.000,00
66	I.54101.901.2	A>1000 G-Str., beitragsfähige Str.	78720000	7.002.977,00
66	I.54602.901.2	A>1000 Parkeinr., Sonst. Maßn.	78311000	600.000,00
66	I.54602.007.2	A>1000 Parkeinr., FPH Ernst-August-Platz	78720000	1.800.000,00
66	I.66000.902.2	A>1000 Dezernat VI, Erw. bew. VG	78311000	2.000,00
66	I.66000.901.2	A>1000 Fachbereich 66, Sonst. Maßn.	78311000	100.000,00
66	I.66000.940.2	A>1000 Fachbereich 66, Fahrzeuge	78311000	618.939,00
<b>66 Ergebnis</b>				<b><u>12.473.916,00</u></b>

## Alle Teilhaushalte

67	I.55102.940.2	A>1000 Öffentl. Grün, Fahrzeuge	78311000	681.586,00
67	I.55102.012.2	A>1000 Roofwalks Innenstadt	78710000	380.000,00
67	I.55102.911.2	A>1000 Beleuchtung Grünzüge	78720000	126.747,00
67	I.55102.904.2	A>1000 Übriges öff. Grün, Sonst. Maßn.	78720000	1.153.264,00
67	I.55102.907.2	A>1000 Spielplätze, Sonst. Maßn.	78720000	351.071,00
67	I.55102.013.2	A>1000 Wasserstadt Limmer,ö.Grünfl.,1.BA	78720000	1.037.000,00
67	I.55102.011.2	A>1000 Neubaugebiet Kronsberg Süd	78720000	1.277.933,00
67	I.55102.909.2	A>1000 Parkanlagen, Grünzüge, so.M.	78720000	228.862,00
67	I.55102.500.2	A>1000 Kleingartenkonzept	78720000	50.000,00
67	I.55301.001.2	A>1000 Kolumbarium Seelhorst	78710000	800.000,00
67	I.55501.901.2	A>1000 Land- u. Forstwirts., Sonst.Maßn.	78311000	36.536,00
67	I.56101.901.2	A>1000 Umweltschutz, Sonst. Maßn.	78710000	293.485,00
67	I.56101.902.2	A>1000 Umweltschutz, Projekt H-stromert	78720000	906.936,00
67	I.67000.902.2	A>1000 Fachbereich 67, sonst. Maßn.	78311000	27.953,00
<b>67 Ergebnis</b>				<b><u>7.351.373,00</u></b>

### Gesamtergebnis

**139.926.681,39**

## Haushaltsreste des Finanzhaushaltes / Einzahlung Kredite

99		Kredite	69273000	-147.362.108,72
<b>99 Ergebnis</b>				<b><u>-147.362.108,72</u></b>

### Gesamtergebnis der Haushaltsreste des Finanzhaushaltes unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Krediten

**-7.435.427,33**

**Anlage 2 zu Drucksache  
0807/2024**

**Jahresabschluss 2023  
Nettoregiebetrieb "Städtische  
Alten- und Pflegezentren"**





Landeshauptstadt

Hannover

Der Oberbürgermeister

Anlage 2 zu Drucksache Nr. 0807/2024

# **Jahresabschluss 2023**

## **Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"**



**Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren"**  
**Schlussbilanz zum 31. Dezember 2023**

Aktiva	31.12.2022		31.12.2023		Passiva	31.12.2022		31.12.2023	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	2.169,00 €	2.169,00 €	10.286,00 €	10.286,00 €	1. Saldo Eigenkapital	14.488.832,35 €		14.488.832,35 €	
II. SACHANLAGEN					2. Kapitalrücklagen			448.345,89 €	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	42.144.756,70 €		40.789.318,70 €		3. Gewinnrücklagen	497.606,18 €		-	
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	766.514,00 €		642.100,00 €		6. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	49.260,29 €	27.760.899,96 €	717.447,68 €	27.043.452,28 €
5. Einrichtung, Ausstattung u. Festwerte	1.042.543,00 €		969.121,00 €						
6. Fahrzeuge	27.856,00 €		45.813,00 €		<b>B. Sonderpost. aus Zuschüssen und Zuweisung. zur Finanz. des Anlagever.</b>				
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	433.872,17 €		433.872,17 €		1. Sonderposten a. öffentlichen Fördermitteln	1.425.028,46 €		1.375.812,99 €	
		44.415.541,87 €		42.880.224,87 €	2. Sonderposten a. nicht öffentlichen Förderung	378.533,36 €	1.803.561,82 €	366.568,67 €	1.742.381,66 €
		44.417.710,87 €		42.890.510,87 €	<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>					1. Pensionsrückstellungen	-		-	
I. VORRÄTE	51.015,59 €	51.015,59 €	19.855,92 €	19.855,92 €	2. sonstige Rückstellungen	2.653.497,17 €	2.653.497,17 €	1.644.634,42 €	1.644.634,42 €
II. FORDERUNGEN U. SONST. VERMÖGENSGEGENSTÄNDE					<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	607.898,25 €		511.487,04 €		1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	775.450,72 €		860.742,16 €	
2. Forderungen an Träger und verbundenen Unternehmen der Einrichtung davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.891.005,73 € *		11.343.791,12 € *		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	775.450,72 €		860.742,16 €	
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	-		-		2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-		-	
4. sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	68.477,55 €		16.403,03 €		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	-		-	
5. Umsatzsteuer	-	2.567.381,53 €	-	11.871.681,19 €	3. erhaltene Anzahlungen	417.527,49 €		455.916,15 €	
					davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	417.527,49 €		455.916,15 €	
III. KASSENBESTAND, POSTGIROGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN					4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und verbundenen Unternehmen der Einrichtung davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	27.855.704,89 € *		26.128.028,01 € *	
1. Kassen					5. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.583.526,05 €		1.417.912,64 €	
2. Guthaben bei Kreditinstituten	14.823.901,65 €	14.823.901,65 €	3.676.772,27 €	3.676.772,27 €	6. sonstige Verbindlichkeiten	54.369,28 €		79.708,06 €	
		17.442.298,77 €		15.568.309,38 €	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	54.369,28 €		79.708,06 €	
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7. Verwahrgeldkonto	520.458,31 €		494.918,11 €	
					8. Umsatzsteuer	-	29.623.510,69 €	-	28.019.312,49 €
		61.860.009,64 €		58.458.820,25 €	<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	18.540,00 €	18.540,00 €	9.039,40 €	9.039,40 €
		<u>61.860.009,64 €</u>		<u>58.458.820,25 €</u>				<u>61.860.009,64 €</u>	<u>58.458.820,25 €</u>

Hannover 1. Mai 2024  
aufgestellt:

(Krüger)   
Leiterin der Finanzzentrale Nettoregiebetrieb

(Sattler)   
Betriebsleiter Nettoregiebetrieb

(Onay)   
Oberbürgermeister Landeshauptstadt Hannover

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Schlussbilanz des Nettoregiebetriebes "Städtische Alten- und Pflegezentren" der Landeshauptstadt Hannover zum 31.12.2023 einschließlich der Anlagen wird gem. 129 Abs. 1 NKomVG festgestellt.

Festgestellt:

\* 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**

**2023**

### **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**

**Luise-Blume-Stiftung**

## 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.

Die Lageberichte der Einrichtungen werden in den Anlagen dargestellt.

***Zum 1.1.2023 wurde die Seniorenwohnanlage Luise-Blume-Stiftung (vormals FB Senioren) in den Nettoregiebetrieb integriert, eine abschließende Klärung der Übernahme des Anlagevermögens von der Landeshauptstadt Hannover konnte 2023 nicht erfolgen und soll im Wirtschaftsjahr 2024 abgeschlossen werden. Erst dann kann die Darstellung innerhalb der Finanzbuchhaltung erfolgen.***

### I. Immaterielle Vermögensgegenstände

#### ***1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte***

***und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten 10.286,00 €***

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. Für Lizenzerweiterungen um die Programmnutzungen zu gewährleisten wurden 14.309,75 € aufgewendet.

## II. Sachanlagen

### **1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten**

**einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken **40.789.318,70 €****

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 Nettoeigetriebes 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.

Die Zusammenarbeit mit dem FB Gebäudemanagement konnte aufgrund verschiedener Projekte innerhalb der Landeshauptstadt Hannover nicht zufriedenstellend umgesetzt werden. Nachstehende Positionen der Baumaßnahmen 2023 ergeben sich aus den Lageberichten (Anlage aus der Position II.1.) Im Margot-Engelke-Zentrum wurden in beiden Einrichtungen Möbel für die Außenanlagen beschafft.

Herta-Meyer-Haus		0,00 €
Heinemanhof		0,00 €
Willy-Platz-Heim		0,00 €
Margot-Engelke-Zentrum Geibelstraße		8.710,80 €
Margot-Engelke-Zentrum Devrientstraße		8.710,80 €
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark		0,00 €
Klaus-Bahlsen-Haus		0,00 €
Luise-Blume-Stiftung		0,00 €
<b>GESAMT</b>		<b>17.421,60 €</b>

**2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten  
einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken** **0,00 €**

**3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten** **0,00 €**

**4. Technische Anlagen** **642.100,00 €**

Es handelt sich um technische Anlagen in Betriebsbauten. Die Bilanzposition verändert sich im Vergleich zum Vorjahr um die Abschreibungen und einer Zuschreibung im Anni-Gondro-Pflegezentrum Eichenpark.

**5. Einrichtung und Ausstattung** **969.121,00 €**

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 im Margot-Engelke-Zentrum Wohngruppen Geibelstraße statt. Die Inventurergebnisse wurden innerhalb der Festwerte korrigiert.

Die Neuanschaffungen 2023 für Einrichtungen und Ausstattungen werden in den Lageberichten der Einrichtungen wie folgt ausgewiesen:



Herta-Meyer-Haus		11.398,26 €
Heinemanhof		14.887,11 €
Willy-Platz-Heim		8.329,75 €
Margot-Engelke-Zentrum Geibelstraße		33.053,65 €
Margot-Engelke-Zentrum Devrientstraße		10.259,85 €
Eichenpark		36.781,46 €
Klaus-Bahlsen-Haus		4.458,74 €
Luise-Blume-Stiftung		0,00 €
		<b>119.168,82 €</b>

**6. Fahrzeuge **45.813,00 €****

Diese Position umfasst die Restbuchwerte der von den Pflegeheimen genutzten Fahrzeuge. Im Heinemanhof wurde im Wirtschaftsjahr 2022 ein VW e-Crafter beschafft, welcher 2023 aufgrund der Prüfeempfehlungen um die Förderung korrigiert wurde.

**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. 2023 wurden keine Zubuchungen vorgenommen. 2024 sollen alle begonnen Baumaßnahmen bezüglich des Fortganges der Maßnahmen überprüft und ggf. aktiviert werden.

- 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**

**19.855,92 €**

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 (6.018,90 €). Weiterhin werden EDV-Kleinteile (1.700,48 €) ausgewiesen.

Durch die zentrale Ansiedlung der IUK-Abteilung in der Betriebszentrale (hier, Margot-Engelke-Zentrum) werden die oben genannten Vorräte zentral beschafft und verteilt. Die Bestände wurden durch die EDV-Administration zum Jahresabschluss bestätigt.

Des Weiteren werden Vorräte für den laufend benötigten Pflege- und Medizinischen Bedarf in Höhe von 12.136,54 € 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. Die Umlage des Verbrauches der jeweiligen Einrichtungen wurde ab 2023 quartalsmäßig abgerechnet. Der Endbestand wurde zum Jahresende bestätigt.

## **II. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände**

#### **1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

**511.487,04 €**

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (495.624,48 €) setzten sich aus Forderungen der Vollstationären- bzw. Kurzzeitpflege und den Abrechnungen für Inkontinenzmaterial mit den Krankenkassen für das IV. Quartal 2023 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. Im Wirtschaftsjahr 2024 laufen Fristen zu diesen Forderungen aus, das Ergebnis dieser Prüfungen wird in der Buchhaltung erfasst.

**2. Forderungen an Träger der Einrichtung 11.343.791,12 €**

Unter dieser Position werden Forderungen gegenüber der Landeshauptstadt Hannover ausgewiesen (Fördermittel zur Geschlechtergleichstellung, Zinsen für Guthabeneinlagen).

Der Ausgleich bzw. die Verrechnung aller Positionen erfolgt im Wirtschaftsjahr 2024.

Des Weiteren werden 11,3 Mio € Guthabeneinlage von allen Betriebsteilen gegenüber der Landeshauptstadt Hannover, FB Finanzen ausgewiesen.

**3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 238.237,97 €**

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 16.403,03 €**

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen berücksichtigt, die zum Bilanzstichtag 2023 debitorisch nicht erfasst wurden. Diverse Forderungen wurden im ersten Quartal 2024 ausgeglichen.

Die Sonstigen Vermögensgegenstände werden nachgewiesen anhand von Einzelaufstellungen für:

- chemische Reinigung Dezember 2023
- Rückvergütung aus Inkontinenzabrechnung IV. Quartal 2023

**7. Umsatzsteuer 0,00 €**

### **III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

**3.676.772,27€**

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

a. Bürokassen	€	4.274,23
b. Barbetragkassen	€	6.788,52
c. Notfallkassen	€	50,00
d. Wechselgeldkassen	€	0,00
e. Vorschüsse aus Bürokassen	€	0,00
f. Sparkassen Hauptgeschäftskonten	€	3.178.294,43
g. Sparkassen Barbeträge	€	487.365,09
h. Geldtransit	€	0,00
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. Auch in den Verwaltungen der Betriebsteile kommt es vermehrt zu längerfristigen Ausfällen, somit müssen auch die Vertretungsvorgänge weiter entwickelt werden, um die Kassensituationen weiter aufrecht zu erhalten. Die Protokolle der Kassenprüfungen aller Büro – und Barbetragkassen aus Dezember 2023 wurden dem Rechnungsprüfungsamt zur Kenntnis übersandt.

### **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 27.043.452,28 €**

Das Eigenkapital ergibt sich wie nachstehend ausgewiesen:

Aktivvermögen	€ 58.697.058,22
./. Sonderposten	€ 1.742.381,66
./. Rückstellungen	€ 1.644.634,42
./. Verbindlichkeiten	€ 28.257.550,46
./. Rechnungsabgrenzung	€ <u>9.039,40</u>
= Eigenkapital	€ <u>27.043.452,28</u>

Die Eigenkapitalquote beträgt **46,07%** und steigt gegenüber dem Vorjahr um 3,27%.

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 1.742.381,66 €**

---

**1. Sonderposten a. öffentlichen Fördermitteln 1.375.812,99 €**

**Herta-Meyer-Haus:**

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die  
Landeshauptstadt Hannover 550,00€

**Pflegezentrum Heinemanhof:**

Förderbeträge des Niedersächsischen Landesamtes für Denkmalpflege und  
des Bundesverwaltungsamtes (Baumanagement) für die  
Fassadensanierung 1.302.432,33€

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die  
Landeshauptstadt Hannover 12.838,00€

Förderung E-Crafter 29.002,00€

**Margot-Engelke-Zentrum/ WG Geibelstraße:**

Stiftungsmittel gem. DS 1332/2016 für Gartengestaltung sowie einer Nachaktivierung aus dem  
WJ 2015 sowie Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die  
Landeshauptstadt Hannover 29.253,66€

**Margot-Engelke-Zentrum/ HG Devrientstraße**

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die  
Landeshauptstadt Hannover 87,00€

**Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark**

Förderbeträge aus dem Projekt ‚Arbeit und Umwelt‘ durch die  
Landeshauptstadt Hannover 1.650,00€

Diese Sonderposten werden jährlich in Höhe der Abschreibungsdauer der jeweiligen Anlagegüter aufgelöst.

## **2. Sonderposten a. nicht öffentlicher Förderung**

**366.568,67 €**

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	20.206,00 €
Pflegezentrum Heinemanhof	17.543,67 €
Willy-Platz-Heim	0,00 €
Margot-Engelke-Zentrum /WG Geibelstraße	22.852,30 €
Margot-Engelke-Zentrum /HG Devrientstraße	0,00 €
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark	1.042,99 €
Klaus-Bahlsen-Haus	304.923,71 €

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden finanzielle Mittel durch die Mina und James Heineman – Stiftung für Möbel bereitgestellt.

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 2023 wurden für diese Umlage **203.020,63 €** durch den Nettoregiebetrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“ an die Landeshauptstadt Hannover gezahlt.

## **2. Sonstige Rückstellungen**

**1.644.634,42 €**

Die Position gliedert sich wie folgt:

a)	Urlaubsansprüche	€	836.100,00
b)	Überstundenrückstellungen	€	610.100,00
c)	sonstige Rückstellungen	€	198.434,42

- Urlaubsansprüche

Für die am 31. Dezember 2023 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 hohe Personalausfälle mussten auch im Wirtschaftsjahr 2023 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. Der betroffene Personenkreis wurde in Abstimmung mit der Personalstelle schriftlich informiert. Die Bereinigung der Urlaubsansprüche gem. gesetzlicher Vorschriften für diesen Personenkreis ist für das Jahr 2024 in Zusammenarbeit mit der Personalstelle vorgesehen. Die Verbuchung innerhalb der Rückstellungen für Urlaub erfolgt zum Jahresabschluss 2024 und wird in das Jahresergebnis einfließen.

Insgesamt mussten nochmals zusätzlich 91,6 T€ Urlaubsrückstellungen gegenüber dem WJ 2022 gebildet werden.

- Überstunden



Alle zum Bilanzstichtag 31.12.2023 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 33,8 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.

Ein weiterer Bestandteil der Sonstigen Rückstellungen bilden die Rückstellungen für die durchgeführten Corona-Testungen aus dem Berichtszeitraum 2022. Die Frist der Prüfungen durch die Pflegekassen läuft im Wirtschaftsjahr 2024 aus und wird zum Jahresende 2024 bereinigt.

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 2019-2021 für die erfolgten Zahlungen des betreffenden Personenkreises ausgewiesen. Die Beträge aus 2017-2018 wurden erfolgswirksam aufgelöst.

Aufgrund des Bekanntwerden des veränderten Tarifvertrages (§ 8 TVöD) ist davon auszugehen, dass die Nachzahlung der Zuschläge für geleistete Samstagarbeit im Wirtschaftsjahr 2024 rückwirkend für 2023 erfolgen wird.

Ferner werden Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten ausgewiesen. Die Rechtsberatung und -begleitung erfolgt ausnahmslos durch den Fachbereich Recht der Landeshauptstadt Hannover.

Insgesamt konnten im Wirtschaftsjahr 2023 = **1.080.662,75 €** der gebildeten Rückstellungen aufgelöst werden und verbesserten somit das Gesamtergebnis des Nettoeregietriebes erheblich.

**D. Verbindlichkeiten 28.257.550,46 €**

**1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 860.742,16 €**

O.g. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Rechnungsbeträge, die zum 31. Dezember 2023 noch nicht bezahlt werden konnten, da diese Rechnungen in den Monaten Januar – März 2024 in den Betriebsteilen eingegangen sind. Die Erfassung erfolgte für den Berichtszeitraum 2023 kreditorisch (735.385,51 €). Die Verbindlichkeiten an konsolidierte Aufgabenträger werden ebenfalls innerhalb dieser Position ausgewiesen (125.356,65 €).

**2. Erhaltene Anzahlungen 455.916,15 €**

Als erhaltene Anzahlungen werden überwiegend Rentenzahlungen der Rentenversicherungsträger bzw. Leistungen der Sozialhilfeträger ausgewiesen, die im Dezember 2023 eingegangen sind und Januar 2024 betreffen. Die erhaltenen Anzahlungen wurden durch Einzelaufstellung nachgewiesen.

**3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung 26.128.028,01 €**

Unter dieser Position wurden folgende Verbindlichkeiten ausgewiesen:

- |    |   |                       |
|----|---|-----------------------|
| a) | <u>Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</u> | <u>1.417.912,64 €</u> |
|    | • Darlehn Betriebsmittelkredit (Eichenpark)                       | 1.000.000,00 €        |
|    | • FB Personal u. Organisation (Personalkosten)                    | 316.634,69 €          |
|    | • Diverse andere Fachbereiche (Telefon, Post, etc.)               | 101.277,95 €          |

Die Bereitstellung eines Betriebsmittelkredites aus dem Jahr 2004 für das Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark (Übernahme in den Nettoregiebetrieb 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 2023) ausgewiesen. Im Nettoregiebetrieb 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 24.710.115,37 €

Hier sind die nach dem Vermögensplan des Nettoregiebetriebes „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 2023 wurden 1.562.063,47 € für laufende Kredite getilgt. Die Abstimmung mit dem FB Finanzen zu den jeweiligen Salden wurde auch für 2023 vorgenommen.

Kreditaufnahmen erfolgten im Berichtszeitraum nicht.

Details sind den Lageberichten der 7 Betriebsteile des Nettoregiebetriebes (gem. Anlagen) zu entnehmen.

Ein Lagebericht für die Luise-Blume-Stiftung konnte zum Jahresabschluss 2023 nicht erfolgen.

**4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 238.237,97 €**

Diese Position ist identisch mit der Position Forderung gegen verbundene Unternehmen.

**5. Verbindlichkeiten a. öffentlicher Förderung für Investitionen 0,00 €**

## **6. Sonstige Verbindlichkeiten**

**79.708,06 €**

Hier werden Sonstige Verbindlichkeiten und Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeiter\*innen und Heimbewohner\*innen bzw. deren Angehörig\*innen ausgewiesen. Der Nachweis erfolgte in Einzelaufstellungen Einrichtungsbezogen.

## **7. Verwahrgeldkonto**

**494.918,11 €**

Die Verwahrgeldkonten in den städtischen Alten- und Pflegezentren umfassen sämtliche Verwaltungen von Barbeträgen für alle Bewohner\*innen in allen Betriebsteilen. Einzelnachweise zum Jahresabschluss liegen vor. Die Verwaltung erfolgt über die Barbetragverwaltung 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. Die Überprüfung dieser Bestände erfolgte im Wirtschaftsjahr 2023 laufend.

## **8. Umsatzsteuer**

**0,00 €**

## **E. Rechnungsabgrenzungsposten**

**9.039,40 €**

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 begann im Frühjahr 2023.

Es wurden verschiedene Sprachkurse in Zusammenarbeit mit der Volkshochschule absolviert. Aufgrund der Nachfrage konnte das Projekt 2023 nicht abgeschlossen werden und wird 2024 mit schon gebuchten Kursen fortgeführt und abgeschlossen werden.

## **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 gegenüber verbundenen 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	31.12.2022		31.12.2023	
	in T €	%	in T €	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	2	0,00%	10	0,02%
Sachanlagen	44.416	68,49%	42.880	73,05%
Finanzanlagen	0	0,00%	0	0,00%
<b>Anlagevermögen</b>	<b>44.418</b>	<b>68,49%</b>	<b>42.890</b>	<b>73,07%</b>
Vorräte	51	0,08%	20	0,03%
Forderungen aus Lieferungen und Leistung.	608	0,94%	511	0,87%
Forderungen Träger / verbundene Untern.	4.882	7,53%	11.582	19,73%
Forderungen aus öffentlicher Förderung	0	0,00%	0	0,00%
Sonstige Vermögensgegenstände	68	0,10%	16	0,03%
Flüssige Mittel	14.824	22,86%	3.677	6,26%
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>20.433</b>	<b>31,51%</b>	<b>15.806</b>	<b>26,93%</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>64.851</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.696</b>	<b>100,00%</b>

Die flüssigen Mittel beinhalten überwiegend die Guthaben auf den Verwahrgeldkonten bzw. den Hauptgeschäftskonten inkl. der Vorauszahlungen für Januar 2024.

**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	31.12.2022		31.12.2023	
	in T €	%	in T €	%
<b>Eigenkapital</b>	<b>27.761</b>	<b>42,81%</b>	<b>27.043</b>	<b>46,07%</b>
<b>Sonderposten a. Zuschüssen</b>	<b>1.804</b>	<b>2,78%</b>	<b>1.743</b>	<b>2,97%</b>
Pensionsrückstellungen	0	0,00%	0	0,00%
Langfristige Rückstellungen	0	0,00%	0	0,00%
Langfristige Verbindlichkeiten	0	0,00%	0	0,00%
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Übrige Rückstellungen	2.653	4,09%	1.645	2,80%
Verbindlichkeiten Träger & verbund. Untern.	30.847	47,57%	26.366	44,92%
Lieferantenverbindlichk. und Anzahlungen	1.193	1,84%	1.317	2,24%
Verbindlichkeiten a. öffentlicher Förderung	0	0,00%	0	0,00%
Übrige Verbindlichkeiten	574	0,89%	573	0,98%
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>35.267</b>	<b>54,38%</b>	<b>29.901</b>	<b>50,94%</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>19</b>	<b>0,03%</b>	<b>9</b>	<b>0,02%</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>64.851</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.696</b>	<b>100,00%</b>

Die Abschlussbilanz 2023 des Nettoregiebetriebes „Städtische Alten- und Pflegezentren“ einschließlich der erforderlichen Anlagen, werden durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Hannover geprüft.

### **Bericht über das Wirtschaftsjahr 2023**

Seit dem 1. Juli 1996 ist das Pflegeversicherungsgesetz (SGB XI) für den stationären Pflegebereich in Kraft getreten und die Pflegeeinrichtungen wurden als eigenständige Nettoregiebetriebe geführt. Zum 1.1.2002 wurden die Einrichtungen in einen gemeinsamen, kaufmännisch geführten „Nettoregiebetrieb 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 2023:**

Der Nettoregiebetrieb „Städtische Alten- und Pflegezentren“ erzielte das Jahresergebnis i.H. von **-717.447,68 €**.

Die Vorgabe der Zielvereinbarung betrug **-1.400.000,00 €**.

Zum 1.1.2023 wurde Seniorenwohnanlage die Luise-Blume-Stiftung vormals FB Senioren in den Nettoregiebetrieb integriert. Ein Wirtschaftsplan lag nicht vor, somit wurde von einem ausgeglichenen Ergebnis zunächst ausgegangen. Das Ergebnis der Luise-Blume-Stiftung betrug jedoch -72,8 T€. Auch hier konnten noch nicht alle betrieblichen Vorgänge des Jahres 2023 abgeschlossen werden. Klärungen mit dem FB Finanzen und dem FB Senioren werden 2024 erfolgen.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde im Gesamtbetrieb eine Belegung von 94,06 % erzielt. Die Belegung des Vorjahres (95,67%) konnte nicht ganz erreicht werden. Innerhalb der einzelnen Standorte kommt es in den Stadtteilen zu gravierenden Unterschieden, hier von 89,08% - 99,86 %. Es zeichnet sich auch weiter ab, dass die Einrichtungen mit Spezialpflege momentan schwieriger zu vermarkten sind, da sich die zwingend vorgeschalteten betreuungsrechtlichen Verfahren aufgrund der enormen Arbeitsbelastung beim Betreuungsgericht hinauszögern und die potentiellen Heimbewohner\*innen zunehmend auffälliger und herausfordernder werden.

Pflegesatzverhandlungen wurden zu Beginn des Jahres 2023 geführt und wurden zum 01.04.2023 in allen vollstationären Einrichtungen umgesetzt.

### **Besonderheiten:**

Entscheidend für das positive Ergebnis 2023 sind mehrere Faktoren.

1. Aufgrund der veränderten FAQ's im Rahmen der Erstattung durch die Corona-Pandemie wurde von führenden Wirtschaftsprüfern empfohlen, für Mindereinnahmen und Mehraufwendungen, eine Rückstellung bis zu 50% der gezahlten Summen rückwirkend zum WJ 2020 zu bilden, welches auch bis einschließlich 2022 erfolgt ist.

Die Überprüfung erfolgte seitens der Kostenträger nur für den Betriebsteil Heinemanhof. Die Rückzahlung an die AOK erfolgte. Für alle anderen Einrichtungen sind die Prüfungsfristen für die Jahre 2020-2021 abgeschlossen.

Nach abschließenden Klärungen mit den Pflegekassen, konnten die Rückstellungen von 2020-2021 in Höhe von **1.080,7 T€** aufgelöst werden. (inklusive der Rückstellungsbuchungen für durchgeführte Testungen aus dem WJ 2021/2022)

Die Rückstellungsbeträge für 2022 wurden blieben zum Abschluss 2023 bestehen und werden nach Verstreichen der Frist ggf. 2024 aufgelöst.

2. Wurden erstmalig **179,7 T€** Zinseinnahmen aufgrund der Guthabeneinlagen erzielt.

3. Die ab 01.04.2023 umgesetzte Pflegesatzsteigerung für Pflege (einrichtungsbezogen zwischen 253-387 € monatlich) sowie Unterkunft und Verpflegung (100 € monatlich). Insgesamt betrug die Steigerung der Entgelte ca. 2,2 Mio €.

4. Wurden auch für 2023 die Vergütungszuschläge aus dem Pflegepersonalstärkungsgesetz nach § 8 Abs.6 SGB XI (**460,8 T€**) laufend mit den Pflegekassen abgerechnet, alle durch den Nettoregiebetrieb eingereichten Unterlagen wurden abschließend durch die Pflegekassen bewilligt und übernommen.

Aus der folgenden Tabelle sind die Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan bzw. gegenüber dem Vorjahr zu entnehmen:



	Plan 2022	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung Plan/Ist 2023	Abweichung IST 2022/23
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>30.074.700</b>	<b>31.299.327</b>	<b>31.991.100</b>	<b>33.465.920</b>	<b>1.474.820</b>	<b>2.166.593</b>
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	19.525.800	20.041.500	20.523.200	21.671.886	1.148.686	1.630.386
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.908.600	5.357.859	5.919.800	5.813.611	-106.189	455.752
Erträge aus Zusatzleistungen	1.340.100	1.703.796	1.255.000	1.853.192	598.192	149.396
Erträge aus ges. Berechnung von Investitionskosten	4.300.200	4.196.172	4.293.100	4.127.231	-165.869	-68.941
Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB	1.806.800	2.969.485	2.405.000	2.877.932	472.932	-91.554
Zuweisungen/ Zuschüsse zu Betriebskosten	0		0	5.200	5.200	5.200
Sonstige betriebliche Erträge	46.000	1.483.925	46.000	1.307.458	1.261.458	-176.467
<b>Erträge gesamt</b>	<b>31.927.500</b>	<b>35.752.737</b>	<b>34.442.100</b>	<b>37.656.509</b>	<b>3.214.409</b>	<b>1.903.772</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>25.718.300</b>	<b>26.914.402</b>	<b>27.387.900</b>	<b>29.082.348</b>	<b>1.694.448</b>	<b>2.167.946</b>
Löhne, Gehälter	19.792.740	20.713.976	21.068.100	22.727.859	1.659.759	2.013.883
SV, Altersversorgung u. sonstige Aufwendungen	5.925.560	6.200.426	6.319.800	6.354.489	34.689	154.063
<b>Materialaufwand</b>	<b>3.937.400</b>	<b>4.161.737</b>	<b>4.661.300</b>	<b>4.986.954</b>	<b>325.654</b>	<b>825.217</b>
Lebensmittel	1.248.700	1.447.750	1.356.500	1.680.376	323.876	232.626
Aufwendungen für Zusatzleistungen	286.600	306.939	455.400	384.897	-70.503	77.958
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.089.400	1.102.480	1.246.600	1.369.724	123.124	267.244
Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	1.312.700	1.304.568	1.602.800	1.551.957	-50.843	247.389
<b>Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen</b>	<b>141.000</b>	<b>147.417</b>	<b>154.300</b>	<b>140.410</b>	<b>-13.890</b>	<b>-7.007</b>
<b>Steuern, Abgaben, Versicherungen</b>	<b>228.500</b>	<b>252.366</b>	<b>269.000</b>	<b>291.804</b>	<b>22.804</b>	<b>39.438</b>
<b>Mieten, Pacht, Leasing</b>	<b>67.500</b>	<b>61.640</b>	<b>67.000</b>	<b>362.896</b>	<b>295.896</b>	<b>301.256</b>
Erträge aus öff./ n.öff. Förd.v. Investitionen	0	208.368	0	4.208	4.208	-204.160
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	70.600	97.344	86.400	101.642	15.242	4.298
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0	208.368	0	4.208	0	-204.160
<b>Abschreibungen</b>	<b>2.170.000</b>	<b>1.942.012</b>	<b>1.916.000</b>	<b>1.715.356</b>	<b>-200.644</b>	<b>-226.655</b>
Abschreibungen immaterielle VG und Sachanlagen	2.162.000	1.934.713	1.904.500	1.714.704	-189.796	-220.009
Abschreibungen Forderungen und sonstige VG	8.000	7.299	11.500	652	-10.848	-6.646

Aufwendungen für Instandhaltung	785.000	1.207.425	890.000	1.357.934	467.934	150.509
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.000	671.378	72.000	171.996	99.996	-499.382
Zinsen und ähnliche Erträge	800	4.234	900	180.259	179.359	176.025
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	619.200	545.198	511.900	546.159	34.259	961
Aufwendungen gesamt	-33.698.900	-35.903.575	-36.015.800	-38.655.857	-2.726.457	-2.752.283
Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.700.000	-49.260	-1.400.000	-717.448	686.760	-668.188

## I. Erträge Umsatzerlöse

Ist	€	33.465.919,58
Plan	€	31.991.100,00

Im Wirtschaftsjahr 2023 konnte eine Gesamtbelegung von 94,06 % erzielt werden, wobei es Einrichtungsbezogen zu unterschiedlichen Belegungen kam.

Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus	97,73 %
Pflegezentrum Heinemanhof	89,65 %
Willy-Platz-Heim	99,86 %
Margot-Engelke-Zentrum Wohngruppen Geibelstraße	97,35 %
Margot-Engelke-Zentrum Hausgemeinschaften Devrientstraße	98,04 %
Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark	89,08 %
Klaus-Bahlsen-Haus	98,81 %

Die Einrichtungen des Betreuten Wohnens schließen das Jahr 2023 mit einer Belegung von:

Margot-Engelke-Zentrum / Wohngruppen Geibelstraße	98,56%
Luise-Blume-Stiftung	95,19%*

\*Aufgrund der baulichen Gegebenheiten und Sanierung von 4 Appartements im laufenden Geschäftsjahr konnten nicht alle Appartements belegt werden.

Gemessen an der Ist-Belegung des Wirtschaftsjahres 2023 gestaltete sich die Einstufung der Bewohner\*innen in die Pflegegrade wie folgt:

Pflegegrad 1	0,00 %
--------------	--------

Pflegegrad 2	11,47 %
Pflegegrad 3	26,84 %
Pflegegrad 4	25,96 %
Pflegegrad 5	15,29 %
Pflegegrad 1 Geronto	0,00 %
Pflegegrad 2 Geronto	0,88 %
Pflegegrad 3 Geronto	4,27 %
Pflegegrad 4 Geronto	9,69 %
Pflegegrad 5 Geronto	5,60 %

Im Laufe des Jahres 2023 konnten 177 höher beantragte Pflegegrade durchgesetzt und abgerechnet werden.

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.

Die durchschnittliche Verweildauer und das Durchschnittsalter in den Betriebsteilen ermittelte sich wie folgt:

	Verweildauer	Durchschnittsalter
→Herta-Meyer-Haus	2,24 Jahre	82,8 Jahre
→Heinemanhof	2,45 Jahre	79,6 Jahre
→Willy-Platz-Heim	2,68 Jahre	84,7 Jahre
→MEZ Geibelstraße	2,07 Jahre	86,6 Jahre
→MEZ Devrientstraße	1,52 Jahre	85,7 Jahre
→Anni-Gondro PZ im Eichenpark	2,81 Jahre	82,3 Jahre
→Klaus-Bahlsen-Haus	3,52 Jahre	86,1 Jahre

Im Gesamtbetrieb erfolgten 2023 folgende Heimaufnahmen:

Kurzzeitpflege	<b>213</b>
Vollstationäre Pflege	<b>246</b> (zum größten Teil Überleitung von Kurzzeit- in vollstationäre Pflege)

252 Bewohner\*innen sind im Jahr 2023 ausgeschieden.

Innerhalb des Betreuten Wohnens wurden 2023 im Margot-Engelke-Zentrum 7 und in der Luise-Blume Stiftung 12 Mieter\*innen aufgenommen. Die Austritte wurden im Margot-Engelke-Zentrum bei einer Verweildauer von 5,96 Jahren mit 6 Mieter\*innen ermittelt. In der Luise-Blume-Stiftung sind 8 Mieter\*innen ausgetreten. Die Verweildauer kann aufgrund der kurzen Betriebszugehörigkeit noch nicht erhoben werden.

Der Altersdurchschnitt beträgt im Margot-Engelke-Zentrum 83,7 und in der Luise-Blume-Stiftung 79,4 Jahre.

## II. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 HGB

Ist	€	2.877.931,50
Plan	€	2.405.000,00

---

Diese Position beinhaltet sämtliche Erträge, welche nicht mit einem direkten Versorgungsauftrag der Pflegezentren im Zusammenhang stehen. Die Einnahmen überstiegen den Ansatz des Wirtschaftsplanes um 472,9 T€.

Die Erstattungen aus dem Pflegeausbildungsfonds (PABF) betragen im WJ 2023 = 991,8 T€. Die Nachzahlung nach Abschluss aller Prüfungen wird im Jahr 2024 erfolgen. Für Praxiseinsätze von Praktikant\*innen aus der Kooperation mit der Medizinischen Hochschule, für die Ausbildung von Pflegefachfrauen- und Pflegefachmännern konnten 21,1 T € in Rechnung gestellt werden.

Der Betrieb beschäftigte zum Abschluss 2023 = 63 Auszubildende in der Pflege. Der Abbruch von Ausbildungsverhältnissen zeichnet sich laufend weiter ab, der Betrieb versucht durch die Erhöhung der Ausbildungsplätze dem Fachkräftemangel weiter entgegen zu wirken.

Für beantragte PPSG-Stellen (Pflegepersonalstärkungsgesetz) nach § 8 Abs.6 SGB XI bzw. Pflegehilfsstellen (nach § 84 Abs.9 SGB XI) konnten für 2023 = 610 T€ angefordert werden.

Die Aufwendungen für diesen Personenkreis erfolgen innerhalb der Personalkosten.

Erstattungen für Nutzungsentgelte Betreutes Wohnen im Margot-Engelke-Zentrum und Luise-Blume-Stiftung, Personalverpflegung, Telefongelderstattungen für Bewohner\*innen, Erträge aus Vermietungen (Kita Heinemanhof, Musikschule etc.), Erträge aus Kooperationsverträgen (Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark), Erstattungen von Fördermitteln zur Geschlechtergleichstellung, Erträge für Nebenbetriebe (Blockkraftheizwerk Heinemanhof), etc. werden hier ausgewiesen. Weiterhin wird hier der Zuschuss der Landeshauptstadt Hannover in reduzierter Höhe von 188.489,85 € (2022 = 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 205,4 T€ gezahlt.

### III. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten

Ist	€	5.199,54
Plan	€	0,00

---

Von der Mina- und James Heinemanstiftung wurden finanzielle Mittel für Reparaturarbeiten im Außenbereich bereitgestellt.

#### IV. Sonstige betriebliche Erträge

Ist	€	1.307.458,11
Plan	€	46.000,00

---

Diese Position ist nicht planbar.

Sie beinhaltet die Auflösung von Rückstellungen (siehe Ausführungen zum Ergebnis 2023), periodenfremde Erträge, Spenden und letztmalig die beantragten Erstattungen für die Corona-Test VO aus dem ersten Quartal 2023.

#### V. Personalaufwand

Ist	€	29.082.348,19
Plan	€	27.387.900,00

---

Die Personalkosten wurden zum Planansatz um 1,694 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](http://www.pflegenot-deutschland.de))

Im Nettoregiebetrieb mit den 7 Einrichtungen haben 123 Mitarbeiter\*innen das Arbeitsverhältnis aus unterschiedlichsten Gründen beendet. Gründe sind Renteneintritt, Auflösungsverträge, Abwanderung in andere Bereiche innerhalb der Landeshauptstadt Hannover etc. und Tod. 111 Mitarbeiter\*innen konnten z.T. sehr zeitverzögert neu eingestellt werden.

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. Inzwischen liegen die Stundenvergütungen bei 28-29,50 € (netto) für Altenpflegehelfer\*innen. Für Fachkräfte muss z.T. eine Vergütung von bis zu 50,00 € (netto) gezahlt werden.

Aufgrund des umzusetzenden Rahmenvertrages haben die Einrichtungen jedoch keinen Handlungsspielraum und das Personal muss aufgrund der Pflegegrade der Bewohner\*innen eingesetzt werden.

Personalkosten für Fremddienstleister werden mit 3,704 Mio € innerhalb der Personalkosten für 2023 ausgewiesen, welche eine Steigerung von ca. 1 Mio € gegenüber dem Vorjahr bedeutet.

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), musste der Nettoregiebetrieb diese Personalkosten zusätzlich ausweisen. Außerdem wurde die Leistungsprämie im Jahr 2023 erstmalig durch den Nettoregiebetrieb übernommen.

In den Personalkosten werden ferner die Versorgungsumlagen für Beamte verbucht.

Aufgrund einer Sonderregelung zwischen dem Nettoregiebetrieb 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. (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Urlaubs- und Überstundenrückstellungen).

Die tariflichen Zeitzuschläge für die Monate November und Dezember 2023 sind ebenfalls in den Personalkosten enthalten.

Weiterhin erfolgte seit April 2020 die Zahlung an den PABF Niedersachsen. Diese Zahlbeträge wurden per Bescheid erlassen. 2023 wurden 709,6 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 Nettoeregietrieb konnten Stellen nicht besetzt werden (beispielsweise Heim- und Pflegedienstleitungen, examinierte Pflegemitarbeiter\*innen). Diese „Nichtbesetzungen“ wirkten sich ergebnisverbessend aus.

Aufgrund der schwierigen Stellennachbesetzungen wurden im Nettoeregietrieb 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 52,8 T€ aufgewendet.

## VI. Materialaufwand

Ist	€	4.986.954,29
Plan	€	4.661.300,00

---



Bei den Materialaufwendungen kam es insgesamt zu einer Überschreitung von ca. 326 T€ gegenüber über dem Planansatz und 825 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.

Im Pflegezentrum Heinemanhof konnte aufgrund der Personalsituation keine direkte Mittagsversorgung erfolgen. Alle Bemühungen betriebsintern Möglichkeiten zu finden scheiterten, sodass nur die Belieferung durch einen Fremddienstleister blieb. Seit November 2023 wird auch im Heinemanhof wieder vor Ort gekocht.

Die Wäschereikosten stiegen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 80 T€ bei fast gleicher Belegung.

Durch die veränderten Buchungsmöglichkeiten werden Ersatzbeschaffungen für EDV-Aufwand direkt verbucht und nicht mehr im Anlagevermögen mit Abschreibungssätzen dargestellt.

Die Energiezuschläge der Lieferanten stiegen im Vergleich zum Vorjahr noch einmal um ca. 20 T€.

Die Möglichkeiten der Energiepreisbremsen wurden in Zusammenarbeit mit dem Gebäudemanagement ausgeschöpft. Trotzdem stiegen die Energiekosten gegenüber 2022 um ca. 267 T€ (Gas und Fernwärme), mit weiter steigender Tendenz.

Im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf wirkt sich aus, dass die Ausschreibung für die geplante Beschaffung von Dienstkleidung im Wirtschaftsjahr 2023 auch noch nicht erfolgt ist und keine Beträge angefallen sind.

## VII. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen

Ist	€	140.410,32
Plan	€	154.300,00

---

Die Beträge für zentrale Dienstleistungen (Fachbereich Personal, Fachbereich Finanzen, Fachbereich Recht) werden aufgrund der Anforderungen der Fachbereiche der Landeshauptstadt Hannover gezahlt.

### VIII. Steuern, Versicherungen, Abgaben

Ist	€	291.803,91
Plan	€	269.000,00

---

Die Ausgaben in diesem Kostenblock sind durch den Nettoeregietrieb nicht beeinflussbar. Versicherungsbeiträge und Abgaben werden aufgrund der vorliegenden Bescheide gezahlt. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 39 T€ mehr aufgewendet.

Diese Steigerung ergibt sich erneut überwiegend aus den Kostensteigerungen für die Abfallgebühren und den Steuerzahlungen an den Fachbereich Finanzen für Einnahmen der nebenbetrieblichen Erträge.

### IX. Mieten/ Pacht/ Leasing

Ist	€	362.895,91
Plan	€	67.000,00

---

Die Überschreitung zum Planansatz resultiert aus den Mietzahlungen der Luise-Blume-Stiftung i.H. von 298 T€. Mit der Erstellung des Wirtschaftsplanes (2023/2024) ist nicht bekannt gewesen, dass die Luise-Blume-Stiftung in den Nettoeregietrieb übernommen wird.

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	€	4.207,84
Plan	€	0,00

---

Aus der Minna-James-Heineman-Stiftung wurde dieser Betrag für Möbel übernommen.

### **XI. Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten**

Ist	€	101.641,56
Plan	€	86.400,00

---

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. Die Förderung des E-Crafter im Heinemanhof wurde auch innerhalb dieser Position erfasst.

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	€	4.208,84
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	€	1.715.356,20
Plan	€	1.916.000,00

---

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 1,715 Mio € Abschreibungen verbucht worden.

Für Abschreibungen auf Forderungen wurden ca. 0,7 T€ aufgewendet und belasten das Jahresergebnis des Nettoerregbetriebs. Das Verfahren gemäß ADA 20/34 wurde für die Niederschlagungen eingehalten und wurde im Zuge der Jahresabschlussprüfung dem Rechnungsprüfungsamt übersandt.

### **XIII. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung**

Ist	€	1.357.934,05
Plan	€	890.000,00

---

Die Instandhaltungsaufwendungen übersteigen den Planansatz mit ca. 468 T€.

Diverse Instandhaltungsmaßnahmen (Herrichtung von Bewohnerzimmer, zwingende weitere Instandhaltungen) wurden wie auch in den Vorjahren je nach 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.

Nachstehende Maßnahmen umfassten den größten Anteil in dieser Position:

- Maler- und Bodenarbeiten
- Tür- und Fenstererneuerungen
- Umstellung auf LED-Beleuchtung und Reparatur von Sicherheitsbeleuchtung
- Mängelbeseitigung und Austausch von Rauchmeldern
- WLAN-Arbeiten

#### XIV. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Ist	€	171.995,64
Plan	€	72.000,00

---

Diese Aufwendungen sind:

- CORONA-Testmaterial 38,1 T€ (100%ige Erstattung durch Pflegekassen)
- Sachaufwendungen für Auszubildende ca. 58 T€ (Verantwortlichkeit seit 2021 für die Ausstattung mit Dienstkleidung und Lehrmaterialien)
- Periodenfremde Aufwendungen 41 T€
- Schadensersatzleistungen, Sachkosten für das Projekt Gesunde Arbeit mit ca. 16 T€

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	€	180.259,26
Plan	€	900,00

---

In dieser Position werden Zinsen für Geldeinlagen bei der Landeshauptstadt Hannover und Zinsen für Forderungen ausgewiesen.

Aufgrund des Kapitalmarkts wurden erstmalig wieder Guthabenverzinsungen vorgenommen. Bei der Erstellung des Doppelhaushaltes 2023/2024 war dieser Sachverhalt nicht bekannt. Alle Guthabenbeträge werden im Rahmen des Cash-Managements bei der Landeshauptstadt Hannover hinterlegt. Die Zinserträge werden monatlich durch den Fachbereich Finanzen an den Nettoeregietrieb erstattet.

#### XVI. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Ist	€	546.158,72
Plan	€	511.900,00

---

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	€	-717.447,68
Plan	€	- 1.400.000,00

---

Die Erläuterungen ergeben sich wie vorstehend ausgeführt.

## **Ausblick auf das Geschäftsjahr 2024**

Es wird davon ausgegangen, dass im Juli die Verhandlungsergebnisse der Pflegesätze in Kraft treten. Die Steigerungen des Einrichtungsbezogenen Eigenanteils (EEE) liegen voraussichtlich zwischen 350 bis 450 € 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 wurden die Personalschlüssel durch ein neues Personalbemessungsverfahren (PeBeM) abgelöst. Mit dem Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz (GVWG) ist der § 113c SGB XI „Personalbemessung in Pflegeeinrichtungen“ neu geregelt worden. Durch die Übergangsfristen erfolgt die Umsetzung stufenweise im Nettoregiebetrieb.

→ 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

Alle zusätzlich durch die Pflegekassen gezahlten Personalkosten müssen in die Kosten des Betriebes in diesen Zug integriert werden. In allen Betriebsteilen finden Schulungen zu diesem Thema statt und die Umsetzung hat begonnen.

Weiterhin wird die Ausbildung von Pflegefachfrauen und Pflegefachmännern immer mehr an Bedeutung gewinnen. Verschiedene Möglichkeiten der Personalgewinnung werden umgesetzt. Personalgewinnung aus dem Ausland wird neu gedacht und begleitet.

Alle Möglichkeiten zur Defizitverbesserung werden detailliert untersucht und in die Modernisierung der Arbeitsabläufe einbezogen.

## **Anlagen zum Jahresabschluss 2023**

- Bilanz 2023 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

<b>A K T I V A</b>			
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>42.890.510,87</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>10.286,00</b>
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.286,00		
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>42.880.224,87</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	40.789.318,70		
2. Technische Anlagen	642.100,00		
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	969.121,00		
4. Fahrzeuge	45.813,00		
5. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen i. Bau	433.872,17		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>15.806.547,35</b>
<b>I. Vorräte</b>			<b>19.855,92</b>
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	19.855,92		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>12.109.919,16</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	511.487,04		
2. Forderungen an Träger d. Einrichtung	11.343.791,12		
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	238.237,97		
4. Forderungen aus öffentlicher Förderung	0,00		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	16.403,03		
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			<b>3.676.772,27</b>
		<b>Summe</b>	<b>58.697.058,22</b>



P A S S I V A	
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>27.043.452,28</b>
1. Gewährtes Kapital	14.488.832,35
2. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	448.345,89
3. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	717.447,68-
4. Rücklage aus Stiftungsmitteln	12.823.721,72
<b>B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>	<b>1.742.381,66</b>
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.375.812,99
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	366.568,67
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>1.644.634,42</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>28.257.550,46</b>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	860.742,16
2. Erhaltene Anzahlungen	455.916,15
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	26.128.028,01
a) Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.417.912,64
b) Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	24.710.115,37
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	238.237,97
5. Sonstige Verbindlichkeiten	79.708,06
6. Verwahrgeldkonto	494.918,11
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>9.039,40</b>
<b>Summe</b>	<b>58.697.058,22</b>

**GEWINN UND VERLUST**

1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	21.671.885,76
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.813.610,68
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG	1.853.192,22
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten g. Pflegebedürftigen	4.127.230,92
5. Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB	2.878.928,96
6. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebs kosten	5.199,54
7. Sonstige betriebliche Erträge	1.306.460,65
8. Personalaufwand	29.082.348,19-
a) Löhne und Gehälter	22.727.858,85-
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	6.354.489,34-
9. Materialaufwand	4.986.954,29-
a) Lebensmittel	1.680.375,52-
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	384.897,08-
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.369.724,30-
d) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	1.551.957,39-
10. Aufwend. für zentrale Dienstleistungen	140.410,32-
11. Steuern, Abgaben, Versicherungen	291.803,91-
12. Mieten, Pacht, Leasing	362.895,91-
13. Zwischenergebnis	2.792.096,11
14. Erträge aus öffentl. u. nicht öffent- licher Förderung v. Investitionen	4.207,84
15. Erträge a.d. Auflösung von Sonderposten	101.641,56
16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten	4.207,84-
17. Abschreibungen	1.715.356,20-
a) Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.714.703,73-
b) Abschreibungen auf Forderungen und Sonstige VG	652,47-
18. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.357.934,05-





**Konten ohne Bilanzzuordnung**

8550	Saldovortrag Gewinn/Verlust	49.260,29
9500	Konsolidierungskonto	0,00

**Summe 49.260,29**

ENDE DER LISTE



Anlage 3a gem. PBV    Nettoregiebetrieb "Städtische Alten- und Pflegezentren der Landeshauptstadt Hannover"												
Bilanzposten B.II. Sachanlagen  2023  1	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuch- werte (Stand 31.12) 2023 €
	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	73.609.613,47	17.421,60	0,00	0,00	73.627.035,07	31.464.856,77	1.372.859,60	0,00	0,00	0,00	32.837.716,37	40.789.318,70
1.2. darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen (KuGr.011,012,040 und 042)	62.479.726,77	17.421,60	0,00	0,00	62.497.148,37	31.464.856,77	1.372.859,60	0,00	0,00	0,00	32.837.716,37	29.659.432,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken												
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten												
4.1. Technische Anlagen	3.748.597,03	650,00	0,00	0,00	3.749.247,03	2.982.083,03	125.064,00	0,00	0,00	0,00	3.107.147,03	642.100,00
4.2. darunter: in Betriebsbauten und in Außenanlagen ohne Fahrzeuge	3.748.597,03	650,00	0,00	0,00	3.749.247,03	2.982.083,03	125.064,00	0,00	0,00	0,00	3.107.147,03	642.100,00
5.1. Einrichtung und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	6.569.957,46	121.468,82	0,00	291.695,24	6.399.731,04	5.527.414,46	192.290,82	0,00	0,00	289.095,24	5.430.610,04	969.121,00
5.2. darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs und Festwerte in Betriebsbauten (KuGr.060, 062 064 und 066)	6.569.957,46	121.468,82	0,00	291.695,24	6.399.731,04	5.527.414,46	192.290,82	0,00	0,00	289.095,24	5.430.610,04	969.121,00
6. Fahrzeuge	267.694,84	36.253,56	0,00	0,00	303.948,40	239.838,84	18.296,56	0,00	0,00	0,00	258.135,40	45.813,00
7.1. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	433.872,17	0,00	0,00	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)	433.872,17	0,00	0,00	0,00	433.872,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433.872,17
<b>Summe</b>	<b>84.629.734,97</b>	<b>175.793,98</b>	<b>0,00</b>	<b>291.695,24</b>	<b>84.513.833,71</b>	<b>40.214.193,10</b>	<b>1.708.510,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>289.095,24</b>	<b>41.633.608,84</b>	<b>42.880.224,87</b>
darunter: Summe der Positionen 1.2., 4.2., 5.2., 6. und 7.2.	73.499.848,27	175.793,98	0,00	291.695,24	73.383.947,01	40.214.193,10	1.708.510,98	0,00	0,00	289.095,24	41.633.608,84	31.750.338,17

\*Zu -bzw. Abgänge aufgrund von Festwertinventuren aller 4 Jahre fließen in die Positionen Zugang / Abgang (Spalte 3 und Spalte 5) ein.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Pflegezentrum Herta-Meyer-Haus

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>		<b>201.924,75 €</b>	-	<b>201.924,75 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>260.000,00 €</b>	<b>11.398,26 €</b>	<b>-95,62%</b>	<b>- 248.601,74 €</b>	
1. Grundstück / Gebäude	200.000,00 €	- €	-100,00%	- 200.000,00 €	
- Wohnbereichsküchen	- €	- €	-	- €	
- Dachsanierung	200.000,00 €	- €		- 200.000,00 €	
2. Erwerb von bewegl. AV	60.000,00 €	11.398,26 €	-81,00%	- 48.601,74 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	<b>35.000,00 €</b>	- €		- 35.000,00 €	
- Brandmeldeanlage	35.000,00 €	- €		- 35.000,00 €	
b) andere Geschäftsausstattungen	25.000,00 €	11.398,26 €	-54,41%	- 13.601,74 €	
- Software		- €		- €	
- Pflegevorrichtungen		326,11 €	100,00%	326,11 €	
- Ausstattung Foyer		- €		- €	
- Büro- u. Geschäftsausstattungen	5.000,00 €	4.427,93 €	-11,44%	- 572,07 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	5.000,00 €	6.644,22 €		1.644,22 €	
- DV-Ausstattung Hardware		- €		- €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
3. Fahrzeuge	- €	- €		- €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>184.800,00 €</b>	<b>183.984,69 €</b>	<b>-0,44%</b>	<b>- 815,31 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>444.800,00 €</b>	<b>397.307,70 €</b>	<b>-10,68%</b>	<b>- 47.492,30 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>244.700,00 €</b>	<b>229.581,44 €</b>	<b>-6,18%</b>	<b>- 15.118,56 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>183.500,00 €</b>	<b>169.125,26 €</b>	<b>-7,83%</b>	<b>- 14.374,74 €</b>	
- immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
- Sachanlagevermögen	183.500,00 €	169.125,26 €	-7,83%	- 14.374,74 €	
<b>Sonderabschreibung</b>	- €	<b>1.399,00 €</b>		- 1.399,00 €	
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	600,00 €		- 600,00 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	799,00 €		- 799,00 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>16.600,00 €</b>	- €		<b>- 16.600,00 €</b>	
III.a Kreditaufnahme aus Vorjahren	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	- €	- €		- €	
IV.a Fördergelder Bund und Land	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>444.800,00 €</b>	<b>397.307,70 €</b>	<b>-10,68%</b>	<b>-47.492,30 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.



## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Pflegezentrum Heinemanhof

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>		<b>128.061,19 €</b>	-	<b>128.061,19 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>580.000,00 €</b>	<b>51.140,67 €</b>	<b>-91,18%</b>	<b>528.859,33 €</b>	
<b>1. Grundstück / Gebäude</b>	<b>530.000,00 €</b>	- €	<b>-100,00%</b>	<b>530.000,00 €</b>	
- Modernisierung Telefon-u. Schließanlage	- €	- €		- €	
- Beleuchtung	30.000,00 €	- €	-100,00%	30.000,00 €	
- Fassade, Denkmalschutz, Außenanlagen	500.000,00 €	- €	-100,00%	500.000,00 €	
<b>2. Erwerb von bewegl. AV</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>14.887,11 €</b>	<b>-70,23%</b>	<b>35.112,89 €</b>	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	50.000,00 €	14.887,11 €	-70,23%	35.112,89 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	- €	-100,00%	10.000,00 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	10.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	9.824,40 €	-1,76%	175,60 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	10.000,00 €	4.123,68 €	-58,76%	5.876,32 €	
- Pflegevorrichtungen	- €	939,03 €		939,03 €	
- Soft- und Hardware	10.000,00 €	- €	-100,00%	10.000,00 €	
<b>3. Kraftfahrzeuge</b>	- €	<b>36.253,56 €</b>		<b>36.253,56 €</b>	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>514.400,00 €</b>	<b>479.837,19 €</b>	<b>-6,72%</b>	<b>34.562,81 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>1.094.400,00 €</b>	<b>659.039,05 €</b>	<b>-39,78%</b>	<b>435.360,95 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>593.800,00 €</b>	<b>300.934,92 €</b>	<b>-49,32%</b>	<b>292.865,08 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>457.000,00 €</b>	<b>438.787,67 €</b>	<b>-3,99%</b>	<b>18.212,33 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
-Sachanlagevermögen	457.000,00 €	438.787,67 €	-3,99%	18.212,33 €	
<b>Auflösung Sonderposten Fassade Fördermittel</b>	<b>- 60.000,00 €</b>	<b>- 76.595,33 €</b>	<b>27,66%</b>	<b>- 16.595,33 €</b>	
Auflösung von Sonderposten öffentliche Förderung	- 60.000,00 €	- 73.144,03 €	21,91%	- 13.144,03 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öff. Förderung	- €	- 3.451,30 €		- 3.451,30 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>103.600,00 €</b>	- €		<b>103.600,00 €</b>	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen Vorjahre	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	<b>- €</b>	<b>36.253,56 €</b>		<b>36.253,56 €</b>	
IV.a Fördergelder Bund und Land	- €	36.253,56 €		36.253,56 €	E-Crafter Förderung
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
IV.c aus nicht öffentlicher Förderung	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>1.094.400,00 €</b>	<b>659.039,05 €</b>	<b>-39,78%</b>	<b>-435.360,95 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Willy-Platz-Heim

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>		<b>3.356.771,45 €</b>		<b>3.356.771,45 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>1.565.000,00 €</b>	<b>8.329,75 €</b>	<b>-99,47%</b>	<b>1.556.670,25 €</b>	
<i>1. Grundstück / Gebäude</i>	<i>1.495.000,00 €</i>	<i>- €</i>	<i>-100,00%</i>	<i>1.495.000,00 €</i>	
- Brandabschnitts- Elektrotüren	125.000,00 €	- €	-100,00%	125.000,00 €	
- Trinkwasserleitungen	250.000,00 €	- €	-100,00%	250.000,00 €	
- Fassade- und Dachsanierung	1.000.000,00 €	- €	-100,00%	1.000.000,00 €	
- Sanierung Dienstzimmer	120.000,00 €	- €	-100,00%	120.000,00 €	
- Sanitär / Modernisierung	- €	- €		- €	
<i>2. Erwerb von bewegl. AV</i>	<i>70.000,00 €</i>	<i>8.329,75 €</i>	<i>-88,10%</i>	<i>61.670,25 €</i>	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	70.000,00 €	8.329,75 €	-88,10%	61.670,25 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	2.945,25 €	-70,55%	7.054,75 €	
- Pflegevorrichtungen	5.000,00 €	4.174,73 €	-16,51%	825,27 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	12.000,00 €	- €	-100,00%	12.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	- €	-100,00%	5.000,00 €	
- Umgestaltung WB-Küchen	10.000,00 €	- €	-100,00%	10.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	3.000,00 €	1.209,77 €	-59,67%	1.790,23 €	
- DV-Ausstattung	- €	- €		- €	
- Software	25.000,00 €	- €	-100,00%	25.000,00 €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>132.000,00 €</b>	<b>131.795,54 €</b>	<b>-0,15%</b>	<b>204,46 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>1.697.000,00 €</b>	<b>3.496.896,74 €</b>	<b>106,06%</b>	<b>1.799.896,74 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>1.460.000,00 €</b>	<b>3.344.793,99 €</b>	<b>129,10%</b>	<b>1.884.793,99 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>237.000,00 €</b>	<b>152.202,75 €</b>	<b>-35,78%</b>	<b>84.797,25 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
-Sachanlagevermögen	237.000,00 €	152.202,75 €	-35,78%	84.797,25 €	
<b>Sonderabschreibung</b>	<b>- €</b>	<b>100,00 €</b>		<b>100,00 €</b>	
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	- €		- €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	100,00 €		100,00 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen a. Vorjahren	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
IV.a Spenden	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>1.697.000,00 €</b>	<b>3.496.896,74 €</b>	<b>106,06%</b>	<b>1.799.896,74 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Margot-Engelke-Zentrum / WG Geibelstraße

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>	<b>395.800,00 €</b>	<b>890.461,18 €</b>	<b>124,98%</b>	<b>494.661,18 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>670.000,00 €</b>	<b>56.074,20 €</b>	<b>-91,63%</b>	<b>- 613.925,80 €</b>	
<i>1. Grundstück / Gebäude</i>	<i>600.000,00 €</i>	<i>- €</i>	<i>-100,00%</i>	<i>- 600.000,00 €</i>	
- Wohnheimsanierung	100.000,00 €	- €	-100,00%	- 100.000,00 €	
- Trafostation	150.000,00 €	- €	-100,00%	- 150.000,00 €	
- Blue Chip / Ecliq Anlagen	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Klimaanlage Speisesaal / Küche	25.000,00 €	- €	-100,00%	- 25.000,00 €	
- Bodenbeläge	100.000,00 €	- €	-100,00%	- 100.000,00 €	
- Glasschiebetüren Veranstaltungssaal	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Rückbau kalte Küche	25.000,00 €	- €	-100,00%	- 25.000,00 €	
- Dachsanierung Gebäudeteil B1	100.000,00 €	- €	-100,00%	- 100.000,00 €	
<i>2. Erwerb von bewegl. AV</i>	<i>70.000,00 €</i>	<i>56.074,20 €</i>	<i>-19,89%</i>	<i>- 13.925,80 €</i>	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Großküchengeräte	- €	- €		- €	
- Kälte- Klimaanlage	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	70.000,00 €	56.074,20 €	-19,89%	- 13.925,80 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	15.000,00 €	- €	-100,00%	- 15.000,00 €	
- Pflegevorrichtungen / Steckbeckenspüler	12.000,00 €	14.953,37 €	24,61%	2.953,37 €	
- Sonstige Ausstattungen Dienstzimmer	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Wohnheim / Sonstige Ausstattungen	20.000,00 €	- €	-100,00%	- 20.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	26.811,08 €	436,22%	21.811,08 €	
- Software	3.000,00 €	14.309,75 €	376,99%	11.309,75 €	
- Hardware	- €	- €		- €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>351.000,00 €</b>	<b>349.596,29 €</b>	<b>-0,40%</b>	<b>- 1.403,71 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>1.416.800,00 €</b>	<b>1.296.131,67 €</b>	<b>-8,52%</b>	<b>- 120.668,33 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>1.071.800,00 €</b>	<b>972.350,05 €</b>	<b>-9,28%</b>	<b>- 99.449,95 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>345.000,00 €</b>	<b>335.193,20 €</b>	<b>-2,84%</b>	<b>- 9.806,80 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	6.200,00 €	6.188,75 €	-0,18%	- 11,25 €	
-Sachanlagevermögen	338.800,00 €	329.004,45 €	-2,89%	- 9.795,55 €	
<b>Sonderabschreibung</b>	<b>- €</b>	<b>- 11.411,58 €</b>		<b>- 11.411,58 €</b>	
Auflösung von Sonderposten aus nicht öffentlicher Förderung	- €	- 10.150,00 €		- 10.150,00 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten aus öffentlicher Förderung	- €	- 1.261,58 €		- 1.261,58 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen Vorjahre	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
IV.a Spende	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>1.416.800,00 €</b>	<b>1.296.131,67 €</b>	<b>-8,52%</b>	<b>-120.668,33 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Margot-Engelke-Zentrum HG Devrientstraße

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>	<b>739.800,00 €</b>	<b>943.360,56 €</b>	<b>27,52%</b>	<b>203.560,56 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>190.000,00 €</b>	<b>18.970,65 €</b>	<b>-90,02%</b>	<b>- 171.029,35 €</b>	
1. Grundstück / Gebäude	150.000,00 €	- €	-	- 150.000,00 €	
- Fußböden Gemeinschaftsbereiche	100.000,00 €	- €	-	- 100.000,00 €	
- Brandabschnittstüren	50.000,00 €	- €	-	-	
2. Erwerb von bewegl. AV	40.000,00 €	18.970,65 €	-52,57%	- 21.029,35 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €	-	- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €	-	- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	40.000,00 €	18.970,65 €	-52,57%	- 21.029,35 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	10.000,00 €	- €	-	- 10.000,00 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Pflegevorrichtungen	- €	2.558,41 €	100,00%	2.558,41 €	
- Software	- €	- €	-	- €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	1.415,75 €	-71,69%	- 3.584,25 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	6.285,69 €	-37,14%	- 3.714,31 €	
- Sonstige Ausstattungen	- €	8.710,80 €	100,00%	8.710,80 €	
- Software	5.000,00 €	- €	-100,00%	- 5.000,00 €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>30.394,58 €</b>	<b>1,32%</b>	<b>394,58 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>959.800,00 €</b>	<b>992.725,79 €</b>	<b>3,43%</b>	<b>32.925,79 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>869.800,00 €</b>	<b>914.873,14 €</b>	<b>5,18%</b>	<b>45.073,14 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>78.002,65 €</b>	<b>-13,33%</b>	<b>- 11.997,35 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €	-	- €	
-Sachanlagevermögen	90.000,00 €	78.002,65 €	-13,33%	- 11.997,35 €	
Sonderabschreibung	- €	- 150,00 €	-	- 150,00 €	
Auflösung von Sonderposten nicht öffentl. Förderung	- €	- €	-	- €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten öffentl. Förderung	- €	- 150,00 €	-	- 150,00 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
IV.a Zahlungen Pro-Klima	- €	- €	-	- €	
IV.b Zahlungen Pflegekassen	- €	- €	-	- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>959.800,00 €</b>	<b>992.725,79 €</b>	<b>3,43%</b>	<b>32.925,79 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Anni-Gondro-Pflegezentrum im Eichenpark

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>	<b>4.351.400,00 €</b>	<b>4.548.601,25 €</b>	<b>4,53%</b>	<b>197.201,25 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>187.000,00 €</b>	<b>37.431,46 €</b>	<b>-79,98%</b>	<b>- 149.568,54 €</b>	
1. Grundstück / Gebäude	- €	- €		- €	
- Lüftungszentrale	- €	- €		- €	
- Neuordnung Wohngruppenstruktur	- €	- €		- €	
- Dachsanierung/Einrüstung	- €	- €		- €	
2. Erwerb von bewegl. AV	187.000,00 €	37.431,46 €	-79,98%	- 149.568,54 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	650,00 €		650,00 €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	650,00 €		650,00 €	
b) andere Geschäftsausstattungen	187.000,00 €	36.781,46 €	-80,33%	- 150.218,54 €	
- Pflegevorrichtungen / Steckbeckenspüler	12.000,00 €	9.629,66 €	-19,75%	- 2.370,34 €	
- Pflegebetten (MedizinprodukteVO)	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Pflegezimmereinrichtung	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	5.000,00 €	9.380,48 €	87,61%	4.380,48 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	20.000,00 €	17.771,32 €	-11,14%	- 2.228,68 €	
- Software / mobile Erfassung	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>310.000,00 €</b>	<b>310.841,29 €</b>	<b>0,27%</b>	<b>841,29 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>4.848.400,00 €</b>	<b>4.896.874,00 €</b>	<b>1,00%</b>	<b>48.474,00 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>4.414.400,00 €</b>	<b>4.484.398,98 €</b>	<b>1,59%</b>	<b>69.998,98 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>434.000,00 €</b>	<b>414.169,46 €</b>	<b>-4,57%</b>	<b>- 19.830,54 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	4,00 €		4,00 €	
-Sachanlagevermögen	434.000,00 €	414.165,46 €	-4,57%	- 19.834,54 €	
<b>Sonderabschreibung</b>	<b>- €</b>	<b>- 1.694,44 €</b>		<b>- 1.694,44 €</b>	
Auflösung von Sonderposten a. öffentl.Förderung	- €	- 600,00 €		- 600,00 €	Jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten a. nicht öff.Förderung	- €	- 1.094,44 €		- 1.094,44 €	Jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
III.a Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahr	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden / Fördergelder</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
IV.a Zahlungen Pro-Klima	- €	- €		- €	
IV.b Zahlungen / Pflegekassen	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>4.848.400,00 €</b>	<b>4.896.874,00 €</b>	<b>1,00%</b>	<b>48.474,00 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.

## Lagebericht 2023 für den Betriebsteil Pflegezentrum Klaus-Bahlsen-Haus

gemäß § 4 KomEinrVO

	Ansatz Wirtschaftsplan 2023	Rechnung Wirtschaftsjahr 2023	Abweichung in %	Abweichung in €	Erläuterungen *
<b>Ausgaben des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Zuführungen zu Rücklagen</b>	<b>1.103.100,00 €</b>	<b>1.453.311,27 €</b>	<b>31,75%</b>	<b>350.211,27 €</b>	
<b>II. Investitionen</b>	<b>350.000,00 €</b>	<b>4.458,74 €</b>	<b>-98,73%</b>	<b>- 345.541,26 €</b>	
1. Grundstück / Gebäude	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
- Außenanlagen	50.000,00 €	- €	-100,00%	- 50.000,00 €	
2. Erwerb von bewegl. AV	300.000,00 €	4.458,74 €	-98,51%	- 295.541,26 €	
a) technische Anlagen u. Maschinen	- €	- €		- €	
- Ersatzbeschaffungen	- €	- €		- €	
b) andere Geschäftsausstattungen	300.000,00 €	4.458,74 €	-98,51%	- 295.541,26 €	
- Pflegezimmereinrichtungen	15.000,00 €	- €	-100,00%	- 15.000,00 €	
- Pflegezimmerausstattungen Pflege 4.0	250.000,00 €	- €	-100,00%	- 250.000,00 €	
- Küchenausstattung zum Pflegekonzept 4.0	- €	- €		- €	
- Pflegevorrichtungen	5.000,00 €	349,91 €	-93,00%	- 4.650,09 €	
- Vermögensgegenstände in Sammelposten	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Sonstige Ausstattungen	10.000,00 €	- €	-100,00%	- 10.000,00 €	
- Büro- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	4.108,83 €	-58,91%	- 5.891,17 €	
<b>III. Kredittilgung</b>	<b>76.000,00 €</b>	<b>75.613,89 €</b>	<b>-0,51%</b>	<b>- 386,11 €</b>	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>1.529.100,00 €</b>	<b>1.533.383,90 €</b>	<b>0,28%</b>	<b>4.283,90 €</b>	
<b>Einnahmen des Vermögensplanes</b>					
<b>I. Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>1.396.100,00 €</b>	<b>1.416.452,37 €</b>	<b>1,46%</b>	<b>20.352,37 €</b>	
<b>II. Einnahmen aus Abschreibungen</b>	<b>158.000,00 €</b>	<b>127.222,74 €</b>	<b>-19,48%</b>	<b>- 30.777,26 €</b>	
-immaterielles Anlagevermögen	- €	- €		- €	
-Sachanlagevermögen	158.000,00 €	127.222,74 €	-19,48%	- 30.777,26 €	
<b>Sonderabschreibung</b>	<b>- €</b>	<b>- 10.291,21 €</b>		<b>- 10.291,21 €</b>	
Auflösung von Sonderposten öffentl.Förderung	- €	- 825,00 €		- 825,00 €	jährliche Neutralisierung
Auflösung von Sonderposten nicht off. Förd.	- €	- 9.466,21 €		- 9.466,21 €	jährliche Neutralisierung
<b>III. Kreditaufnahme für Investitionen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	
III.a Übertragung aus dem städt. Haushalt	- €	- €		- €	
<b>IV. Spenden /Fördergelder</b>	<b>- 25.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>-100,00%</b>	<b>25.000,00 €</b>	
IVa.Einnahmen aus Stiftungsmitteln	- 25.000,00 €	- €	-100,00%	25.000,00 €	Klaus und Ruth-Bahlsen-Stiftung
IV.b Zahlungen Pflegekasse	- €	- €		- €	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>	<b>1.529.100,00 €</b>	<b>1.533.383,90 €</b>	<b>0,28%</b>	<b>4.283,90 €</b>	

\* Soweit die Planungen von Baumaßnahmen Abweichungen zur Bauausführung ausweisen, sind diese auf die verzögerte Bauausführung zurückzuführen.